

F.1.2.2 - Contabilidad ORDINARIO - Actualización Cuenta de Pérdidas y Ganancias (ORDINARIO)

Comunicación ejecución trimestral correspondiente al 3º trimestre del ejercicio 2021

Actualización del PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

Corporación: **AJUNTAMENT DE TARRAGONA**

Entidad: **EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTS PÚBLICS DE TARRAGONA, S.A.**

EMT - SEGUIMENT PLA AJUST 3R TRIMESTRE 2021

COMPTE DE PÉRDUES I GUANYS

		Liquidació Exercici 2020	Pressupost 2021	Real a 30/09/2021	Previsió tancament a 31/12/2021
	A) OPERACIONS CONTINUADES				
	1. Import net de la xifra de negocis.	3.698.272,7	4.187.986,63	2.945.384,98	3.896.095,82
700,701,702,703,704,(706),(708),(709)	a) Vendes	0,00	0,00	2.770.487,24	3.896.095,82
705	b) Prestacions de serveis	3.698.272,72	4.187.986,63	174.897,74	
(6930),71*,7930	2. Variació d'existències de productes acabats en curs de fabricació.	0	0,00	0,00	0,00
73	3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu.	0	0,00	0,00	0,00
	4. Aprovisionaments.	-1.053.302,67	-1.342.849,85	-1.044.608,52	-1.399.608,52
(600),6060,6080,6090,610*	a) Consum de Mercaderies	0,00	0,00		
(601),(602),6061,6062,6081,6082,6091,6092,611*,612*	b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles	-1.053.302,67	-1.342.849,85	-1.044.608,52	-1.399.608,52
(607)	c) Treballs realitzats per altres empreses	0,00	0,00		
(6931),(6932),(6933),7931,7932,7933	d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments.	0,00	0,00		
	5. Altres ingressos explotació.	11.227.982,53	11.020.498,14	8.201.107,33	10.948.562,78
75	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	114.940,16	195.146,14	82.093,38	123.211,05
740,747	b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	11.113.042,37	10.825.352,00	8.119.013,95	10.825.351,73
	6. Despeses de personal	-11.682.417,33	-11.301.355,04	-8.948.565,62	-11.730.781,69
(640),(641),(6450)	a) Sous i salaris assimilats	-8.580.613,27	-8.290.842,77	-6.586.352,31	-8.657.544,56
(642),(643),(649)	b) Càrregues socials	-3.101.804,06	-2.869.140,22	-2.246.484,96	-2.919.761,88
(644),(6457),7950,7957	c) Provisions	0,00	-141.372,05	-115.728,35	-153.475,25
	7. Altres despeses d'explotació	-2.815.333,98	-2.469.644,13	-2.355.505,96	-2.915.333,98
(62)	a) Serveis exteriors	-2.783.513,12	-2.437.417,74	-2.330.182,94	-2.882.883,98
(631),(634),636,639	b) Tributs	-31.820,86	-32.226,39	-25.323,02	-32.450,00
(650),(694),(695),794,7954	c) Pèrdues, deteriorament i valoració de provisions per operacions comercials	0,00	0,00		
(651),(659)	d) Altres despeses de gestió corrent	0,00	0,00		
(68)	8. Amortització del immobilitzat	-843.276,53	-859.112,51	-659.519,11	-879.525,02
(680)	a) Amortització del immobilitzat intangible	-1.684,80	0,00	-1.263,60	-1.684,80
(681)	b) Amortització del immobilitzat material	-841.591,73	-859.112,51	-658.255,51	-877.840,22
(682)	c) Amortització de les inversions immobiliàries	0,00	0,00		
746	9. Imputació de subvencions del immobilitzat financer i altres	115.309,36	154.918,05	120.565,98	160.754,64
7951,7952,7955,7956	10. Excessos de provisions	0	0,00	0,00	0,00
	11. Deteriorament i resultat per alienacions del immobilitzat.	0	0,00	0,00	0,00
(690), 790	a) Deteriorament i pèrdues	0,00	0,00	0,00	0,00
(691), 791	Del immobilitzat intangible	0,00	0,00		
(692), 792	Del immobilitzat material	0,00	0,00		
	De les inversions financeres	0,00	0,00		
(670), 770	b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,00	0,00	0,00
(671), 771	Del immobilitzat intangible	0,00	0,00		
(672), 772	Del immobilitzat material	0,00	0,00		
	De les inversions financeres	0,00	0,00		
	12. Diferència negativa de	0	0,00	0,00	0,00
	12a. Subvencions atorgades i transferències realitzades per l'entitat	0	0,00	0,00	0,00
	a) Al sector públic local de caràcter administratiu	0,00	0,00		
	b) Al sector públic local de caràcter empresarial o fundacional	0,00	0,00		
	c) A altres	0,00	0,00		
	13. Altres resultats	28.812,86	0,00	10.301,59	0,00
(678)	Despeses excepcionals	-484,35	0,00	-2.227,18	
778	Ingressos excepcionals	29.297,21	0,00	12.528,77	
	A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+12a+13)	-1.323.953,04	-609.558,71	-1.730.839,33	-1.919.835,97
	14. Ingressos financers	0,00	0,00	1,63	0,00
	a) De participacions en instruments de patrimoni	0,00	0,00	0,00	0,00
7600,7601	a1) En empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00
7602,7603	a2) En tercers	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) De valors negociables i altres instruments financers	0,00	0,00	1,63	0,00

7610,7611,76200,76201,76210,76211	b1) En empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00
7612,7613,76202,76203,76212,76213,767,769	b2) En tercers	0,00	0,00	1,63	0,00
	c) Imputació de subvencions, donacions i llegats de caràcter financer	0,00	0,00	0,00	0,00
	15. Despeses financeres	-7.444,38	-9.635,74	-1.966,15	-3.500,00
(6610),(6611),(6615),(6616),(6620),(6621),(6640),(6641), (6650),(6651),(6654),(6655)	a) Por deutes amb empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00
(6612),(6613),(6617),(6618),(6622),(6623),(6624),(6642), (6643),(6652),(6653),(6656),(6657),(669) (660)	b) Per deutes amb tercers	-7.444,38	-9.635,74	-1.966,15	-3.500,00
	c) Per actualització de provisions	0,00	0,00	0,00	0,00
	16. Variació del valor raonable en instruments financers	0,00	0,00	0,00	0,00
(6630),(6631),(6633),7630,7631,7633 (6632),7632 (688),768	a) Cartera de negociació i altres	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00	0,00	0,00	0,00
	17. Diferències de canvi	0,00	0,00	0,00	0,00
	18. Deteriorament i resultat per alienacions de instruments financers	0,00	0,00	0,00	0,00
(696),(697),(698),(699),796,797,798,799 (666),(667),(673),(675),766,773,775	a) Deteriorament i pèrdues	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) Resultats per alienacions i altres	0,00	0,00	0,00	0,00
	19. Altres ingressos i despeses de caràcter financer	0,0	0,0	0,0	0,00
	A.2) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18+19)	-7.444,38	-9.635,74	-1.964,52	-3.500,00
	A.3) RESULTAT ABANS DE IMPOSTOS (A.1+A.2)	-1.331.397,42	-619.194,45	-1.732.803,85	-1.923.335,97
(6300)*,6301*(,633),638	20. Impost sobre els beneficis	0,00			
	A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3+20)	-1.331.397,42	-619.194,45	-1.732.803,85	-1.923.335,97
	B) OPERACIONS INTERROMPUDES				
	21. Resultat de l'exercici procedent d'operacions ininterrompudes netes d'impostos	0,00	0,00		
	A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+21)	-1.331.397,42	-619.194,45	-1.732.803,85	-1.923.335,97
	ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS				
(800), (89), 900, 991, 992	A) RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	-1.331.397,42		-1.732.803,85	
(810), 910	I. Per valoració instruments financers.				
94	II. Per cobertures de fluxes d'efectiu.				
(85), 95	III. Subvencions, donacions i llegats rebuts.	1.769.229,86			
(8300), 8301, (833), 834, 835, 838	IV. Per guanys i pèrdues actuàrials i altres ajustos				
(860), 900	V. Per actius no corrents i passius vinculats, mantinguts per a la venda.				
(820), 920	VI. Diferències de conversió.				
(8300), 8301, (833), 834, 835, 838	VII. Efecte impositiu.				
	B) TOTAL INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT EN EL PATRIMONI NET (I+II+III+IV+V+VI+VII)	1.769.229,86		0,00	
(802), 902, 993, 994	VIII. Per valoració instruments financers.				
(812), 912	IX. Por coberturas de flujos de efectivo.				
(84)	X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	-115.309,36			
(862), 902	XI. Per actius no corrents i passius vinculats, mantinguts per a la venda.				
(821), 921	XII. Diferències de conversió.				
8301, (836), (837)	XIII. Efecto impositivo.				
	C) TOTAL TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS (VIII+IX+X+XI+XII+XIII)	-115.309,36		0,00	
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+B+C)	322.523,08		-1.732.803,85	

Tarragona, a 14 d'octubre de 2021
El Gerent

EMT - SEGUIMENT PLA AJUST 3R TRIMESTRE 2021

PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT (PAIF)

Tarragona, a 14 d'octubre de 2021

El Gerent

Pressupost Despeses	A. INVERSIONS I REEMBORSAMENT DE DEUTES	Liquidació Exercici 2020	Pressupost 2021	Real a 30/09/2021	Previsió tancament a 31/12/2021
CAP 6	1.- IMMOBILITZAT INTANGIBLE	0,00	0,00	0,00	0,00
CAP 6	2.- IMMOBILITZAT MATERIAL	1.948.468,46	85.000,00	34.764,03	61.764,03
	Immobilitzat material	1.948.468,46	0,00	0,00	0,00
	Obres d'adequació instal·lacions	0,00	85.000,00	34.764,03	61.764,03
	VARIS				
CAP 6	3.- INVERSIONS IMMOBILIÀRIES	0,00	0,00	0,00	0,00
CAP 6	4.- IMMOBILITZACIONS MATERIALS EN CURS	0,00	0,00	0,00	0,00
CAP 8	5.- INVERSIONS FINANCERES A LL.T. EN PARTS VINCULADES	0,00	0,00	0,00	0,00
CAP 8	6.- ALTRES INVERSIONS FINANCERES	0,00	0,00	0,00	0,00
CAP 9	7.- REEMBORSAMENT DEUTES A LLT, EMPRESTITS I ALTRES	0,00	0,00	0,00	0,00
	Devolució capital rënting autobusos				
	8.- ALTRES ACTIUS	0,00	0,00	0,00	0,00
CAP 9	9.- DIVIDENDS (Dividends exercici anterior i a compte de l'exercici)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (A)		1.948.468,46	85.000,00	34.764,03	61.764,03
RESULTAT PRESSUPOSTARI PREVISIONAL (B-A)		-2.551.898,71	0,01	-1.228.614,75	-1.266.329,62
TOTAL		-603.430,25	85.000,01	-1.193.850,72	-1.204.565,59

(1) Estimació Previsions actuals de tancament d'exercici

EMT - SEGUIMENT PLA AJUST 3R TRIMESTRE 2021

PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT (PAIF)

Tarragona, a 14 d'octubre de 2021

El Gerent

Pressupost Ingressos	B. FINANÇAMENT	Liquidació Exercici 2020	Pressupost 2021	Real a 30/09/2021	Previsió tancament a 31/12/2021
CAP 9	1.- ACCIONS EMESES (DESEMBORSADES)	0,00	0,00	0,00	0,00
CAP 7	2.- SUBVENCIONS DE CAPITAL REBUDES Subvenció de capital de inversions executades	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
CAP 9	3.- (+/-) RESULTATS DE L'EXERCICI AJUSTAT	-603.430,25	85.000,01	-1.193.850,72	-1.204.565,59
	(+/-) RESULTAT DE L'EXERCICI	-12.280.500,58	-11.280.607,20	-9.728.863,41	-12.584.748,51
	(+) AMORTITZACIONS	843.276,53	859.112,51	659.519,11	879.525,02
	(+) PÈRDUES PER DETERIORAMENT DE L'ACTIU NO CORRENT	0,00	0,00	0,00	0,00
	(-) SUBVENCIONS DE CAPITAL TRANSFERIDES AL RESULTAT DE L'EXERCICI	-115.309,36	-154.918,05	-120.565,98	-160.754,64
	(-) TREBALLS REALITZATS PER A LA PRÒPIA EMPRESA	0,00	0,00	0,00	0,00
	(-) REVERSIO PER DETERIORAMENT DE L'ACTIU NO CORRENT	0,00	0,00	0,00	0,00
	(-) BENEFICI PER ALIENACIÓ D'IMMOBILITZAT I INSTRUMENTS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,00
	(+) PÈRDUES PER ALIENACIÓ O BAIXA D'IMMOBILITZAT I INSTRUMENTS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,00
	(+/-) VARIACIÓ DE VALOR RAONABLE EN INSTRUMENTS FINANCERS APPLICABLE AL COMPTA DE PÈRDUES I GUANYES	0,00	0,00	0,00	0,00
	APORTACIÓ AJUNTAMENT	10.949.103,16	10.661.412,75	7.996.059,56	10.661.412,54
CAP 9	4.- APORTACIONS DEL SOCI APLICABLES A PATRIMONI NET	0,00	0,00	0,00	0,00
CAP 9	5.- FINANÇAMENT AMB PRÉSTECES I ALTRES CONCEPTES A LL.T. AJUNTAMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
CAP 6	6.- ALIENACIÓ D'IMMOBILITZAT I INSTRUMENTS FINANCERS (IMPORT TOTAL DE LA VENDA)	0,00	0,00	0,00	0,00
	7.- ALTRES	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (B)		-603.430,25	85.000,01	-1.193.850,72	-1.204.565,59

(1) Estimació Previsions actuals de tancament d'exercici

EMDET - AJUST COMPTA DE RESULTATS AMB L'APORTACIÓ DE L'AJUNTAMENT

Aportació Ajuntament a computar com a ingrés	Liquidació Exercici 2020	Pressupost 2021	Real a 30/09/2021	Previsió tancament a 31/12/2021
5. Altres ingressos explotació.	11.227.982,53	11.020.498,14	8.201.107,33	10.948.562,78
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	114.940,16	195.146,14	82.093,38	123.211,05
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	11.113.042,37	10.825.352,00	8.119.013,95	10.825.351,73
A.1) RESULTAT D'EXPLORACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+12a+13)	-1.323.953,04	-609.558,71	-1.730.839,33	-1.919.835,97

A.3) RESULTAT ABANS DE IMPOSTOS (A.1+A.2)	-1.331.397,42	-619.194,45	-1.732.803,85	-1.923.335,97
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+A.21)	-1.331.397,42	-619.194,45	-1.732.803,85	-1.923.335,97

EMDET - F.1.2.B1 Actualización de Capacidad/Necesidad de Financiación (calculada conforme SEC)

	Liquidació Exercici 2020	Pressupost 2021	Real a 30/09/2021	Previsió tancament a 31/12/2021
Ingresos no financieros a efectos de Contabilidad Nacional	14.955.552,46	15.208.484,77	11.159.022,71	14.844.658,60
Import net de la xifra de negocis	3.698.272,72	4.187.986,63	2.945.384,98	3.896.095,82
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingressos accessoris i altres ingressos de la gestió corrent	114.940,16	195.146,14	82.093,38	123.211,05
Subvenciones y transferencias corrientes	11.113.042,37	10.825.352,00	8.119.013,95	10.825.351,73
Ingresos financieros por intereses	0,00	0,00	1,63	0,00
Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio (dividendos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingresos excepcionales	29.297,21	0,00	12.528,77	0,00
Aportaciones patrimoniales				
Subvenciones de capital previsto recibir	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos no financieros a efectos de Contabilidad Nacional	17.506.966,82	15.208.484,76	12.385.410,28	16.110.988,22
Aprovisionamientos	1.053.302,67	1.342.849,85	1.044.608,52	1.399.608,52
Gastos de personal	11.682.417,33	11.301.355,04	8.948.565,62	11.730.781,69
Otros gastos de explotación (deducida provisión insolvencias)	2.815.333,98	2.469.644,13	2.355.505,96	2.915.333,98
Gastos financieros y asimilados	7.444,38	9.635,74	1.966,15	3.500,00
Impuesto de sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros impuestos				
Gastos excepcionales				
Variaciones del Inmovilizado material e intangible; de inversiones inmobiliarias; de existencias	1.948.468,46	85.000,00	34.764,03	61.764,03
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación de la cuenta de PyG (1)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplicación de Provisiones				
Inversiones efectuadas por cuenta de Administraciones y Entidades Públicas				
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas				
(1) Este importe aparecerá como mayor (+) gasto en caso de reducción de existencias y como menor (-) gasto en caso de incremento.				
DIFERÈNCIA	-2.551.414,36	0,01	-1.226.387,57	-1.266.329,62

EMDET - F.1.2.B2 - Información para la aplicación de la Regla del Gasto (Contab. Empresarial)

	Liquidació Exercici 2020	Pressupost 2021	Real a 30/09/2021	Previsió tancament a 31/12/2021
Aprovisionamientos	1.053.302,67	1.342.849,85	1.044.608,52	1.399.608,52
Gastos de personal	11.682.417,33	11.301.355,04	8.948.565,62	11.730.781,69
Otros gastos de explotación	2.815.333,98	2.469.644,13	2.355.505,96	2.915.333,98
Impuesto de sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros impuestos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos excepcionales	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones del Inmovilizado material e intangible; de inversiones inmobiliarias; de existencias	1.948.468,46	85.000,00	34.764,03	61.764,03
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación, cuenta de PyG (1)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplicación de Provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones efectuadas por cuenta de la Entidad local	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas	0,00	0,00	0,00	0,00
Empleos no financieros terminos SEC excepto intereses de la deuda	17.499.522,44	15.198.849,02	12.383.444,13	16.107.488,22
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones públicas	-11.113.042,37	-10.825.352,00	0,00	0,00
Unión Europea				
Estado				
Comunidad Autónoma				
Diputaciones				
Otras Administraciones Públicas	-11.113.042,37	-10.825.352,00		
Gasto computable del ejercicio	6.386.480,07	4.373.497,02	12.383.444,13	16.107.488,22

Tarragona, a XX d'octubre de 2021

El Gerent

BREVE DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO NORMATIVO

Observaciones

Importe Incr(+)/dismin(-) en Presupuesto inicial 2021

Norma(s) que cambian

Importe Incr(+)/dismin(-) en Presupuesto actualizado 2021

- (1) Se incluirán los datos correspondientes al informe de evaluación de la Liquidación 2020 (en el 4º T se tomarán de la información de ejecución del 3ºT).
- (2) Ajuste a efectos de consolidación, por tanto hay que descontarlo en la entidad pagadora.
- (3) Deberán detallarse las inversiones financieras sostenibles que se ajusten en lo dispuesto en la DA sexta de la LO 9/2013 de control de la deuda comercial, detallando una descripción de las mismas, su aplicación económica, el grupo de programa y los créditos iniciales.