

PARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA, S.

Informe d'auditoria a 31 de desembre de 2017

Protocol número: A-6.998

An independent member of

B K R
INTERNATIONAL

ÍNDEX:

	Pàgina
1.- Informe dels auditors	2
2.- Comptes anuals	8
3.- Informe de gestió	9



INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS EMÈS PER UN AUDITOR INDEPENDENT

A l'Accionista únic de
Aparcaments Municipals de Tarragona, S.A.

Opinió

Hem auditat els comptes anuals de **Aparcaments Municipals de Tarragona, S.A.**, (la Societat) que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2017, 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.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Societat a 31 de desembre de 2017, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 2.1 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

Fonament de l'opinió

Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció *Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals* del nostre informe.

Som independents de la Societat de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals a Espanya segons allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes. En aquest sentit, no hem prestat serveis diferents als de l'auditoria de comptes ni hi han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb allò que estableix l'esmentada normativa reguladora, hagin afectat la necessària independència de manera que s'hagi vist compromesa.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió.



Incertesa material relacionada amb l'empresa en funcionament

Cridem l'atenció sobre la nota 2.3 de la memòria adjunta que indica que la Societat va constituir, junt amb Sistemas Alem, S.L., una UTE per construir i explotar l'aparcament anomenat "Jaume I", en règim de concessió adjudicada per l'Ajuntament de Tarragona, la qual va ser resolta per acord del Ple Municipal, en l'any 2009, sense cap mena d'indemnització al concessionari. Com s'informa a la nota esmentada, a 31 de desembre de 2017, la Societat presenta un patrimoni net negatiu de 19.846 milers d'euros degut a que, en l'exercici auditat, ha deteriorat els actius immobilitzats de l'aparcament esmentat i, avaluant els efectes de les demandes pendents de resolució que s'informen en la nota 18.1. de la memòria, ha provisionat els drets de cobrament que se'n deriven de les relacions amb Sistemas Alem, S.L.

Com s'informa a la nota 19 de la memòria adjunta, per tal de corregir aquest desequilibri patrimonial, l'Ajuntament de Tarragona, accionista únic de la Societat, mitjançant Decret de l'Alcalde de 24 de juliol de 2018, ha adscrit 3 aparcaments a la Societat valorats per un expert independent en 18.377 milers d'euros. Així mateix, en sessió del Ple Municipal de data 20 de juliol de 2018, ha acordat convertir el deute de 2.993 milers d'euros que la Societat té amb l'Ajuntament en un préstec participatiu. La nostra opinió no ha estat modificada en relació amb aquest aspecte.

Aspectes més rellevants de l'auditoria

Els aspectes més rellevants de l'auditoria són aquells que, segons el nostre judici professional, han estat considerats com els riscos d'incorrecció material més significatius en la nostra auditoria dels comptes anuals del període actual. Aquests riscos han estat tractats en el context de la nostra auditoria dels comptes anuals en el seu conjunt, i en la formació de la nostra opinió sobre aquests, i no expressem una opinió per separat sobre aquests riscos.

A més de l'aspecte descrit a la secció *Incertesa material relacionada amb l'empresa en funcionament*, hem determinat que l'aspecte que es descriu a continuació és l'aspecte més rellevant de l'auditoria que s'ha de comunicar en el nostre informe.



Aspecte rellevant

Procediments aplicats

Recaptació i despeses de l'encàrrec de gestió de la zona d'aparcaments de superfície regulats (nota 1, 9.1.a.2), 9.2.2. i 13.4)

L'Ajuntament de Tarragona ha encarregat la gestió de les zones d'aparcament de superfície regulades del municipi a la Societat. Aquesta repercuteix les despeses suportades en l'execució de l'encàrrec a l'Ajuntament i ingressa la recaptació del servei a la Tresoreria Municipal.

Els procediments de recaptació del servei i la raonabilitat de les despeses imputables a l'encàrrec de gestió i que es repercuteixen a l'Ajuntament motiven la consideració d'aspecte rellevant d'auditoria.

Els nostres procediments d'auditoria han inclòs, entre d'altres:

- L'avaluació del control intern respecte a la comptabilització de les despeses imputades a l'encàrrec de gestió, així com proves substantives per comprovar la naturalesa econòmica de les despeses esmentades i la seva raonabilitat.
- Hem avaluat els procediments de control intern establerts seguits en la recaptació del servei i hem efectuat proves substantives en base a la documentació que inclou els justificants de recaptació expedits pels parquímetres, els albarans de recollida de la recaptació lliurats per l'empresa encarregada de la mateixa i els comprovants d'ingrés bancari.
- Hem realitzat procediments de tall d'operacions mitjançant mostreig de transaccions posteriors al tancament de l'exercici.
- Hem circularitzat a l'Ajuntament de Tarragona per a la confirmació de saldos i transaccions.



Altres qüestions

Com s'indica a la nota 5 de la memòria adjunta, la UTE constituïda per a la construcció i gestió de l'aparcament anomenat "Jaume I" tenia una durada inicial 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.

Els comptes anuals de l'exercici tancat a 31 de desembre de 2017 han estat formulats pel Consell d'Administració de la Societat en data 31 de juliol de 2018, amb posterioritat al termini legalment establert.

Altra informació: Informe de gestió

L'altra informació comprèn l'informe de gestió de l'exercici 2017 la formulació de la qual és responsabilitat dels administradors de la Societat, i no forma part integrant dels comptes anuals.

La nostra opinió d'auditoria sobre els comptes anuals no cobreix l'altra informació. La nostra responsabilitat sobre l'altra informació, de conformitat amb allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat de d'auditoria de comptes, consisteix a avaluar i informar sobre la concordança de l'altra informació amb els comptes anuals, a partir del coneixement de l'entitat obtingut en la realització de l'auditoria dels esmentats comptes i sense incloure informació diferent de l'obtinguda com a evidència durant la mateixa. Així mateix, la nostra responsabilitat pel que fa a l'informe de gestió consisteix a avaluar i informar de si el seu contingut i presentació són conformes a la normativa que resulta d'aplicació. Si, basant-nos en el treball que hem realitzat, concloem que existeixen incorreccions materials, estem obligats a informar d'això.

Sobre la base del treball realitzat, segons allò descrit en el paràgraf anterior, la informació que conté l'informe de gestió concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2017 i el seu contingut i presentació són conformes amb la normativa que resulta d'aplicació.

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 de la Societat, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error.

En la preparació dels comptes anuals, els administradors són responsables de la valoració de la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable d'empresa en funcionament excepte si el administradors tenen la intenció de liquidar la Societat o de cessar les seves operacions, o si no existeix cap altra alternativa realista.

Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error, i emetre un informe d'auditoria que conté la nostra opinió.

Seguretat raonable és un alt grau de seguretat però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeixi. Les incorreccions poden tenir lloc per frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixen en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.

Com a part d'una auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes a Espanya, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, a causa de frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material a causa de frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material a causa d'error, ja que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de la Societat.
- Avaluem si les polítiques comptables que s'apliquen són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada pel Consell d'Administració.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part del Consell d'Administració, del principi comptable d'empresa en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament.

Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins a la data del nostre informe d'auditoria. No obstant això, fets o condicions futurs poden ser la causa que la Societat deixi de ser una empresa en funcionament.

- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i els fets subjacents de manera que aconseguen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb els administradors de la societat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

Entre les qüestions que han estat objecte de comunicació als administradors de la societat, determinem les que han estat de la major significativitat en l'auditoria dels comptes anuals del període actual i que són, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.

Descrivim aquests riscos en el nostre informe d'auditoria llevat que les disposicions legals o reglamentàries prohibeixin revelar públicament la qüestió.

Barcelona, 2 d'agost de 2018

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



Jordi Casals Company
Nº ROAC I5471

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

FAURA-CASAS,
Auditors
Consultors, S.L.
2018 Núm.20/18/14509

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

An independent member of

BKR
INTERNATIONAL



APARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA, S.A.

Comptes anuals exercici 2017



APARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA SA

**COMPTES ANUALS
EXERCICI 2017**



BALANÇ AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2017

ACTIU	Nota	Exercici 2017	Exercici 2016
A) ACTIU NO CORRENT		1.037.059,85	967.454,36
I. Immobilitzat intangible	6	123.508,79	150.784,31
2. Concessions		75.728,34	78.252,54
5. Aplicacions informàtiques		47.780,45	72.531,77
II. Immobilitzat material	7	878.490,33	781.609,32
1. Terrenys i béns naturals		506.248,83	570.451,11
2. Instal·lacions tècniques		242.534,53	169.462,23
3. Immobilitzat en curs i bestretes		129.706,97	41.695,98
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	29.053,19
5. Altres actius financers		29.053,19	29.053,19
B) ACTIU CORRENT		2.093.553,51	2.022.083,29
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar		1.322.087,52	1.057.006,63
1. Clients per ventes i prestacions de serveis		51.105,17	68.474,90
2. Clients d'empreses del grup i associades	9.1.a)	1.258.022,10	979.771,55
3. Deutors varis		6.876,07	(856,31)
4. Personal		(866,23)	2.153,08
6. Altres crèdits amb Administracions Públiques	12.1	6.950,41	7.463,41
V. Inversions financeres a curt termini		103.126,67	111.582,84
5. Altres actius financers		103.126,67	111.582,84
VI. Periodificacions a curt termini		73.948,02	71.297,57
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		594.391,30	782.196,25
1. Tresoreria		594.391,30	782.196,25
TOTAL ACTIU (A + B)		3.130.613,36	2.989.537,65



APARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA, S.A.

PATRIMONI NET I PASSIU		Nota	Exercici 2017	Exercici 2016
A)	PATRIMONI NET		(19.845.595,23)	(20.199.437,40)
A-1)	Fons Propis		(19.921.323,37)	(20.277.689,74)
I.	Capital		1.422.590,67	1.422.590,67
1.	Capital escripturat		1.422.590,67	1.422.590,67
III.	Reserves		261.564,29	225.235,51
1.	Legal y estatutàries		261.559,31	225.230,53
2.	Altres reserves		4,98	4,98
V.	Resultats d'exercici anteriors		(21.961.844,73)	(22.178.875,61)
2.	(Resultats negatius d'exercicis anteriors)	2.4.	(21.961.844,73)	(22.178.875,61)
VII.	Resultat de l'exercici		356.366,40	253.359,69
A-3)	Subvencions, donacions i llegats rebuts	11	75.728,14	78.252,34
B)	PASSIU NO CORRENT		17.121.273,21	17.870.883,56
II.	Deutes a llarg termini		17.121.273,21	17.870.883,56
2.	Deutes amb entitats de Crèdit	9.2.1	15.964.959,87	16.267.972,71
3.	Creditors per arrendament financer	8.2	1.139.464,08	1.586.061,59
5.	Altres passius financers		16.849,26	16.849,26
C)	PASSIU CORRENT		5.854.935,37	5.318.091,49
III.	Deute a curt termini		5.270.366,46	4.712.935,25
2.	Deute amb entitats de Crèdit	9.2.1	303.012,84	287.655,85
3.	Creditors per arrendament financer	8.2/9.2.2	446.597,51	413.601,04
5.	Altres passius financers	9.2.2	4.520.756,11	4.011.678,36
IV.	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	9.2.2.	0,00	36.607,12
V.	Creditors comercials i altres comptes a pagar		584.568,91	568.549,12
1.	Proveïdors	9.2.2	12.042,74	62.879,79
3.	Creditors varis	9.2.2	303.938,88	277.504,74
4.	Personal (remuneracions pendents de pagament)	9.2.2.	79.608,58	79.704,33
6.	Altres deutes amb Administracions Públiques	12.1.	189.003,71	145.896,71
7.	Bestretes de clients		(25,00)	2.563,55
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)			3.130.613,36	2.989.537,65



COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2017

	Nota	2.017	2.016
A) OPERACIONS CONTINUADES			
1. Import net de la xifra de negocis	13.4	5.418.947,11	5.114.620,25
a) Vendes		2.694.550,25	2.481.923,70
b) Prestació de serveis		2.724.396,86	2.632.696,55
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu		11.822,53	10.981,18
5. Altres ingressos d'explotació	13.5.	125.751,10	187.879,53
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		125.751,10	178.966,34
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici		0,00	8.913,19
6. Despeses de personal	13.1	-1.793.424,56	-1.835.524,03
a) Sous, salaris i assimilats		-1.255.309,78	-1.332.863,93
b) Cargues socials		-538.114,78	-502.660,10
c) Provisions		0,00	0,00
7. Altres despeses d'explotació	13.2	-3.009.406,97	-2.883.422,17
a) Serveis exteriors		-2.697.681,75	-2.596.639,81
b) Tributs		-299.910,48	-273.098,54
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		-11.814,74	-13.683,82
8. Amortització de l'immobilitzat		-127.340,14	-116.460,14
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		-11.822,53	-10.981,18
a) Deteriorament i pèrdues		-11.822,53	-10.981,18
13. Altres resultats	13.6	-2.307,63	85.228,20
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ (1+3+5+6+7+8+9+11+13)		614.743,11	554.845,84
14. Ingressos financers		0,00	53,70
b) Valor negociables i altres instruments financers		0,00	53,70
b 1) Empreses del grup i associades		0,00	7,45
b 2) A tercers		0,00	46,25
15. Despeses financeres	13.3	-258.376,71	-301.539,84
a) Deutes amb empreses del grup i associades		-81.284,36	-87.283,07
b) Deutes amb tercers		-177.092,35	-214.256,77
A.2) RESULTAT FINANCER (14 + 15)		-258.376,71	-301.486,14
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A1+A2)		356.366,40	253.359,69
20. Impost sobre beneficis		0,00	0,00
RESULT. DEL EXERC. PROCEDENT D' OPERACIONS CONTINUADES			
A.4) (A.3 + 20)		356.366,40	253.359,69
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4)		356.366,40	253.359,69

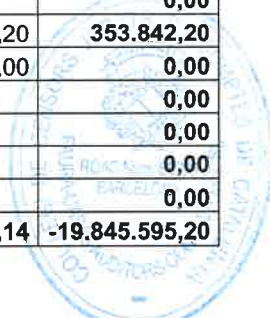
**ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS
CORRESPONENTS A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE
DE 2017**

	NOTES	Exercici 2017	Exercici 2016
A) RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		356.366,40	253.359,69
INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts		0,00	8.913,19
Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net		0,00	8.913,19
B) TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
X Subvencions, donacions i llegats rebuts	11	-2.524,20	-11.437,39
C) Total transferències al compte de pèrdues i guanys (X)		-2.524,20	-11.437,39
TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		353.842,20	250.835,49



**ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE
DE 2017**

		Capital			Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercic	Subv. Donacions i llegats rebut	Total
		Esripturat	(No exigit)	Reserves				
A)	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 2015							0,00
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2015			-73.075,66	-21.397.525,67	-32.487,97		-21.503.089,30
B)	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2016	1.422.590,67	0,00	210.618,84	-22.277.939,59	113.680,65	80.776,54	-20.450.272,89
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			14.616,67	99.063,98	-113.680,65		0,00
C)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2016	1.422.590,67	0,00	225.235,51	-22.178.875,61	363.287,76	78.252,34	-20.089.509,33
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2016							0,00
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2016					-109.928,07		-109.928,07
D)	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2017	1.422.590,67	0,00	225.235,51	-22.178.875,61	253.359,69	78.252,34	-20.199.437,40
I.	Total ingressos i despeses reconegudes					356.366,40	-2.524,20	353.842,20
II.	Operacions amb socis o propietaris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Augment de capital							0,00
2.	(-) Reduccions de capital							0,00
3.	Altres operacions amb socis o propietaris							0,00
III.	Altres variacions del patrimoni net			36.328,78	217.030,91	-253.359,69		0,00
E)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2017	1.422.590,67	0,00	261.564,29	-21.961.844,70	356.366,40	75.728,14	-19.845.595,20



**ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU CORRESPONENT A
L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2017.**

		31/12/2017	31/12/2016
A)	FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		
1.	Resultat de l'exercici abans d'impostos	356.366,40	253.359,69
2.	Ajustos del resultat	395.015,17	426.403,26
a)	Amortització de l'immobilitzat (+)	127.340,14	116.460,14
b)	Correccions valoratives per deteriorament (+/-)	11.822,52	10.981,18
d)	Imputació de subvencions (-)	-2.524,20	-2.524,20
g)	Ingressos financers (-)	0,00	-53,70
h)	Despeses financeres (+)	258.376,71	301.539,84
3.	Canvis al capital corrent	443.360,16	-480.925,18
a)	Existències (+/-)		
b)	Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)	-265.080,89	-172.429,05
c)	Altres actius corrents (+/-)	5.805,72	-62.520,90
d)	Creditors i altres comptes per pagar (+/-)	16.019,79	153.747,36
e)	Altres passius corrents (+/-)	686.615,54	-399.722,59
4.	Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació	-435.469,06	-214.203,07
a)	Pagament d'interessos (-)	-435.469,06	-214.256,77
b)	Cobrament de dividendes (+)	0,00	53,70
5.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)	759.272,67	-15.365,30
B)	FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
6.	Pagament per inversions (-)	-208.768,16	-195.136,96
c)	Immobilitzat material	-208.768,16	-194.426,96
h)	Altres actius		
8.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)	-208.768,16	-195.136,96
C)	FLUXOS EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
10.	Cobrament i pagament de passiu financer	-738.309,47	-645.736,22
a)	Emissió	0,00	22.214,21
5.	Altres deutes (+)	0,00	22.214,21
b)	Devolució i amortització	-738.309,47	-667.950,43
2.	Deutes amb entitats de crèdit (-)	-287.655,85	-273.093,57
3.	Deutes amb empreses del grup i associades (-)	-36.607,12	-11.814,37
5.	Altres deutes (-)	-414.046,50	-383.042,49
12.	Fluxos efectius de les activitats de finançament (9 + 10 + 11)	-738.309,47	-645.736,22
E)	AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)	-187.804,96	-856.238,48
	Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	782.196,25	1.638.434,73
	Efectiu o equivalents al final de l'exercici.	594.391,30	782.196,25

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.

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, els quals s'han prorrogat.



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 2017, 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. (nota 5 i 7)
- La vida útil dels actius materials i intangibles, (nota 4 a) i b)
- La probabilitat d'ocurrència i l'import dels passius d'import indeterminat o contingents. (nota 18)

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.

La Societat va constituir junt amb Sistemes Alem, S.L., una UTE per a construir i explotar l'aparcament, anomenat "Jaume I", en règim de concessió adjudicada per l'Ajuntament de Tarragona, la qual va ser resolta per acord del Ple Municipal en l'any 2009, sense cap mena d'indemnització al concessionari.

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.

A 31 de desembre de 2017, la Societat presenta un patrimoni net negatiu de 19.845.592,23 euros, degut a què, com informa a la nota 2.4. següent, en l'exercici auditat, s'han deteriorat els actius immobilitzats de l'aparcament esmentat i, avaluant els efectes de les demandes pendents de resolució que s'informen en la nota 18.1. de la memòria, s'han provisionat els drets de cobrament que se'n deriven de les relacions amb Sistemes Alem, S.L.

Amb tot, els presents comptes anuals es formulen aplicant el principi de gestió continuada perquè amb els acords adoptats per l'Ajuntament de Tarragona posteriorment al tancament de l'exercici, els quals s'informen a la nota 19, es corregeix el desequilibri patrimonial.

2.4.- CANVIS EN CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIONS D'ERRORS

En l'exercici 2017 l'Ajuntament de Tarragona ha liquidat interessos del període de 2014 a 2017 per la recaptació de l'encàrrec de gestió de les zones d'aparcament regulat que no ha estat ingressada en la Tresoreria Municipal en els terminis establerts. Els interessos meritats en els anys 2014 a 2016 han estat comptabilitzats directament a patrimoni net.

Així mateix, com s'indica en la nota 2.3. anterior s'han deteriorat els actius immobilitzats i els drets de cobrament que se'n deriven de la construcció de

l'aparcament anomenat "Jaume I" i de les relacions amb el soci de la UTE que es va constituir a l'efecte.

També, canviant de criteri respecte anys anteriors, s'ha registrat el passiu corresponent al contracte de rënting que constituïa l'aportació inicial de la Societat a la UTE.

Les xifres afectades de la informació comparativa de l'exercici 2016 a les quals afecta la correcció són les següents:

- Balanç de situació

ACTIU	Exercici 2016 Aprovat	Correcció Interessos	Canvi Criteri Deteriorament	Exercici 2016 Comparatiu
A) ACTIU NO CORRENT	13.368.540,89	0,00	(12.401.086,53)	967.454,36
II. Immobilitzat material	13.182.695,85	0,00	(12.401.086,53)	781.609,32
3. Immobilitzat en curs i bestretes <i>Correcció d'errors. Deteriorament immobilitzat</i> <i>Canvi de criteri. Contracte de rënting no registrat</i> <i>Canvi de criteri. Deteriorament contracte rënting</i>	12.442.782,51		(12.401.086,53) (12.401.086,53) 1.019.827,94 (1.019.827,94)	41.695,97
B) ACTIU CORRENT	10.468.676,09	0,00	(8.446.592,80)	2.022.083,29
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	6.021.513,49	0,00	(4.964.506,86)	1.057.006,63
3. Deutors varis <i>Correcció d'errors. Compensació deutes soci UTE.</i> <i>Correcció d'errors. Deteriorament Deutors.</i> <i>Canvi de criteri. Deutors aportació UTE no registrada</i> <i>Canvi de criteri. Deteriorament aportació UTE</i>	4.963.650,55		(4.964.506,86) (1.427.171,29) (3.536.479,26) 979.834,69 (979.834,69)	(856,31)
V. Inversions financeres a curt termini	3.593.668,78	0,00	(3.482.085,94)	111.582,84
2. Crèdits a empreses	3.482.085,94		(3.482.085,94)	0,00
TOTAL ACTIU (A + B)	23.837.216,98	0,00	(20.847.679,33)	2.989.537,65

PATRIMONI NET I PASSIU	Exercici 2016 Inicial	Correcció Interessos	Correcció Deteriorament	Exercici 2016 Comparatiu
A) PATRIMONI NET	1.413.579,97	(192.846,70)	(21.420.170,68)	(20.199.437,40)
A-1) Fons Propis	1.335.327,63	(192.846,70)	(21.420.170,68)	(20.277.689,74)
III. Reserves	298.311,17	(73.075,66)	0,00	225.235,51
2. Altres reserves	73.080,64	(73.075,66)		4,98
V. Resultats d'exercici anteriors	(748.861,97)	(32.487,97)	(21.397.525,67)	(22.178.875,61)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	(748.861,97)	(32.487,97)	(21.397.525,67)	(22.178.875,61)
VII. Resultat de l'exercici	363.287,76	(87.283,07)	(22.645,00)	253.359,69
B) PASSIU NO CORRENT	16.284.821,97	0,00	1.586.061,59	17.870.883,56
II. Deutes a llarg termini	16.284.821,97	0,00	1.586.061,59	17.870.883,56
3. Creditors per arrendament financer	0,00		1.586.061,59	1.586.061,59
C) PASSIU CORRENT	6.138.815,03	192.846,70	(1.013.570,25)	5.318.091,49
III. Deute a curt termini	5.533.658,80	192.846,70	(1.013.570,25)	4.712.935,25
3. Creditors per arrendament financer	0,00		413.601,04	413.601,04
5. Altres passius financers	5.246.002,95	192.846,70	(1.427.171,29)	4.011.678,36
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)	23.837.216,98	0,00	(20.847.679,33)	2.989.537,65

- Compte de Pèrdues i Guanys

	Exercici 2016 Inicial	Correcció Interessos	Correcció Deteriorament	Exercici 2016 Corregit
A) OPERACIONS CONTINUADES				
7. Altres despeses d'explotació Pèrdues, deteriorament i variació de provisions	-2.871.758,35		-11.663,82	-2.883.422,17
c) per operacions comercials	-2.020,00		-11.663,82	-13.683,82
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immoble.	0,00	0,00	-10.981,18	-10.981,18
a) Deteriorament i pèrdues	0,00		-10.981,18	-10.981,18
RESULTAT D' EXPLOTACIÓ				
A.1) (7+11)	577.490,84	0,00	-22.645,00	554.845,84
15. Despeses financeres	-214.256,77	-87.283,07		-301.539,84
a) Deutes amb empreses del grup i associades	0,00	-87.283,07		-87.283,07
A.2) RESULTAT FINANCER (15)	-214.203,07	-87.283,07	0,00	-301.486,14
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A1+A2)	363.287,76	-87.283,07	-22.645,00	253.359,69
RESULT. DEL EXERC. PROCEDENT				
A.4) D' OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 20)	363.287,76	-87.283,07	-22.645,00	253.359,69
A.5) RESULTAT DE L 'EXERCICI (A.4 + 20)	363.287,76	-87.283,07	-22.645,00	253.359,69

NOTA 3.- DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS.

BASE DE DISTRIBUCIÓ	Euros
Saldo compte de pèrdues i guanys	356.366,40
Total	356.366,40
APLICACIÓ	Euros
A reserva legal	35.636,64
A resultat d'exercicis anteriors	320.729,76
Total	356.366,40



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.

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 Guanyos els saldos comptables de la UTE a 31 de desembre de 2017, 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 Guanyos 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'EMPRESSES.

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", en règim de concessió atorgada per l'Ajuntament de Tarragona. 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

La durada de la UTE es va fixar en un termini màxim de 10 anys, prorrogable anualment fins a la finalització de la concessió.

En data 8 de maig de 2007, Sistemes Alem, S.L. es va declarar en concurs voluntari de creditors.

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 quals, com s'indica a la nota 2.4., han 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.

Fins el 31 de desembre de 2017, 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 31.12.15	9.724.800,46
Aportació Contractes de rènting (amortització capital pendent a 31.12.15)	2.382.705,12
Pagaments efectuats per compte de la UTE	23.803,71
Total aportacions AMT a la UTE a 31.12.16	12.131.309,29
Pagaments efectuats per compte de la UTE	24.111,72
Total aportacions AMT a la UTE a 31.12.17	12.155.421,01

El 49% de l'import anterior, és a dir, 5.956.156,29 euros (5.944.341,55 euros en 2016) constitueix un deute de Sistemas Alem, S.L. amb AMT, S.A. Els contractes de rènting 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 passius pendents de pagament 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
2018	446.597,51
2019	482.226,39
2020	520.697,69
2021	136.540,00
TOTAL	1.586.061,59

Com s'indica a la nota 2.4. anterior, aquest passiu s'ha registrat en l'exercici 2017 amb efectes retroactius.

- Sistemas Alem, S.L.

Aportacions fins a 31.12.05	2.593.441,00
Aportació tresoreria 2006	200.000,00
Aportacions exercici 2006	200.000,00
Total aportacions Sistemas Alem, S.L. a la UTE a 31.12.17	2.793.441,00



De l'anterior, resulta que el deute de Sistemas Alem, S.L. amb Aparcaments Municipals de Tarragona, SA és de 8.011.070,94 euros (7.999.256,20 euros en 2016), segons el detall següent:

Concepte	Import 2017	Import 2016
Aportació d'Aparcaments Municipals Tarragona SA a la UTE (part corresponent a l'altre soci)	5.956.156,29	5.944.341,55
Crèdits a curt termini empreses (a)	3.126.899,90	3.126.899,90
UTE- Crèdits a Sistemas Alem, S.L. (b)	355.186,04	355.186,04
Deute Sistemes Alem, SL amb AMT	9.438.242,23	9.426.427,49
Deute AMT amb Sistemas Alem, S.L. (c)	-1.427.171,29	-1.427.171,29
Total Deute Sistemes Alem, SL amb AMT	8.011.070,94	7.999.256,20

- (a) 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.
- (b) Pagaments efectuats per la UTE per compte de Sistemas Alem, S.L., en la proporció (51%) que constitueix el deute d'aquesta amb la Societat.
- (c) Aportacions de Sistemas Alem S.L. a la UTE, en la proporció (51%) que constitueix un deute de la Societat amb aquella.

Com s'indica a la nota 2.4. anterior, aquest deute ha estat provisionat en l'exercici 2017 amb contrapartida a patrimoni.

NOTA 6.- IMMOBILITZAT INTANGIBLE.

Presenta la següent composició:

Concepte	Saldo a 31.12.16	Altes	Saldo a 31.12.17
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	-47.960,00	-2.524,20	-50.484,20
Amortització Ap. Informàtiques	-208.173,07	-24.751,32	-232.924,39
Amortitzacions Immobilitzat Intangible	-256.133,07	-27.275,52	-283.408,59
Deteriorament Immobilitzat Intangible	0,00	0,00	0,00
Immobilitzat Intangible Net	150.784,31	-27.275,52	123.508,79

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 (181.699,64 euros en 2016) i corresponen a aplicacions informàtiques.

A 31 de desembre de 2016, la composició era la següent:

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

NOTA 7.- IMMOBILITZAT MATERIAL.

Presenta la següent composició:

Concepte	Saldo 31.12.2016	Altes	Traspassos	Saldo 31.12.2017
Terrenys i Construccions	2.140.066,75			2.140.066,75
Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat	698.852,22	95.364,64	13.570,00	807.786,86
*UTE - Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat	1.335,11			1.335,11
Immobilitzat en curs	41.695,96	101.581,00	-13.570,00	129.706,96
*UTE - Immobilitzat en curs	8.096.954,78	11.822,52		8.108.777,30
Bestretes immobilitzat	5.323.959,71			5.323.959,71
Immobilitzat Material Brut	16.302.864,53	208.768,16	0,00	16.511.632,69
Amortització acumulada terrenys i construccions	-1.569.615,64	-64.202,28		-1.633.817,92
Amortització acumulada instal·lacions tècniques i altre immobilitzat	-529.512,79	-35.862,34		-565.375,13
*UTE - Amortització acumulada instal·lacions tècniques i altre immobilitzat	-1.212,31			-1.212,31
Amortitzacions Immobilitzat Material	-2.100.340,74	-100.064,62	0,00	-2.200.405,36
Deteriorament Immobilitzat Material	-13.420.914,48	-11.822,52	0,00	-13.432.737,00
TOTAL Immobilitzat Material Net	781.609,32	108.703,54	0,00	878.490,33

Sota l'epígraf "UTE-Immobilitzat en curs" es registra el cost de la construcció de l'aparcament anomenat "JAUME I" executat per la UTE, en la proporció del 51% que constitueix la participació de la Societat en aquella i l'import principal dels contractes de rènting de la maquinària i de les instal·lacions de l'aparcament, el quals constitueixen l'aportació de la Societat a la UTE, els quals ascendeixen a 4.912.345,56 euros. (mateix import a 31 de desembre de 2016)

Com s'indica en la nota 2.4. s'han deteriorat els actius vinculats a la construcció de l'aparcament anomenat "Jaume I".

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

Descripció	Exercici 2017	Exercici 2016
Construccions	370.034,59	370.034,59
Mobiliari	20.102,38	20.102,38
Equips procés informació	10.456,74	7.761,43
Elements de transport	30.326,19	30.326,19
Total	430.919,90	428.224,59

Els moviments corresponents a l'exercici de 2016 eren els següents:

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	8.085.973,60	10.981,18	8.096.954,78
Bestretes immobilitzat	5.323.959,71		5.323.959,71
Immobilitzat Material Brut	16.215.062,36	87.802,17	16.302.864,53
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	-13.409.933,30	-10.981,18	-13.420.914,48
TOTAL Immobilitzat Material Net	793.972,93	-12.363,62	781.609,31

NOTA 8.- ARRENDAMENTS**8.1. 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	178.500,00
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.

Com s'indica en la nota 1 els contractes s'han prorrogat.

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.

8.2. Arrendaments financers

Els actius registrats corresponen al contracte de rènting que s'indica en la nota 5 d'aquesta memòria.

El detall dels pagaments futurs mínims i el seu valor al tancament de l'exercici és el següent:

	Exercici 2017	Exercici 2016
Import total dels pagaments futurs mínims al tancament de l'exercici	1.797.848,52	2.351.032,68
(-) Despeses financeres no meritades	211.786,93	351.370,04
Valor actual al tancament de l'exercici	1.586.061,59	1.999.662,64
Valor de l'opció de compra	0,00	0,00

Els pagaments mínims a realitzar i el seu valor actual es mostra en el quadre següent:

	Quotes pendents			
	Pagaments mínims		Valor actual	
	Exercici 2017	Exercici 2016	Exercici 2017	Exercici 2016
Fins 1 any	553.184,16	553.184,16	446.597,51	413.601,04
De 1 a 5 anys	1.244.664,36	1.797.848,52	1.139.464,08	1.586.061,59
Total	1.797.848,52	2.351.032,68	1.586.061,59	1.999.662,63

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 2017 és la següent:

Categories	Instrumentos financers a ll/t	Instrumentos financers a c/t	Total
	Crèdits, derivats i altres	Crèdits, derivats i altres	
	Exercici 2017	Exercici 2017	
Fiances	14.161,19	103.126,67	117.287,86
*UTE- Fiances	14.892,00		14.892,00
Clients i Deutors varis (a)		1.315.137,11	1.315.137,11
<i>Total Préstecs i partides a cobrar</i>	<i>29.053,19</i>	<i>1.418.263,78</i>	<i>1.447.316,97</i>
TOTAL	29.053,19	1.418.263,78	1.447.316,97

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 2017	0,00
Altres partides del patrimoni net	0,00
Cost de la Participació	6.000,00
Deteriorament	0,00

Per l'exercici 2016 el detall és el següent:

Categories	Instruments financers a ll/t	Instruments financers a c/t	Total
	Crèdits, derivats i altres Exercici 2016	Crèdits, derivats i altres Exercici 2016	
Fiances	14.161,19	111.582,84	125.744,03
*UTE- Fiances	14.892,00		14.892,00
Clients i Deutors varis (a)		1.049.543,22	1.049.543,22
<i>Total Préstecs i partides a cobrar</i>	<i>29.053,19</i>	<i>1.161.126,06</i>	<i>1.190.179,25</i>
TOTAL	29.053,19	1.161.126,06	1.190.179,25

(a) Clients i deutors diversos

El detall dels clients i deutors diversos és el següent:

Concepte	Import 2017	Import 2016
Clients	51.105,17	68.474,90
Empreses del Grup Deutores E.M.T.P.T. S.A. (a.1.)	214.206,58	146.214,47
Empreses del Grup Deutores Ajuntament de Tarragona (a.2.)	1.043.815,52	833.557,08
Deutors varis	6.876,07	-856,31
Personal	-866,23	2.153,08
Total	1.315.137,11	1.049.543,22



a.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.

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

S'inclou l'import pendent de facturar a l'Ajuntament de Tarragona a 31 de desembre de 2017, pels costos directes i el premi de recaptació de l'encàrrec de gestió dels aparcaments de superfície, que ascendeix a 455.862,30 euros (815.013,79 euros en 2016).

De l'import indicat, 280.678,11 euros corresponen al mes de desembre i 175.184,19 euros a la liquidació de l'encàrrec de gestió de l'any 2017

9.2. Passius financers

El detall dels passius financers classificats segons la seva naturalesa a 31 de desembre de 2017 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	15.964.959,87	16.849,26	303.012,84	4.060.953,63	20.345.775,60
*UTE – Dèbits i partides a pagar				855.367,68	855.367,68
Creditors per arrendament financer		1.139.464,08		446.597,51	1.586.061,59
TOTAL	15.964.959,87	1.156.313,34	303.012,84	5.362.918,82	22.787.204,88

A 31 de desembre de 2016, 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	16.267.972,71	16.849,26	287.655,85	3.614.110,80	20.186.588,62
*UTE – Dèbits i partides a pagar				856.827,08	856.827,08
Creditors per arrendament financer		1.586.061,59		413.601,04	1.999.662,63
TOTAL	16.267.972,71	1.602.910,85	287.655,85	4.884.538,92	23.043.078,33

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 31/12/17	16.267.972,70
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	303.012,84	319.189,70	336.230,18	354.180,40	373.088,92	14.582.270,66	16.267.972,70
TOTALS	303.012,84	319.189,70	336.230,18	354.180,40	373.088,92	14.582.270,66	16.267.972,70

A 31 de desembre de 2016, 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 31/12/16	16.555.628,56
Tipus d'interès	Euribor trim+0,275%
Finalitat	Finançament Parking

L'any 2016 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	287.655,85	303.012,84	319.189,70	336.230,18	354.180,40	14.955.539,58	16.555.628,56
TOTALS	287.655,85	303.012,84	319.189,70	336.230,18	354.180,40	14.955.569,58	16.555.628,56

9.2.2. Derivats i altres a curt termini

Presenten el següent detall:

Concepte	Import 2017	Import 2016
Deutes amb societats del grup i associades	0,00	36.607,12
Deutes amb Ajuntament de Tarragona	0,00	36.607,12
Altres deutes financers a curt termini financers	4.967.353,62	4.425.279,40
Interessos encàrrec de gestió (Ajuntament)	15.308,91	192.846,70
Altres deutes a curt termini per recaptació ZB	3.624.808,45	2.938.192,91
Partides Pendants d'Aplicació		
*UTE Partides pendants d'aplicació	853.027,37	853.027,37
Deute transformable en subvenció "mobilitat" pendent d'aplicar	27.611,38	27.611,38
Creditors per arrendament financer	446.597,51	413.601,04
Creditors comercials	315.956,62	342.948,08
Empresa de Serveis i Promocions d'Iniciatives Municipals, SA.	18.988,53	16.716,66
Altres Proveïdors i creditors	296.993,09	320.073,07
*UTE - Proveïdors i creditors		3.594,80
Bestretes de clients	-25,00	2.563,55
Altres deutes no comercials	79.608,58	79.704,33
Remuneracions pendants pagament	79.608,58	79.704,33
Total dèbits i partides a pagar	5.362.918,82	4.884.538,92

- **Altres deutes a curt termini financers**

Interessos encàrrec de gestió (Ajuntament de Tarragona)

Interessos meritats per la recaptació de l'encàrrec de gestió de les zones d'aparcament regulat que no ha estat ingressada en la Tresoreria Municipal en els terminis establerts. (nota 2.4. i 13.3)

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 2017.

UTE Partides pendants 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.



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, 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 2017 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 31.12.16	Altes	Sanejament	Saldo a 31.12.17
Subvencions de capital	78.252,34		2.524,20	75.728,14
TOTAL	78.252,34	0,00	2.524,20	75.728,14

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 traspasa 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 2016 va ser el següent:

Concepte	Saldo a 31.12.15	Altes	Sanejament	Saldo a 31.12.16
Subvencions de capital	80.776,54	8.913,19	11.437,39	78.252,34
TOTAL	80.776,54	8.913,19	11.437,39	78.252,34

NOTA 12.- SITUACIÓ FISCAL.**12.1. Saldos amb Administracions Públiques**

La composició dels saldos amb Administracions Públiques al 31 de desembre de 2017 i 2016 és el següent:

- *Saldos Deutors:*

Concepte	Saldo a 31.12.17	Saldo a 31.12.16
Hisenda pública deutora per IVA	7.080,46	4.236,53
*UTE- Hisenda pública deutora per IVA	-512,99	2.843,93
Hisenda pública per retencions practicades	216,67	216,67
Hisenda pública devolució impostos	166,27	166,27
Saldos Deutors	6.950,41	7.463,40

- *Saldos creditors:*

Concepte	Saldo a 31.12.17	Saldo a 31.12.16
Hisenda pública creditora per IVA	82.635,67	41.129,78
Hisenda pública per retencions practicades	63.800,70	70.082,47
Organismes de la Seguretat Social Creditors	42.567,34	34.684,46
Saldos Creditors	189.003,71	145.896,71

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		Patrimoni Net	
Ingressos i despeses de l'exercici	356.366,40		-21.613.017,38	
	<u>Augments</u>	<u>Disminucions</u>	<u>Augments</u>	<u>Disminucions</u>
Diferències permanents Compensació BIN negatives d'exercicis anteriors	11.822,53		13.420.914,47	
Base imposable (resultat fiscal)	368.188,93		-8.192.102,91	

Les bases imposables negatives pendents de compensar són les següents:

Exercici	Pendent aplicar 31.12.16	Aplicat 2017	Pendent aplicar 31.12.17.
2008	213.582,09		213.582,09
2011	76.822,27		76.822,27
2017	7.823.913,98		7.823.913,98
Total	8.114.318,34	0,00	8.114.318,34

No hi ha limit 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 2017	Import 2016
Sous i salaris	1.255.309,78	1.332.863,93
Seguretat social empresa	436.404,31	440.411,76
Dietes Consell d'Administració i Secretari	14.075,00	14.025,00
Altres despeses socials	87.635,47	48.223,34
TOTAL	1.793.424,56	1.835.524,03

El nombre mig de treballadors per categoria i sexe, empleats en els exercicis 2017 i 2016 han estat els següents:

Categoria	Exercici 2017			Exercici 2016		
	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	4,00	2,00	6,00	3,00	2,00	5,00
Administració	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00
Agent aparcaments	13,00	1,00	14,00	13,00	1,00	14,00
Inspectors zona blava	21,00	4,00	25,00	20,42	4,00	24,42
Controlador zona blava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oficial manteniment	1,58	0,00	1,58	2,00	0,00	2,00
Comercial	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
TOTAL	42,58	9,00	51,58	41,42	9,00	50,42
Consellers	8,00	7,00	15,00	8,00	7,00	15,00

Dins la categoria d'agent d'aparcaments s'inclouen tres persones amb una minusvàlua del 33% i una altra amb el 66%.

13.2.- Altres despeses d'exploració.

El detall és el següent:

Concepte	Import 2017	Import 2016
Arrendaments i cànon	916.799,79	915.891,55
Reparació i conservació	378.146,26	460.421,07
Serveis Professionals independents	811.890,15	515.195,12
*UTE - Serveis Professionals independents	936,93	931,16
Transports	58.835,83	69.565,12
Primes d'assegurances	68.631,15	68.757,82
Despeses bancàries	340,41	317,64
Publicitat, propaganda i relacions públiques	131.693,78	112.272,86
Subministraments	143.841,16	159.909,21
* UTE – Subministraments	10.162,79	10.032,98
Altres serveis	176.403,50	283.345,28
Tributs	299.910,48	273.098,54
Pèrdues crèdits comercials	11.814,74	13.683,82
Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00
TOTAL	3.009.406,97	2.883.422,17

13.3.- Despeses financeres.

La composició a 31 de desembre de 2017 de l'epígraf de despeses financeres es el següent:

Concepte	Import 2017	Import 2016
Interessos préstec Dexia Sabadell	0,00	7.481,32
Interessos rènting Jaume I (a)	139.583,12	170.141,67
Interessos encàrrec de gestió Ajuntament (b)	81.284,36	87.283,07
Altres despeses financeres	36.786,42	36.609,30
*UTE - altres despeses financeres	722,81	24,48
TOTAL	258.376,71	301.539,84

(a) 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.

(b) Interessos encàrrec de gestió Ajuntament: interessos meritats en l'any 2017. (nota 9.2.2.)

13.4.- Import net de la xifra de negocis.

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

Concepte	Import 2017	Import 2016
Parquímetres (Gestió residents)	212.206,76	202.325,06
Saavedra (anuals/semestrals)	24.639,59	25.455,29
Saavedra (mensuals)	303.011,47	298.857,47
Saavedra (motos)	830,71	2.289,62
Saavedra (nocturns)	2.132,40	2.093,67
Saavedra (finestreta)	359.098,83	288.827,88
Battestini (mensuals)	5.856,66	6.844,77
Joan XXIII (mensuals)	131.272,26	99.861,29
Imperial Tarraco (anuals/semestrals)	3.052,80	8.033,04
Imperial Tarraco (mensuals)	50.461,77	49.970,04
Imperial Tarraco (nocturn)	1.150,56	884,37
Imperial Tarraco (finestreta)	17.379,01	13.093,78
Torroja (mensuals)	79.330,58	85.933,91
Torroja (finestreta)	123.040,33	115.568,04
Bastos (mensuals)	164.933,49	176.269,03
Bastos (finestreta)	70.864,18	50.465,58
Joan XXIII (finestreta)	151.501,24	153.280,13
P.Companys (finestreta)	160.723,33	144.253,12
Av Catalunya (mensuals)	271.828,77	242.929,31
Av Catalunya (finestreta)	117.694,94	88.046,76
P.Companys (mensuals)	101.144,90	112.008,19
Battestini (finestreta)	342.072,52	314.597,35
Altres	323,15	36,00
Total vendes	2.694.550,25	2.481.923,70
Ajuntament de Tarragona (Zona Blava)	2.724.396,86	2.632.696,55
Total Prestació de Serveis	2.724.396,86	2.632.696,55
TOTAL	5.418.947,11	5.114.620,25

13.5.- Altres ingressos d'exploració.

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

Concepte	Import 2017	Import 2016
Altres ingressos	14.389,36	24.929,09
Servei centralitzat Parc del Francolí	20.741,02	13.800,00
Despeses Estació d'Autobusos	90.620,72	65.185,21
Ingressos 6è Congrés Aparcaments	0,00	75.052,04
Subvenció "mobilitat" traspassada a resultats	0,00	8.913,19
TOTAL	125.751,10	187.879,53

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 Públícs 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 2017	Import 2016
Ingressos	911,67	104.268,70
Despeses	-3.219,30	-19.040,50
Resultat	-2.307,63	85.228,20

- *Ingressos:*

En l'any 2016 s'inclouen 92.977,29 euros, en concepte d'indemnització de l'assegurança pel sinistre ocorregut a l'aparcament Saavedra.

- *Despeses:*

En l'any 2016, 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 2017 són:

Concepte	Ingressos	Despeses
Ajuntament de Tarragona	2.724.396,86	0,00
Encàrrec de gestió Zona Blava	2.724.396,86	
Empreses municipals	103.361,21	409.792,82
<i>Empresa Municipal de Transports Públícs de Tarragona, SA.</i>		
- Despeses estació d'autobusos	90.620,72	
- Altres	12.740,49	
<i>Empresa de Serveis i Promocions d'Iniciatives Municipals, SA.</i>		
- Lloguer aparcament Battestini		178.500,00
- 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		85.144,70
TOTAL	2.827.758,07	409.792,82



Així mateix, en l'exercici 2017, la Societat ha pagat bestretes per la compra d'un local a la societat municipal Servei Municipal de l'Habitatge de Tarragona, S.A., per import de 106.493,35 euros, iva inclòs.

Les corresponents a l'exercici de 2016 van ser les següents:

Concepte	Ingressos	Despeses
Ajuntament de Tarragona	2.633.159,43	0,00
Serveis diversos	462,88	
Encàrrec de gestió Zona Blava	2.632.696,55	
Empreses municipals	18.965,26	445.120,15
<i>Empresa Municipal de Transports Públics de Tarragona, SA.</i>		
- Despeses estació d'autobusos	18.965,26	
- Altres		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	2.652.124,69	445.120,15

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.a) i 9.2.2. respectivament.

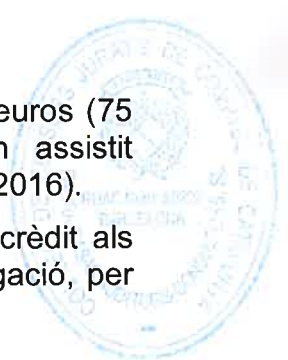
NOTA 15.- INFORMACIÓ MEDI AMBIENT.

Durant l'exercici de 2017, 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 2017 l'import brut de 75 euros (75 euros en 2016) per cada Consell d'Administració en que han assistit comportant una despesa anual de 11.175,00 euros (10.425 euros en 2016).

Durant els exercicis 2017 i 2016, 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 2.900,00 euros (3.600 euros en 2016).

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 2016).

A 31 de desembre de 2017, 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 60.828,31 euros (57.070,27 euros, 2016).

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 (1.380,06 euros en 2016)

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:

	2017	2016
	Dies	Dies
Període mig de pagament a proveïdors	16,19	16,40
Rati operacions pagades	18,43	18,25
Rati operacions pendents de pagament	6,52	7,01
	Import	Import
Total pagaments realitzats	3.845.122,79	3.154.419,88
Total pagaments pendents	890.183,26	625.745,74

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 de Sistemas Alem 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, el qual va ser notificat el 30 de setembre de 2011. No és té constància que contra la referida interlocutòria l'administració concursal hagi formulat protesta a l'efecte de l'ulterior apel·lació.
- Per la seva banda, la Societat 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 el total de crèdits reconeguts a AMT ascendeix a 6.178.698,20 euros amb les següents qualificacions:

- o Crèdits amb privilegi especial: 34.464,17 euros.
- o Crèdits amb privilegi general: 265.526,33 euros.
- o Crèdits ordinaris: 3.071.365,10 euros.
- o Crèdits subordinats: 459.332,42 euros.
- o Crèdits contingents: 2.215.696,34
- o Crèdits contra la massa: 132.313,58 euros.



L'administració concursal quantifica el valor de la massa activa de Sistemas Alem en la suma de 1.360.835,30 euros.

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, l'esmentat procediment està en fase d'instrucció a l'espera de prova pericial comptable que determini els fluxos econòmics de l'obra. El Jutjat no ha fet cap pronunciament en el sentit de dirigir cap acusació o imputació.

NOTA 19.-FETS POSTERIORS.

Com es desprèn del balanç de situació de l'exercici finalitzat en data 31 de desembre de 2017, la societat presenta un patrimoni net negatiu per import de 19.845.595,23 euros, per tant, l'entitat es troba en una situació de desequilibri patrimonial, tal i com determina la normativa mercantil.

Per la preparació dels comptes anuals la Direcció ha utilitzat el principi d'empresa en funcionament atenent als fets produïts en posterioritat al tancament de l'exercici i que exposem a continuació:

- a) Conversió del deute actual de la Societat enfront l'Ajuntament de Tarragona amb préstec participatiu per import de 2.993.297,68 euros.

En data 19 de juliol de 2018 la Societat va sol·licitar a l'Ajuntament de Tarragona, soci únic, la concessió d'un préstec participatiu per import de 2.993.297,68 euros amb l'objecte de reestructurar el seu deute i contribuir al sanejament de la seva situació patrimonial.

En data 20 de juliol de 2018, el Consell Plenari va acordar la concessió d'un préstec participatiu a la Societat per un import de 2.993.297,68 euros, amb les característiques i condicions següents:

- L'Ajuntament lliura en concepte de préstec a la Societat la quantitat de 2.993.297,68 euros.



- La Societat s'obliga a destinar l'import d'aquest préstec a pagar el deute de 2.993.297,68 euros que té pendent amb l'Ajuntament de Tarragona a data 30 de juny de 2018 i que correspon: 2.591.241,66 euros al deute acumulat fins 31 de desembre de 2017 i 402.056,02 euros a liquidacions positives de gener a juny de 2018 pendents de reconèixer i comptabilitzar per l'Ajuntament.
- La durada d'aquest préstec és de 8 anys i 6 mesos amb 4 anys de carència inicial, començant el dia 1 de setembre de 2018 i finalitzant l'1 de març de 2027.
- Durant el període de carència no es liquidaran interessos i aquells que es meritin, s'acumularan al capital principal a retornar a partir del 4 any. Els interessos a pagar es calcularan de la següent manera:
 - Una part fixa que es liquidarà trimestralment i serà igual al tipus fixe anual màxim per operacions de prudència financera vigent al dia 1 de setembre de 2018 per una operació amb una vida mitja de 8 anys i sis mesos sobre el que s'aplicarà els diferencials màxims que preveu l'annex 3 de la Resolució de 4 de juliol de 2017 de la Secretaria General del Tresor i Política financera per a entitats locals que compleixen les condicions d'elegibilitat (50 punts bàsics).
 - Una part variables que es calcularà d'acord amb el percentatge que, en cada exercici, representi el resultat de l'exercici abans d'impostos sobre els fons propis, tots dos de l'exercici al qual correspon la liquidació d'interessos. Si aquest percentatge fos negatiu es considerarà tipus zero.

La suma de la part fixa més la variable no podrà superar l'interès legal del diner vigent a 1 de gener de l'any al que es refereix la liquidació.

Els préstecs participatius estan regulats per l'article 20 del Reial Decret Llei 7/1996, de 7 de juny, sobre mesures urgents de caràcter fiscal i de foment i liberalització de l'activitat econòmica. Tal i com es desprèn del punt d) de l'esmentada normativa, els préstecs participatius es consideren patrimoni net als efectes de reducció de capital i liquidació de societats previstes en la legislació mercantil, per tant, la conversió d'aquest deute incrementa la solvència patrimonial de l'entitat.

- b) Adscripció de tots els béns, instal·lacions i elements afectats a la prestació del servei corresponent a l'aparcament de Joan XXIII,

l'aparcament de l'Avda. Catalunya i l'aparcament de l'Avda. Lluís Companys per un període de 35 anys.

En data 24 de juliol de 2018, l'Alcalde de l'Ajuntament de Tarragona, fent ús de les atribucions que li són conferides per la legislació vigent, va resoldre:

- Adscriure a l'AMT SA la finca 897/1 on està ubicat l'aparcament de Joan XXIII, així com tots els béns, instal·lacions i elements afectats a la prestació del servei, pel termini de 35 anys.
- Adscriure a l'AMT SA la finca 503/1 on està ubicat l'aparcament de l'Avda. Catalunya, així com tots els béns, instal·lacions i elements afectats a la prestació del servei, pel termini de 35 anys.
- Adscriure a l'AMT SA la finca 515/1 on està ubicat l'aparcament de l'Avda. Lluís Companys, així com tots els béns, instal·lacions i elements afectats a la prestació del servei, pel termini de 35 anys.

En data 18 de juliol de 2018, s'ha emès informe de valoració d'aquests actius, per part d'un expert independent (auditor de comptes), el qual manifesta que el valor raonable d'aquest bens ascendeix a la quantitat de 18.376.785,16 euros. Segons la normativa d'aplicació, l'adscripció d'aquest bens suposa un ingrés imputat directament en el patrimoni net pel valor raonable de la contraprestació rebuda, per tant, l'operació esmentada incrementa el patrimoni de la Societat.

Els fets descrits suposen un increment del patrimoni net de 21.370.082,84 euros que restitueix el patrimoni net negatiu al tancament de l'exercici 2017

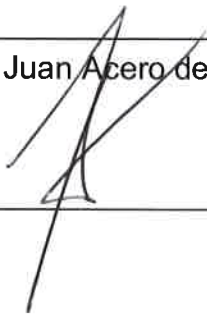
Tarragona, 31 de juliol de 2018.



ELS MEMBRES DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

President

Sr. Jose Juan Acero de Dios



Vice – President

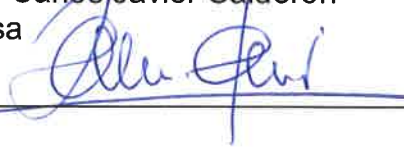
Sra. Begoña Floria Eseberri



Vocals

Sra. Mónica Alabart Calvo

Sr. Carlos Javier Calderon
Aisa

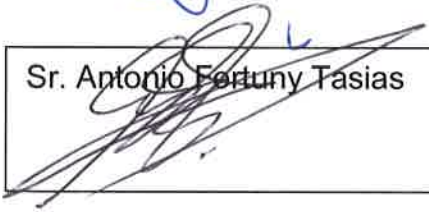


Sra. Maria Cristina Campos
Alvarez

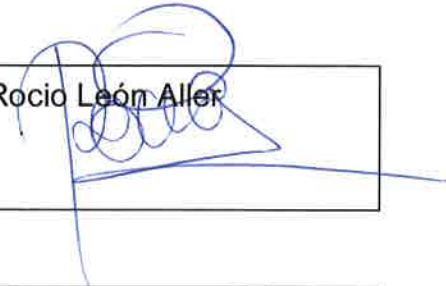


Sra. Laia Estrada Cañon

Sr. Antonio Fortuny Tacias



Sra. Rocio León Aller



Sr. Marc Liria Calaf



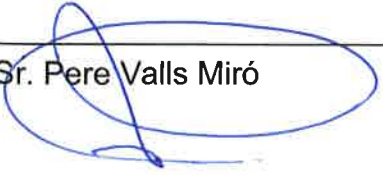
Sr. Dídac Nadal Abad

Sra. Sonia Orts Leiva

Sr. Pere Saura Pérez



Sr. Pere Valls Miró



Sra. Maria Elisa Vedrina
Gonesa



Sr. Javier Villamayor Caamaño



APARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA, S.A.

Informe de gestió exercici 2017





APARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA, S.A.



INFORME DE GESTIÓ

2017





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

Introducció

Aparcaments TGN ha dedicat aquest any a millorar la qualitat de les prestacions als ciutadans. Un servei més fàcil, eficient i còmode per als usuaris, tant esporàdics com diaris, abonats i residents, que s'ha materialitzat en accessos còmodes, instal·lacions netes, plantes ben il·luminades i facilitats de pagament.

Així doncs, l'any 2017 ha estat un període d'enfortiment d'Aparcaments TGN en la doble vessant d'instrument útil de servei a la ciutadania donant resposta a les seves necessitats en matèria de mobilitat i la d'empresa moderna amb l'encàrrec d'una gestió eficient i de qualitat.

S'uneix la gran rendibilitat mediambiental que suposa reduir els temps per buscar aparcament eliminant o reduint l'anomenat trànsit d'agitació i això ha estat possible com a conseqüència de la disposició de l'empresa a incentivar l'ús de les seves instal·lacions.

Aquest any també s'han realitzat importants esforços per no desatendre sectors de població, com va ser el cas de buscar alternatives a la pèrdua del solar del aparcaments dissuasiu de Tabacalera i el fet de donar un impuls a les places de recàrrega ràpida i lenta per a vehicles elèctrics.

Per últim, enguany l'empresa ha fet una significativa feina per afiançar la seva imatge corporativa, així com el posicionament web i les xarxes socials com punt de trobada i connexió amb els ciutadans

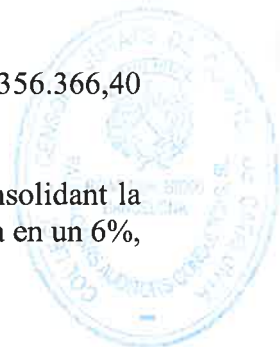
Context

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 de futur.

1.- RESUM D'ACTIVITATS.

Durant l'exercici 2017, el resultat del compte de pèrdues i guanys ha estat de 356.366,40 euros.

L'import total net de la xifra de negocis ha estat de 5.418.947,11 euros, consolidant la línia dels 5 milions superada per primera vegada al 2016 i augmentant aquesta en un 6%, i s'han distribuït de la següent manera:





Concepte	Import 2017	Import 2016
Gestió de Residents	212.206,76	202.325,06
Saavedra	689.713,00	617.523,93
Battestini	347.929,18	321.442,12
Joan XXIII	282.773,50	253.141,42
Av. Catalunya	389.523,71	330.976,07
Tàrraco	72.044,14	71.981,23
Torroja	202.370,91	201.501,95
Bastos	235.797,67	226.734,61
Pres. Companys	261.868,23	256.261,31
Altres	323,15	36,00
	2.694.550,25	2.481.923,70
Encàrrec de Gestió	2.724.396,86	2.632.696,55
	5.418.947,11	5.114.620,25

La recaptació mitjançant parquímetres de l'exercici 2017 ha estat de 3.829.113,94€, per a l'obtenció dels quals i en virtut de l'Encomana de Gestió Zona Regulada de Superfície s'ha facturat a l'Ajuntament 2.724.396,86 € dividits entre costos directes de l'encomana i de premi de gestió. Això ha suposat una ingress net a l'Ajuntament de Tarragona de 1.104.717,08€, més l'import de les propostes de sanció imposades i enviades a BASE en un número de 34.306.

Les despeses d'exploració del exercici 2017 ascendeixen a 4.918.356,93€ distribuïdes de la següent manera:

	2017	2016
• Despeses de Personal:	1.793.424,56 €	1.835.524,03 €
• Altres Despeses d'Exploració:	3.009.406,97 €	2.883.422,17 €
• Amortització de l'Immobilitzat:	127.340,14 €	116.460,14 €

PLACES EN EXPLOTACIÓ I TARIFES:

A l'exercici 2017 s'han explotat a la ciutat de Tarragona per part d'AMT els següents:

Aparcaments convencionals (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	maxim diari
Preu minut diurn	0,037	5,5
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 tipologia de regulació:





TOTALS	COLORS	PLACES
		1.149
		2.917
		1.063
		5.129
DISSUASSIU JOAN SERRA		154
DISSUASSIU CEMENTIRI		190

b-Tarifes:

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 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 2017:

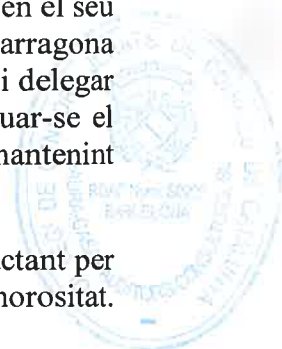
L'1 de gener de 2012 entra en vigor l'encomana de gestió de parquímetres. Aquest fet fa que els ingressos derivats dels mateixos només siguin comparables als exercicis posteriors al 2012, inclòs aquest.

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 2017:

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.

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'exploració.

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 a 31/12/2017 la quantitat de 16.267.972,71€. A més, a l'exercici 2017, s'ha fet front a l'amortització de capital del mencionat préstec per import de 287.655,85 euros i una quantitat de 669.352,80 (IVA inclòs) euros de capital i 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 2017.

S'han produït esdeveniment rellevant posterior al tancament (punt 5).

L'ús d'instruments financers per part de la societat no és rellevant per a la valoració dels seus actius, passius, situació financera i resultats.

5.- FETS POSTERIORIS.

Com es desprèn del balanç de situació de l'exercici finalitzat en data 31 de desembre de 2017, la societat presenta un patrimoni net negatiu per import de 19.845.595,23 euros, per tant, l'entitat es troba en una situació de desequilibri patrimonial, tal i com determina la normativa mercantil.

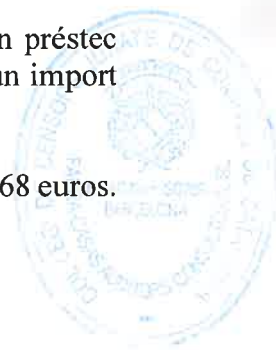
Per la preparació dels comptes anuals s'ha utilitzat la hipòtesi d'empresa en funcionament atenent als fets produïts en posterioritat al tancament de l'exercici i que exposen a continuació:

a) Conversió del deute actual de l'Empresa d'Aparcaments Municipals de Tarragona, S.A. enfront l'Ajuntament de Tarragona amb préstec participatiu per import de 2.993.297,68 euros.

En data 19 de juliol de 2018 l'empresa municipal Aparcaments Municipals de Tarragona, S.A., va sol·licitar a l'Ajuntament de Tarragona, soci únic, la concessió d'un préstec participatiu per import de 2.993.297,68 euros amb l'objecte de reestructurar el seu deute i contribuir al sanejament de la seva situació patrimonial.

En data 20 de juliol de 2018, el Consell Plenari va acordar la concessió d'un préstec participatiu a l'empresa Aparcament Municipals de Tarragona S.A, per un import de 2.993.297,68 euros, amb les característiques i condicions següents:

- L'Ajuntament lliura en concepte de préstec a l'AMT la quantitat de 2.993.297,68 euros.





▪ L'AMT s'obliga a destinar l'import d'aquest préstec a pagar el deute de 2.993.297,68 euros que, segons comunica la pròpia empresa, aquesta te pendent amb l'Ajuntament de Tarragona a data 30 de juny de 2018 i que correspon: 2.591.241,66 euros al deute acumulat fins 31 de desembre de 2017 i 402.056,02 euros a liquidacions positives de gener a juny de 2018 pendents de reconèixer i comptabilitzar per l'Ajuntament.

▪ La durada d'aquest préstec és de 8 anys i 6 mesos amb 4 anys de carència inicial, començant el dia 1 de setembre de 2018 i finalitzant l'1 de març de 2027.

▪ Durant el període de carència no es liquidaran interessos i aquells que es meritin, s'acumularan al capital principal a retornar a partir del 4 any. Els interessos a pagar es calcularan de la següent manera:

- Una part fixa que es liquidarà trimestralment i serà igual al tipus fixe anual màxim per operacions de prudència financera vigent al dia 1 de setembre de 2018 per una operació amb una vida mitja de 8 anys i sis mesos sobre el que s'aplicarà els diferencials màxims que preveu l'annex 3 de la Resolució de 4 de juliol de 2017 de la Secretaria General del Tresor i Política financera per a entitats locals que compleixen les condicions d'elegibilitat (50 punts bàsics).

- Una part variables que es calcularà d'acord amb el percentatge que, en cada exercici, representi el resultat de l'exercici abans d'impostos sobre els fons propis, tots dos de l'exercici al qual correspon la liquidació d'interessos. Si aquest percentatge fos negatiu es considerarà tipus zero.

La suma de la part fixa més la variable no podrà superar l'interès legal del diner vigent a 1 de gener de l'any al que es refereix la liquidació.

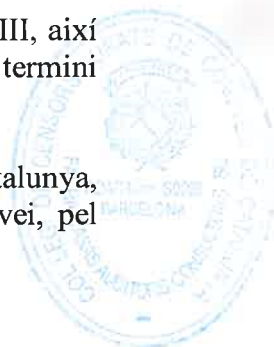
Els préstecs participatius estan regulats per l'article 20 del Reial Decret Llei 7/1996, de 7 de juny, sobre mesures urgents de caràcter fiscal i de foment i liberalització de l'activitat econòmica. Tal i com es desprèn del punt d) de l'esmentada normativa, els préstecs participatius es consideren patrimoni net als efectes de reducció de capital i liquidació de societats previstes en la legislació mercantil, per tant, la conversió d'aquest deute incrementa la solvència patrimonial de l'entitat.

b) Adscripció de tots els béns, instal·lacions i elements afectats a la prestació del servei corresponent a l'aparcament de Joan XXIII, l'aparcament de l'Avda. Catalunya i l'aparcament de l'Avda. Lluís Companys per un període de 35 anys.

En data 24 de juliol de 2018, l'Alcalde de l'Ajuntament de Tarragona, fent ús de les atribucions que li són conferides per la legislació vigent, va resoldre:

▪ Adscriure a l'AMT SA la finca 897/1 on està ubicat l'aparcament de Joan XXIII, així com tots els béns, instal·lacions i elements afectats a la prestació del servei, pel termini de 35 anys.

▪ Adscriure a l'AMT SA la finca 503/1 on està ubicat l'aparcament de l'Avda. Catalunya, així com tots els béns, instal·lacions i elements afectats a la prestació del servei, pel termini de 35 anys.





- Adscriure a l'AMT SA la finca 515/1 on està ubicat l'aparcament de l'Avda. Lluís Companys, així com tots els béns, instal·lacions i elements afectats a la prestació del servei, pel termini de 35 anys.

En data 18 de juliol de 2018, s'ha emès informe de valoració d'aquests actius, per part d'un expert independent (auditor de comptes), el qual manifesta que el valor raonable d'aquest bens ascendeix a la quantitat de 18.376.785,16 euros. Segons la normativa d'aplicació, l'adscripció d'aquest bens suposa un ingrés imputat directament en el patrimoni net pel valor raonable de la contraprestació rebuda, per tant, l'operació esmentada incrementa el patrimoni de la Societat.

Els fets descrits suposen un increment del patrimoni net de 21.370.082,84 euros que restitueix el patrimoni net negatiu al tancament de l'exercici 201

Fites exercici 2017

GENER:

- Tarragona assisteix a l'última reunió del projecte europeu Push and Pull a la ciutat de Gent. El projecte europeu Push&Pull per a l'estudi i aplicació de polítiques combinades d'estímul de modes de transport més beneficiosos i compatibles amb la vida urbana i de dissuasió en l'ús indiscriminat l'automòbil privat va concloure el 27 de gener, a la ciutat de Gent (Bèlgica) amb l'última trobada del comitè de treball. Durant dos anys, Tarragona ha participat en aquest projecte a través de l'empresa pública Aparcaments Municipals de Tarragona amb l'objectiu d'avaluar les actuacions que han fet algunes ciutats, conèixer com ho han dut a terme i compartir les experiències amb altres ciutats europees.
- S'adquireix una màquina netejadora per al correcte manteniment dels pàrquings, dins del pla de manteniment i millora de les infraestructures i de la qualitat del servei.
- S'instal·la una mesura de protecció consistent en una tanca per prevenir caigudes a l'aparcament Joan XXIII. Es tracta d'una mesura de seguretat vial dins de l'aparcament.

FEBRER

- El pàrquing Batestini va reobrir un cop finalitzats els treballs per garantir la seguretat de persones i vehicles després del temporal. El fort vent registrat al febrer va causar greus desperfectes en les estructures dels tendals que representaven un perill per als usuaris. Els treballs van consistir en la retirada dels tendals i la senyalització amb pintura de les places. Es va incorporar il·luminació Led.

ABRIL

- Aparcaments TGN sorteja vuit abonaments anuals gratuïts. La nova campanya publicitària pretén que l'usuari es familiaritzi amb la imatge d'Aparcaments TGN i distingeixi els aparcaments gestionats per l'empresa municipal dels de gestió privada





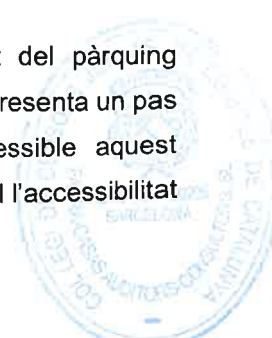
- L'accés per a vianants de la Via de l'Imperi al pàrquing Saavedra tanca 4 dies per finalitzar les obres del nou ascensor. Es va informar els usuaris amb senyalització al propi aparcament i a través de la pàgina web.
- Millora d'amplada de les portes d'accés per a persones amb mobilitat reduïda de Via del Imperi. A totes les plantes es va fer una rampa per accedir al vestíbul de l'ascensor, eliminant l'esglaó que hi havia. Igualment, es van reformar les portes d'accés al vestíbul de l'ascensor a totes les plantes, fent-les més amples per permetre l'accés còmode a cadires de rodes. Aquesta actuació té l'objectiu d'eliminar barreres arquitectòniques.

MAIG

- Aparcaments participa en la 6ta Conferencia Bio Economic i III Expo sobre vehicle electric. La jornada es va dur a terme al Campus Catalunya de la URV i va tractar temes al voltant de la mobilitat sostenible en les destinacions turístiques intel·ligents i l' Smart City des de l' Urbanisme.
- Contractació de la Plataforma I-Parque de gestió integral de denúncies i residents. Una eina que serveix per fer que totes les peces de l'engranatge de la gestió de denúncies i residents funcionin ben coordinades entre si.
- Dins del pla de millora de processos i l'establiment d'una política de qualitat constant, s'instal·la un sistema de fitxatge digital per a treballadors.
- Els treballadors de la zona regulada assisteixen a un curs de formació en comunicació efectiva en l'atenció a l'usuari. El programa, amb un total de 10 hores lectives, va permetre als assistents adquirir els coneixements, les tècniques i la pràctica per ser més eficaços en la gestió resolutiva en situacions habituals de conflictes així com aprendre habilitats de comunicació d'èxit en el tracte i atenció als clients i usuaris.
- Tarragona sol·licita entrar en un projecte europeu de mobilitat per reduir les emissions de carboni. Es un projecte europeu de caire regional sobre mobilitat que té per objectiu reduir les emissions de carboni. Es tracta del MEDeGUTS (Mediterranean Electric, Electronic and Green Urban Transport Systems), que forma part del programa Interreg, que en la seva divisió mediterrània (Interreg-Med, <http://interreg-med.eu/>) vol posar en comú les legislacions i els Plans de Mobilitat Urbana i Sostenible (PMUS) de diferents ciutats.

JUNY

- Entra en funcionament el nou ascensor amb criteris d'accessibilitat del pàrquing Saavedra. L'elevator arriba fins a peu de carrer de la Via de l'Imperi i representa un pas més en l'objectiu d'eliminar barreres arquitectòniques per fer accessible aquest equipament municipal. Es tracta d'una intervenció que millora substancial l'accessibilitat al pàrquing, a la qual s'ha sumat tota una reforma interior per garantir-la.





- Actuacions de millora a l'aparcament Torroja en aspectes de seguretat. S'adapta la tanca del perímetre i la il·luminació incorporant llums Led.

JULIOL

- Emmarcat en la política de qualitat del servei i major comoditat per l'usuari, s'instal·la un sistema de control automàtic i remot d'accés als lavabos públics i pàrquing Catalunya sense necessitat de demanar la clau a l'operador.
- Els actes vandàlics sobre parquímetres de la zona regulada van deixar fora de servei set màquines de diversos sectors de la ciutat. L'àrea més afectada va ser la zona taronja de Tabacalera. La principal bretolada va estar introduir àcid corrosiu a les màquines. El valor dels desperfectes pels maldestres en els parquímetres va ascendir a 15.000 euros.

AGOST

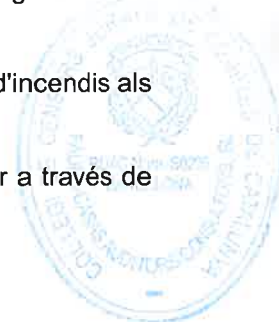
- Aparcaments TGN ofereix l'estacionament gratuït durant dues hores al seu pàrquing Joan XXIII per als donants de sang, després de l'atemptat sofert a Barcelona.
- S'informa als usuaris de les alternatives d'accés i sortida del pàrquing President Companys per l'afectació a causa de la "Vuelta Ciclista a España".

SETEMBRE

- Aparcaments Municipals de Tarragona va aconseguir la subvenció de la Generalitat per al seu projecte d'estacions de recàrrega en el marc del Pla d'Acció per al desplegament d'infraestructures de recàrrega per als vehicles elèctrics a Catalunya (PIRVEC 2016-2019). El pla de l'empresa municipal és instal·lar 4 punts de recàrrega semi ràpida i 2 de ràpida d'accés públic, per al qual ha rebut un ajut total de 100.000 euros.
- Es realitzen tasques de manteniment al pàrquing dissuasiu de Tabacalera, dins del pla de manteniment i millora de les infraestructures i de la qualitat del servei.

OCTUBRE

- S'inicia el projecte per a l'obertura de dos aparcaments dissuasius, el primer davant de Tabacalera, al passeig de la Independència, amb capacitat per a 63 vehicles, després de la decisió d'Altadis de recuperar el seu solar on s'ubicava l'antic aparcament.
- Emmarcat en la política de qualitat del servei i major comoditat per l'usuari, s'instal·la un sistema de control automàtic i remot d'accés als lavabos públics i pàrquing Saavedra sense necessitat de demanar la clau a l'operador.
- Reforç de la seguretat amb la instal·lació de tanques talla focs per a casos d'incendis als aparcaments de Joan XXIII, Catalunya i President Companys.
- AMT va garantir els serveis mínims durant la vaga general i en va informar a través de la seva pàgina web





NOVEMBRE

- S'incrementa en un 15% la recaptació i el nombre de vehicles en rotació després de l'entrada en vigor de la tarifa 5'5€. Tots els aparcaments van contribuir a aquest bon balanç econòmic, en especial els aparcaments Tàrraco i Saavedra, que van tenir un increment de la recaptació del 33,1% i el 31,61%, respectivament.
- Licitació de la nova maquinària dels aparcaments municipals. El consell d'administració d'Aparcaments Municipals de Tarragona va licitar la renovació dels equips de control dels vuit aparcaments gestionats per l'empresa. La nova maquinària permetrà unificar els equips tècnics dels 8 aparcaments, controlar de forma remota el funcionament dels 8 aparcaments i desplegar noves funcionalitats: pagament a través del telèfon mòbil, oferir informació en temps real de l'ocupació dels aparcaments, etc.
- El pagament pel telèfon mòbil de l'aparcament regulat supera per primer cop al de la targeta de crèdit. Durant el mes d'octubre, un 20% dels usuaris van utilitzar aquest sistema de pagament de la zona regulada de forma habitual.

DESEMBRE

- Actualització de la base de dades de residents. Es tracta d'un procés de recopilació i revisió de les dades per poder garantir la qualitat de la informació.
- S'adopten mesures de reducció de paper emprat en tiquets durant tot l'any, resultant un estalvi equivalent a 100 rotllos de paper.

Recull de premsa 2017:

<https://www.tarragona.cat/mobilitat/noticies/noticies-2017/la-nova-tarifa-dels-5-5-20ac-dels-aparcaments-municipals-incrementa-en-un-15-la-recaptacio-i-el-nombre-de-vehicle-en-rotacio>

<https://www.tarragona.cat/mobilitat/noticies/noticies-2017/el-pagament-per-telefon-mobil-de-laparcament-regulat-supera-per-primer-cop-al-de-la-targeta-de-credit>

<https://www.tarragona.cat/mobilitat/noticies/noticies-2017/el-pagament-per-telefon-mobil-de-laparcament-regulat-supera-per-primer-cop-al-de-la-targeta-de-credit>

<https://www.tarragona.cat/mobilitat/noticies/noticies-2017/el-projecte-destacions-de-recarrega-de-vehicle-electric-daparcament-tgn-guanya-els-ajuts-de-la-generalitat>

<https://www.tarragona.cat/serveis-a-la-persona/noticies/serveis-a-les-persones/aparcament-gratuit-per-als-donants-de-sang>

<https://www.tarragona.cat/mobilitat/noticies/noticies-2017/liurament-dels-8-abonaments-anuals-gratuits-als-aparcaments-municipals-daparcaments-tgn>

<https://www.tarragona.cat/mobilitat/noticies/noticies-2017/aparcaments-tgn-sortaja-vuit-abonaments-anuals-gratuits>





<https://www.tarragona.cat/mobilitat/noticies/noticies-2017/tanca-tres-dies-el-parquing-battestini-pels-danys-causats-pel-fort-vent>

<https://www.tarragona.cat/mobilitat/noticies/noticies-2017/tarragona-assisteix-a-lultima-reunio-del-comite-de-treball-del-projecte-europeu-push-pull>

<https://delcamp.cat/tarragona/societat/els-tres-unics-aparcaments-municipals-gratuits-a-tarragona>

<http://www.ccma.cat/catradio/alcarta/catalunya-al-dia/creix-locupacio-dels-aparcaments-municipals-de-tarragona/audio/983653/>

<http://laciutat.cat/jose-acero-president-aparcaments-tarragona-futur-mes-zones-peatonals-mes-cotxes-que-no-contaminin-mes-transport-public>

<http://www.infocamp.cat/mobilitat/item/15163-tarragona-busca-nous-aparcaments-dissuasius>

<https://www.vilaweb.cat/noticies/la-recaptacio-dels-aparcaments-municipals-de-tarragona-creix-un-15-despres-de-laplicacio-de-la-nova-tarifa/>

<https://www.naciodigital.cat/tarragona/noticia/21454/aparcar/tarragona/pot/sortir/patilla/sortegen/vuit/abonaments/annuals>

<http://www.elpuntavui.cat/societat/article/5-societat/1116557-tarragona-confirma-l-exit-d-abaratar-preus-en-els-aparcaments-municipals.html>

<http://www.tottarragona.cat/ca/urbanisme/23488-es-posa-en-marxa-el-nou-aparcament-dissuasiu-del-passeig-de-la-independencia.html>

<http://www.tarragonanoticies.com/mes-vehicles-rotacio-als-aparcaments-municipals-tarifa-55c/>

<http://catalunya.news/tarragona-habilitara-un-nuevo-parking-de-250-plazas/>

<http://diaridigital.tarragona21.com/lajuntament-perd-laparcament-dissuasiu-de-la-tabacalera/>

<http://www.tac12.tv/tarragona/arxiu-tarragona/item/1634-balanc-positiu-del-canvi-de-tarifa-fet-l-any-passat-als-aparcaments-municipals-de-tarragona>

<https://www.aldia.cat/catalunya/territori/noticia-recaptacio-dels-aparcaments-municipals-tarragona-creix-15-despres-laplicacio-nova-tarifa-20171129142203.html>

Tarragona a 27 de juliol de 2018.





ELS MEMBRES DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

President

Sr. José Juan Acero de Dios

Vocals

Sra. Mònica Alabart Calvo

Sra. Maria Cristina Campos
Alvarez

Sr. Antonio Fortuny Tasiás

Sr. Marc Liria Calaf

Sra. Sonia Orts Leiva

Sr. Pere Valls Miró

Sr. Javier Villamayor Caamaño

Vice - President

Sra. Begoña Floria Eseberri

Sr. Carlos Javier Calderón Aisa

Sra. Laia Estrada Cañón

Sra. Rocío León Aller

Sr. Dídac Nadal Abad

Sr. Pere Saura Pérez

Sra. Maria Elisa Vedrina Conesa



En. **DÍDAC NADAL ABAD**, amb DNI: 39.726.982-W, membre del Consell d'Administració de la mercantil **APARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA, S.A. (AMT)**;

MANIFESTA:

Que el passat dia 31 de juliol de 2018, vaig ser convocat per assistir al Consell d'Administració de la referida empresa, per tal i com disposava l'ordre del dia, formular la proposta de comptes anuals al soci.

Les societats de capital, en el plaç màxim de tres mesos ençà la data de tancament de l'exercici social (que serà el 31 de desembre) han de formular els comptes anuals, informe de gestió i la proposta d'aplicació del resultat.

Els comptes anuals, han de comprendre el balanç, el compte de pèrdues i guanys i la memòria. Els documents que conformen els comptes anuals constitueixen una unitat, han de ser redactats amb claredat i estar a disposició dels membres del Consell d'Administració amb l'antelació suficient.

La formulació proposada es realitza fora del plaç legal establert a l'efecte, genseménys, el conseller que subscriu, no va disposar de la documentació requerida per formular els comptes fins 24 hores abans de la celebració del Consell.

Finalment, durant la seva celebració, es van efectuar preguntes a l'Auditor responsable de l'informe preceptiu d'auditoria, essent que aquest no va poder facilitar la informació demanada per no disposar de la mateixa i/o per no correspondre-li per qüestions de competència pròpia.

Per tot l'anterior, el membre del consell d'administració que subscriu no va considerar tenir tota la informació i dades suficients per tal de formular els comptes anuals en les condicions mínimes necessàries.

Per quant exposa, signa el present a Tarragona en data 01 d'agost de 2018.

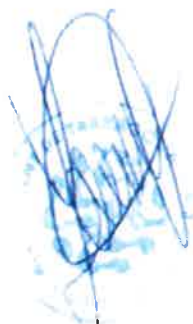
Dídac Nadal Abad

CPISR-1 Signat
digitalment per
C Didac CPISR-1 C Didac
Nadal Abad
Nadal Data:
2018.08.01
Abad 12:50:53 +02'00'



Sra. Vicesecretària General

"De acuerdo con el artículo 253 de la Ley de Sociedades Limitada, los administradores de la sociedad están obligados a formular, en el plazo máximo de tres meses contados a partir del cierre del ejercicio social, las cuentas anuales, el informe de gestión y la propuesta de aplicación del resultado, así como, en su caso, las cuentas y el informe de gestión consolidados. Es decir, el plazo vencía el 31 de marzo de 2018. Se presentan las cuentas de prisa y corriendo, sin tiempo para consultarlas, un solo día, y con cuatro meses de retraso.... Ello va a conllevar que la Junta General se celebre también fuera del plazo que señala el artículo 164 de la Ley de Sociedades, que indica que deberán aprobarse por la Junta antes del 30 de junio.... No entiendo como un Ayuntamiento con un presupuesto de más de 200 millones de euros y con todos los medios a su disposición no es capaz de cumplir con los plazos que le marca la legislación mercantil. Por ello no puedo hacerme responsable del contenido de dichas cuentas, en cuya formulación no he intervenido, he podido consultar apenas durante unas horas y que se presentan sin respetar ni uno solo de los plazos a los que una sociedad mercantil debe ceñirse, más aún tratándose de una empresa integrada en el sector público."



Sonia Orts Leiva

Consellera del GM Ciutadans (Cs)

Tarragona, 2 d'agost 2018



Jo, Laia Estrada Cañón, amb NIF 39737965Z, com a membre del Consell d'Administració de l'Empresa d'Aparcaments Municipals de Tarragona (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 em puc fer responsable de l'activitat d'aquesta empresa i per tant, 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 2017 de l'AMTSA per mostrar el meu desacord, i que signo aquest document, per tal que consti en l'expedient dels mateixos.



Tarragona, 19 de març de 2018

