



EMPRESA DE SERVEIS I PROMOCIONS D'INICIATIVES MUNICIPALS, S.A.

PRESSUPOST

EXERCICI 2016

EXERCICI PRESSUPOST 2016

Empresa : ESPIMSA

**PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT
(PAIF)**

| A.INVERSIONS I REEMBORSAMENT DE DEUTES | IMPORT | Pressupost Despeses |
|--|---------------------|------------------------|
| 1.- IMMOBILITZAT INTANGIBLE: | 0,00 | Capítol 6 |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| 2.- IMMOBILITZAT IMMATERIAL: | 0,00 | Capítol 6 |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| 3.- INVERSIONS IMMOBILIÀRIES: | 0,00 | Capítol 6 |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| 4.- IMMOBILITZACIONS MATERIALS EN CURS: | 4.315.766,09 | Capítol 6 |
| - Remodelació del Mercat Central de Tarragona | 3.339.898,33 | |
| - Remodelació del Mercat Central de Tarragona | 975.867,76 | |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| 5.- INVERSIONS FINANCERES A LLARG TERMINI EN PARTS VINCULADES: | 0,00 | Capítol 8 |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| 6.- ALTRES INVERSIONS FINANCERES: | 0,00 | Capítol 8 |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| 7.- REEMBORSAMENT DE DEUTES A LLARG TERMINI, EMPRESTITS I ALTRES CONCEPTES: | 2.374.631,63 | Capítol 9 |
| - Reemborsament dels crèdits a llarg termini de Espimsa + Deute de Lubasa | 640.175,55 | |
| - Reemborsament dels crèdits a llarg termini de Espimsa per la Remodelació | 1.734.456,08 | |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| 8.- ALTRES ACTIUS: | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| 9.- DIVIDENDS (Dividensexercici anterior i a compte de l'exercici) | 0,00 | Capítol 9 |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| TOTAL (A) | 6.690.397,72 | |
| | | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI PREVISIONAL (A-B) | 0,00 | |
| TOTAL | 6.690.397,72 | |

EXERCICI PRESSUPOST 2016

Empresa : ESPIMSA

**PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT
(PAIF)**

| B. FINANÇAMENT | IMPORT | Pressupost Ingressos |
|--|-----------------------|-----------------------------|
| 1.- ACCIONS EMESES I COMPENSACIÓ DE PÈRDUES (DESEMBORSADES): | 0,00 | Capítol 9 |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| 2.- SUBVENCIIONS DE CAPITAL: | 0,00 | Capítol 7 |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| 3.- (+/-) RESULTATS DE L'EXERCICI AJUSTAT | 1.328.557,86 | Capítol 9 |
| (+/-) RESULTAT DE L'EXERCICI | -2.511.662,35 | |
| (+) AMORTITZACIONS | 1.510.772,84 | |
| (+) PÈRDUES PER DETERIORAMENT DE L'ACTIU NO CORRENT | 0,00 | |
| (-) SUBVENCIIONS DE CAPITAL TRANFERIDES AL RESULTAT DE L'EXERCICI | -245.102,01 | |
| (-) TREBALLS REALITZATS PER A LA PRÒPIA EMPRESA | 0,00 | |
| (-) REVERSIÓ PER DETERIORAMENT DE L'ACTIU NO CORRENT | 0,00 | |
| (-) BENEFICI PER ALIENACIÓ D'IMMOBILITZAT I INSTRUMENTS FINANCERS | 0,00 | |
| (+) PÈRDUES PER ALIENACIÓ O BAIXA D'IMMOBILITZAT I INSTRUMENTS FINANCERS | 62.887,03 | |
| (+/-) VARIACIÓ DE VALOR RAONABLE EN INSTRUMENTS FINANCERS | 0,00 | |
| (+) APORTACIÓ DE L'AJUNTAMENT AL DÉFICIT EXPLOTACIÓ | 2.511.662,35 | |
| 4.- APORTACIONS DEL SOCI APLICABLES A PATRIMONI NET | 0,00 | Capítol 9 |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| 5.- FINANÇAMENT AMB PRÉSTECES I ALTRES CONCEPTES A LLARGA TERMINI: | 0,00 | Capítol 9 |
| | 0,00 | |
| 6.- ALIENACIÓ D'IMMOBILITZAT I INSTRUMENTS FINANCERS (IMPORT TOTAL DE LA VENDA): | 5.361.839,86 | Capítol 6 |
| - Cobrament Supermercat per cessió d'ús | 2.468.824,44 | |
| - Cobrament concessions Paradistes Mercat | 1.764.434,02 | |
| - Cobrament Cessions d'ús Botiguers | 1.128.581,40 | |
| | 0,00 | |
| 7.- ALTRES: | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| | 0,00 | |
| TOTAL (B) | 6.690.397,72 € | |

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES CORRESPONENT A L'EXERCICI 2016 ESPIMSA + UTE's

| | Nota | (Deure)/ Haver | |
|---|------|----------------------|----------------------|
| | | 2.016 | Estimat 2015 |
| A) OPERACIONS CONTINUADES | | | |
| 1. Import net de la xifra de negocis. | | 2.487.022,29 | 2.391.665,84 |
| a) Vendes | | 0,00 | 0,00 |
| b) Prestacions de serveis | | 2.487.022,29 | 2.391.665,84 |
| 2. Variació d'existències de productes acabats en curs de fabricació. | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu. | | 0,00 | 0,00 |
| 4. Aprovisionaments. | | -419.906,85 | -377.933,74 |
| a) Consum de Mercaderies | | 0,00 | 0,00 |
| b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles | | 0,00 | 0,00 |
| c) Treballs realitzats per altres empreses | | -419.906,85 | -377.933,74 |
| d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments. | | 0,00 | 0,00 |
| 5. Altres ingressos explotació. | | 580.690,62 | 496.375,84 |
| a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent. | | 580.690,62 | 490.361,74 |
| b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici | | 0,00 | 6.014,10 |
| 6. Despeses de personal | | -1.521.980,30 | -1.491.236,04 |
| a) Sous i salaris assimilats | | -1.203.181,41 | -1.181.721,92 |
| b) Càrregues socials | | -318.798,89 | -309.514,12 |
| c) Provisions | | 0,00 | 0,00 |
| 7. Altres despeses d'explotació | | -1.656.293,90 | -1.181.425,19 |
| a) Serveis exteriors | | -1.401.589,17 | -932.309,26 |
| b) Tributs | | -222.029,69 | -206.715,93 |
| c) Pèrdues, deteriorament y valoració de provisions per operacions comercials | | -32.000,00 | -42.000,00 |
| d) Altres despeses de gestió corrent | | -675,04 | -400,00 |
| 8. Amortització del immobilitzat. | | -1.510.772,84 | -1.196.189,63 |
| 9. Imputació de subvencions del immobilitzat financer i altres | | 245.102,01 | 90.291,48 |
| 10. Excessos de provisions | | 0,00 | 0,00 |
| 11. Deteriorament i resultat per alienacions del immobilitzat. | | -62.887,03 | -70.456,06 |
| a) Deteriorament i pèrdues | | 0,00 | 0,00 |
| b) Resultats per alienacions i altres | | -62.887,03 | -70.456,06 |
| 12. Altres Resultats | | 980,53 | 3.500,00 |
| A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11) - Sense Aportació de l'Ajuntament | | -1.858.045,46 | -1.335.407,50 |
| 12. Ingressos financers | | 268,92 | 490,68 |
| a) De participacions en instruments de patrimoni | | 0,00 | 0,00 |
| a1) En empreses del grup i associades | | 0,00 | 0,00 |
| a2) En tercers | | 0,00 | 0,00 |
| b) De valors negociables i altres instruments financers | | 268,92 | 490,68 |
| a1) En empreses del grup i associades | | 0,00 | 0,00 |
| a2) En tercers | | 268,92 | 490,68 |
| 13. Despeses financeres | | -653.684,06 | -885.111,96 |
| a) Por deutes amb empreses del grup i associades | | 0,00 | 0,00 |
| b) Per deutes amb tercers | | -653.684,06 | -885.111,96 |
| c) Per actualització de provisions | | 0,00 | 0,00 |
| 14. Variació del valor raonable en instruments financers | | 0,00 | 0,00 |
| a) Cartera de negociació i altres | | | |
| b) imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda | | | |
| 15. Diferències de canvi | | -201,76 | 7,85 |
| 16. Deteriorament i resultat per alienacions de instruments financers | | 0,00 | 0,00 |
| a) Deteriorament i pèrdues | | | |
| b) Resultats per alienacions i altres | | | |
| A.2) RESULTAT FINANCER (12+13+14+15+16) | | -653.616,90 | -884.613,43 |
| A.3) RESULTAT ABANS DE IMPOSTOS (A.1+A.2) | | -2.511.662,35 | -2.220.020,93 |
| 17. Impost sobre els beneficis | | 0,00 | 0,00 |
| A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3+17) | | -2.511.662,35 | -2.220.020,93 |
| B) OPERACIONS INTERROMPUDES | | | |
| 18. Resultat de l'exercici procedent d'operacions ininterrompudes netes d'impostos | | | |
| A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+18) | | -2.511.662,35 | -2.220.020,93 |

* El seu signe pot ser positiu o negatiu.

Nota: Les xifres corresponents a comptes entre parèntesis s'han d'introduir en signe negatiu.

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| APORTACIÓ SUBVENCIÓ EXPLOTACIÓ DE L'AJUNTAMENT | 2.511.662,35 | 2.191.825,39 |
| A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+18) | 0,00 | -28.195,54 |

EXERCICI PRESSUPOST 2016

Empresa : ESPIMSA

EVALUACIÓ ECONÒMICA DE LES INVERSIONS

- A) JUSTIFICACIÓ DE L'INVERSIO
- B) CRITERIS DE SELECCIÓ
- C) PERÍODE DE RECUPERACIÓ (LIQUIDITAT)
- D) ANÀLISI DE RENTABILITAT

DESENVOLUPAMENT

Durant el present exercici finalitzarem la Remodelació del Mercat Central de Tarragona, iniciant l'exploració en el primer semestre.

EXERCICI PRESSUPOST 2016Empresa : **ESPIMSA****OBJECTIU A ASSOLIR****A) OBJECTIUS ESTRATÈGICS**

El rendiment de totes les línies d'explotació d'Espimsa , per tal de poder finançar totes les inversions anteriors.
No hem aplicat cap increment salarial.

B) OBJECTIUS I ACCIONS CONCRETES A DESENVOLUPAR EN L'ANY

Durant el transcurs de l'exercici, portarem a terme;

- a) La finalització de la Remodelació del Mercat Central de Tarragona

Inversions incorporades en el pressupost **4.315.766,09**

- Remodelació del Mercat Central

Finançament incorporat en el pressupost **5.361.839,86**

Cobrament de concessions i cessions d'ús (Paradistes, Supermercat, i Locals) 5.361.839,86

Els resultats negatius que reflecteixen aquests pressupostos per l'exercici 2016, per import de 2.511.662,35€, són inferiors en 418.980,07€, als presentats en el Pla de Sanejament de l'Ajuntament a la Generalitat.

En el Pla de Sanejament es preveia l'inici d'explotació del nou Mercat Central al mes de gener i en aquests pressupostos es contempla el seu inici en el mes d'abril.

La subvenció al dèficit prevista en aquest pressupost, està calculada en base a les tarifes que tenim vigents actualment, en el cas que s'aconseguís actualitzar les tarifes de cada centre d'explotació per tal de cobrir com a mínim les despeses d'explotació, el dèficit es rebaixaria totalment.

EXERCICI PRESSUPOST 2016Empresa : **ESPIMSA****OBJECTIU A ASSOLIR**

| | |
|---|---------------------|
| C) VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS | 2.487.022,29 |
| EN EL MERCAT INTERIOR | 2.487.022,29 |
| EN EL MERCAT EXTERIOR | |
| | |
| D) COSTOS GENERATS | 3.686.437,20 |
| SOUS I SALARIS | 1.203.181,41 |
| ALTRES DESPESES DE PERSONAL | 1.254,41 |
| SEGURETAT SOCIAL | 317.544,48 |
| DIVIDEND BRUT | 0,00 |
| INTERESSOS | 653.684,06 |
| IMPOSTOS DIRECTES DE L'ACTIVITAT | 0,00 |
| IMPOSTOS INDIRECTES | 0,00 |
| BENEFICIS RETINGUTS | 0,00 |
| RENDA NETA | 2.175.664,36 |
| AMORTITZACIONS | 1.510.772,84 |
| PROVISIONS | 0,00 |
| RENDA BRUTA | 3.686.437,20 |