

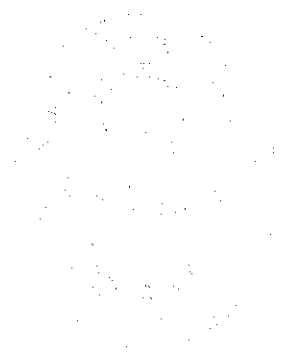


EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTS PUBLICS
DE TARRAGONA, S.A.

Comptes anuals exercici 2017

**EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTS PÚBLICS DE
TARRAGONA, SA**

**COMPTES ANUALS
EXERCICI 2017**



BALANÇ AL TANCAMENT DE L'EXERCICI DE 2017

ACTIU	Nota	Exercici 2017	Exercici 2016
A) ACTIU NO CORRENT		4.862.166,07	5.697.710,73
I. Immobilitzat intangible	5	61.646,39	106.982,75
2. Concessions		12.020,24	12.020,43
5. Aplicacions informàtiques		49.626,15	94.962,32
II. Immobilitzat material	6	4.791.520,49	5.581.728,79
1. Terrenys i construccions		447.860,77	477.345,35
2. Instal·lacions tècniques		4.294.851,33	5.055.575,05
3. Immobilitzat en curs i bestretes		48.808,39	48.808,39
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		2.991,65	2.991,65
5. Altres actius financers		2.991,65	2.991,65
B) ACTIU CORRENT		2.196.880,06	2.188.993,25
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar		1.471.641,58	1.427.297,54
1. Clients per ventes i prestacions de serveis		112.649,26	93.625,62
2. Clients d'empreses del grup i associades	13	155.989,09	212.040,36
3. Deutors varis	8.1.	697.075,96	582.048,34
4. Personal		10.744,64	12.124,04
6. Altres crèdits amb Administracions Públiques	9.2	495.182,63	527.459,18
V. Inversions financeres a curt termini		27.171,60	27.171,60
5. Altres actius financers		27.171,60	27.171,60
VI. Periodificacions a curt termini		22.715,92	34.582,84
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		675.350,97	699.941,28
1. Tresoreria		675.350,97	699.941,28
2. Altres actius líquids equivalents		0,00	0,00
TOTAL ACTIU (A + B)		7.059.046,13	7.886.703,98

PATRIMONI NET I PASSIU	Nota	Exercici 2017	Exercici 2016
A) PATRIMONI NET		2.108.551,16	1.641.540,41
A-1) Fons Propis	10	1.830.524,42	1.331.527,00
I. Capital		1.664.797,70	1.664.797,70
1. Capital escriturat		1.664.797,70	1.664.797,70
III. Reserves		147.128,49	146.815,44
1. Legal y estatutàries		46.655,56	46.342,51
2. Altres reserves		100.472,93	100.472,93
V. Resultats d'exercici anteriors		-918.157,22	-920.974,69
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)		-918.157,22	-920.974,69
VI. Altres aportacions dels socis		437.758,04	437.758,04
VII. Resultat de l'exercici		498.997,41	3.130,51
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts		278.026,74	310.013,41
B) PASSIU NO CORRENT	8.1	1.247,82	1.818.122,01
II. Deutes a llarg termini		1.247,82	1.818.122,01
3. Creditors per arrendament financer		0,00	1.816.874,19
5. Altres passius financers		1.247,82	1.247,82
C) PASSIU CORRENT	8.1.	4.949.247,15	4.427.041,56
II. Previsions a curt termini		77.922,00	193.644,00
III. Deute a curt termini		2.438.142,78	2.120.594,78
2. Deutes amb entitats de Crèdit		278.746,76	0,00
3. Creditors per arrendament financer		1.816.845,21	1.890.598,05
5. Altres passius financers		342.550,81	229.996,73
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar		2.433.182,37	2.112.802,78
1. Proveïdors		605.965,61	423.938,60
3. Creditors varis		671.169,19	544.114,76
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)		557.367,66	546.251,17
5. Passius per impost corrent		1.250,62	0,00
6. Altres deutes amb Administracions Públiques	9.2	597.429,29	598.498,24
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)		7.059.046,13	7.886.703,98

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

	Nota	Exercici 2017	Exercici 2016
A) OPERACIONS CONTINUADES			
1 Import net de la xifra de negocis	14.5	6.322.675,79	6.085.461,71
a) Vendes		5.760.024,95	5.536.938,60
b) Prestació de serveis		562.650,84	548.523,11
4. Aprovisionaments	14.1	-1.472.808,62	-1.349.622,10
a) Consum de mercaderies		-11.714,45	-9.976,62
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles		-1.459.831,92	-1.339.645,48
c) Treballs realitzats per altres empreses		-1.262,25	0,00
5. Altres ingressos d'explotació		9.665.998,90	9.649.204,31
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		207.059,66	137.211,78
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	11, 13	9.458.939,24	9.511.992,53
6. Despeses de personal	14.2	-10.146.891,74	-10.276.830,82
a) Sous, salaris i assimilats		-7.446.326,09	-7.581.968,13
b) Cargues socials		-2.700.565,65	-2.694.862,69
7 Altres despeses d'explotació	14.3	-2.578.787,04	-2.579.934,62
a) Serveis exteriors		-2.545.694,25	-2.547.247,24
b) Tributs		-33.092,79	-32.687,38
8. Amortització de l'immobilitzat		-857.883,66	-867.130,18
9. Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i altres	11	31.986,67	42.775,59
13. Altres resultats	14.6	-1.435,84	29.594,52
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ (1+4+5+6+7+8+9+13)		962.854,46	733.518,41
14. Ingressos financers		241,76	320,47
b) Valor negociables i altres instruments financers		241,76	320,47
b 1) Empreses del grup i associades		0,00	320,47
b 2) A tercers		241,76	0,00
15. Despeses financeres	14.4	-462.848,19	-730.708,37
a) Deutes amb empreses del grup i associades		0,00	-274,04
b) Deutes amb tercers		-462.848,19	-730.434,33
A.2) RESULTAT FINANCER (14 + 15)		-462.606,43	-730.387,90
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		500.248,03	3.130,51
20. Impost sobre beneficis		-1.250,62	0,00
RESULT. DEL EXERC. PROCEDENT D' OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 20)		498.997,41	3.130,51
A.4)			
A.5) RESULTAT DE L 'EXERCICI (A.4)		498.997,41	3.130,51

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

A) Estat d'ingressos i despeses reconeguts corresponent a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2017.

	Notes	31/12/2017	31/12/2016
A) RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		498.997	3.130,51
INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
III Subvencions, donacions i llegats rebuts	12		
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net			
TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	12	-31.986,67	-42.775,59
C) Total transferències al compte de pèrdues i guanys		-31.986,67	-42.775,59
TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		467.010,74	-39.645,08

B) Estat total de canvis en el patrimoni net corresponent a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2017

	Capital Eschrifturat	Reserves	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	UTE - resultat exercici	Aportacions socis	Subv. Donacions i llegats rebuts	Total
A) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2015	1.664.797,70	105.760,63	-1.290.467,99	306.407,07	104.141,04	437.758,04	352.788,98	1.681.185,47
I. Ajustos per canvis de criteri de l'exercici 2015 i anteriors								0,00
II. Ajustos per errors de l'exercici 2015 i anteriors								0,00
B) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2016	1.664.797,70	105.760,63	-1.290.467,99	306.407,07	104.141,04	437.758,04	352.788,98	1.681.185,47
I. Total ingressos i despeses reconegudes				-133.725,85	136.856,36		-42.775,57	-39.645,06
III. Altres variacions del patrimoni net		41.054,81	369.493,30	-306.407,07	-104.141,04	0,00		0,00
C) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2016	1.664.797,70	146.815,44	-920.974,69	-133.725,85	136.856,36	437.758,04	310.013,41	1.641.540,41
I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2016								0,00
II. Ajustos per errors de l'exercici 2016								0,00
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2017	1.664.797,70	146.815,44	-920.974,69	-133.725,85	136.856,36	437.758,04	310.013,41	1.641.540,41
I. Total ingressos i despeses reconegudes				349.744,99	149.252,42		-31.986,67	467.010,74
III. Altres variacions del patrimoni net		313,05	2.817,47	133.725,85	-136.856,36			0,01
E) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2017	1.664.797,70	147.128,49	-918.157,22	349.744,99	149.252,42	437.758,04	278.026,74	2.108.551,16

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

	NOTES	31/12/2017	31/12/2016
A) FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos		500.248,03	3.130,51
2. Ajustos del resultat		1.288.503,42	1.554.742,43
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	5, 6	857.883,66	867.130,18
d) Imputació de subvencions (-)	11	-31.986,67	-42.775,59
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitza (+/-)		0,00	-0,06
g) Ingressos financers (-)		-241,76	-320,47
h) Despeses financeres (+)		462.848,19	730.708,37
3. Canvis al capital corrent		170.929,85	384.259,91
b) Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)	8.1	-44.344,04	-13.277,93
c) Altres actius corrents (+/-)		10.616,30	26.343,10
d) Creditors i altres comptes per pagar (+/-)	8.1	320.379,59	177.550,74
e) Altres passius corrents (+/-)		-115.722,00	193.644,00
4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació		-462.606,43	-730.387,90
a) Pagament d'interessos (-)		-462.848,19	-730.708,37
c) Cobrament d'interessos (+)		241,76	320,47
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)		1.497.074,87	1.211.744,95
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6. Pagament per inversions (-)		-22.339,00	-44.297,32
c) Immobilitzat material	6	-22.339,00	-44.297,32
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6)		-22.339,00	-44.297,32
C) FLUXES EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
10. Cobrament i pagament de passiu financer		-1.499.326,18	-1.702.160,78
a) Emissió		317.548,01	0,00
2. Deutes amb entitats de crèdit (+)	8.1	278.746,76	0,00
5. Altres deutes (+)		38.801,25	0,00
b) Devolució i amortització		-1.816.874,19	-1.702.160,78
5. Altres deutes (-)	8.1	-1.816.874,19	-1.702.160,78
12. Fluxos efectius de les activitats de financiació (10)		-1.499.326,18	-1.702.160,78
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12)		-24.590,31	-534.713,15
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		699.941,28	1.234.654,42
Efectiu o equivalents al final de l'exercici.		675.350,97	699.941,28

MEMORIA

NOTA 1.- ACTIVITAT DE L'EMPRESA

L'Empresa Municipal de Transports Públics de Tarragona, SA (en endavant la Societat) amb domicili social a Tarragona, carrer Pere Martell, 1 es va constituir a Tarragona el dotze de juliol de 1982.

Constitueix l'objecte social de la Societat organitzar i prestar els serveis públics de transport col·lectiu de viatgers dins el terme municipal de Tarragona i col·laborar amb altres sistemes de transports i serveis urbans de qualsevol tipus que, d'una manera principal o determinant serveixin les necessitats de la ciutat. Podrà també realitzar qualsevol altra activitat relacionada amb les finalitats abans esmentades.

La Societat té reconeguda en els seus estatuts la consideració 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.

En data 31 de març de 2009, el Consell Plenari de l'Ajuntament de Tarragona va acordar que la gestió i explotació de serveis de l'Estació d'Autobusos de Tarragona, fins el moment portada a terme per l'empresa íntegrament de capital municipal Aparcaments Municipals de Tarragona, S.A., fos realitzada per la Societat. Aquesta concessió va ser atorgada, en l'exercici de 1987, pel Departament Territorial i Obres Públiques de la Generalitat de Catalunya a l'Ajuntament de Tarragona, per un període de 50 anys, finalitzant el 21 de desembre de 2037.

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 aportant 6.000 euros com a capital social, corresponent al 20% del total, els quals es troben íntegrament desemborsats.

La Societat es troba controlada per l'Ajuntament de Tarragona, qui posseeix el 100% de les accions de la Societat.

La moneda funcional amb la que opera la Societat és l'Euro.

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, amb les normes establertes en el Pla General de Comptabilitat aprovat pel Reial Decret 1514/2007 i les successives modificacions, i les normes d'obligat compliment aprovades per l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes en el desenvolupament del Pla General de Comptabilitat i les seves normes complementàries, amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Societat, així com la veracitat dels fluxos incorporats a l'estat de fluxos d'efectiu.

2.2.- PRINCIPIS COMPTABLES NO OBLIGATORIS APLICATS

Els Administradors de la Societat han formulat aquests comptes anuals tenint en consideració la totalitat dels principis i normes comptables d'aplicació obligatòria, no existint cap principi comptable o criteri de valoració de caràcter obligatori que, tenint un efecte significatiu en els comptes anuals, s'hagi deixat d'aplicar.

2.3.- COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ

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

2.4.- 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 4.a i 4.b)

- La vida útil dels actius materials i intangibles, (nota 4.a i 4.b)
- Les hipòtesis emprades pel càlcul del valor raonable dels instruments financers.(nota 4.d)
- La probabilitat d'ocurrència i l'import dels passius d'import indeterminat o contingents.(nota 4.k)

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.

L'Ajuntament de Tarragona subvenciona les pèrdues que es produeixen en la quantia consignada en el seu pressupost de la Societat.

2.5.- CORRECCIÓ D'ERRORS I CANVIS EN ELS CRITERIS COMPTABLES

Durant l'exercici no s'han produït canvis en els criteris comptables ni s'han realitzat correccions d'errors d'exercicis anteriors.

NOTA 3.- DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS

La proposta de distribució del resultat de l'exercici 2017 realitzada pels Administradors de la Societat que es sotmetrà a l'aprovació de la Junta General, és la següent:

BASE DE DISTRIBUCIÓ	Euros
Saldo compte de pèrdues i guanys	498.997,41
Total	498.997,41
APLICACIÓ	Euros
A reserva legal	49.899,74
A resultats negatius d'exercicis anteriors	449.097,67
Total	498.997,41

NOTA 4.- PRINCIPIOS COMPTABLES, PRÀCTIQUES COMPTABLES I NORMES DE VALORACIÓ

a).- *Immobilitzacions intangibles.*

Les immobilitzacions intangibles estan valorades al seu preu d'adquisició.

La concessió de la línia d'autobusos Sant Pere i Sant Pau es va amortitzar linealment en funció del termini d'aquesta concessió en un període de 20 anys. Les aplicacions informàtiques s'amortitzen a raó d'un 25 per cent anual. Les targetes VDN les quals es van amortitzar a raó d'un 10 per cent anual.

b).- *Immobilitzat material.*

Els béns compresos en l'immobilitzat material s'han valorat pel preu d'adquisició, que es minora per les corresponents amortitzacions acumulades i qualsevol pèrdua per deteriorament de valor conegut, en el seu cas. El preu d'adquisició o cost de producció inclou les despeses addicionals que es produeixen necessàriament fins a la posada en condicions de funcionament del bé, incloent-hi les despeses financeres quan el període de producció i d'instal·lació és superior a l'any.

Les substitucions o renovacions d'elements complets, els costos d'ampliació, modernització o millora que augmenten la vida útil del bé, la seva capacitat, o la seva capacitat econòmica, són comptabilitzats amb un major import de l'immobilitzat material, i sempre que sigui possible conèixer o estimar el valor net comptable dels elements que resulten donar de baixa de l'inventari per haver estat substituïts o renovats.

Els costos per grans reparacions s'activen i s'amortitzen durant la vida útil estimada dels mateixos, mentre que els costos de manteniment, conservació i reparació s'imputen a resultats, seguint el principi de meritació, com a despesa de l'exercici en el qual s'incorren.

Les despeses d'amortització es calculen en base a la vida útil estimada dels béns mitjançant l'aplicació lineal dels següents coeficients anuals:

Concepte	% anual
Construccions	3%
Instal·lacions tècniques	10%
Maquinària	5%-10%
Utilatge Taller	10%
Altres instal·lacions	10%
Mobiliari i estris	10%
Equips procés informació	25%

Concepte	% anual
Elements de transport variis	14%
Autobusos (renting)	5,56%
Autobusos 2015	10%

Tal com s'esmenta en la nota 1, l'Ajuntament de Tarragona encomanà la gestió de l'Estació d'Autobusos de Tarragona a la Societat. Les millores efectuades sobre els béns de domini públic 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 a despeses desmantellament.

La vida útil estimada de la flota d'autobusos inclosos en el contracte de renting és de 18 anys. Aquesta estimació es basa en l'informe d'Evo bus Ibérica, empresa encarregada de manteniment.

A la data del tancament de cada exercici, la Societat avalua si existeix algun indici de deteriorament de valor d'algun actiu. Les correccions valoratives pel deteriorament es reconeixen com a despesa al compte de pèrdues i guanys.

c).- Arrendaments

Els arrendaments es qualifiquen com financers sempre que les condicions dels mateixos es dedueixi que s'ha transferit substancialment tots els riscos i beneficis inherents a la propietat de l'actiu objecte. La resta d'arrendaments es registren com arrendaments operatius.

Els arrendaments financers es reconeixen a l'actiu, d'acord a la seva naturalesa com immobilitzat material o intangible i al passiu del balanç de situació al inici de l'arrendament pel valor més petit entre el valor raonable de l'actiu arrendat i el valor actual a l'inici de l'arrendament dels pagaments mínims acordats, entre els qual s'inclou el pagament per l'opció de compra quan no hi ha dubtes raonables sobre el seu exercici i qualsevol import que hagi garantit, directament o indirectament, i se n'exclouen les quotes de caràcter contingent, el cost dels serveis i els impostos repercutible per l'arrendador.

Els interessos derivats del finançament d'immobilitzat mitjançant arrendament financer s'imputen als resultats de l'exercici d'acord amb el mètode del tipus d'interès efectiu.

Les despeses derivades dels acords d'arrendaments operatius són despeses de l'exercici en el que es meriten i s'imputen al compte de pèrdues i guanys durant la vigència del contracte amb independència de la forma estipulada pel pagament d'aquestes.

d).- 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:

d.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.

d.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 béns 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.

Aquests 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.

e). - 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.

f).- Impost sobre beneficis

La despesa per l'Impost sobre beneficis de l'exercici, es calcula mitjançant la suma de l'impost corrent que resulta de l'aplicació del tipus de gravamen sobre la base imposable de l'exercici i després d'aplicar les deduccions que fiscalment són admissibles, més la variació dels actius i passius per impostos diferits.

Els actius i passius per impostos diferits procedeixen de les diferències temporànies definides com els imports que es preveuen que es pagaran o recuperables en el futur i que deriven de la diferència entre el valor en llibres dels actius i passius i la seva base fiscal, així com les bases imposables negatives pendents de compensació i els crèdits per deducció fiscal no aplicades fiscalment. Els esmentats imports es registren aplicant a la diferència temporània o crèdit que correspongui el tipus d'interès de gravamen al que s'espera recuperar-los o liquidar-los.

Al tancament de l'exercici es revisen els impostos diferits registrats (tan actius com passius) amb l'objectiu de comprovar que es mantenen vigents, efectuant-se les oportunes correccions als mateixos d'acord amb els resultats d'anàlisis realitzades.

Als efectes de tributació de l'Impost sobre Societats, la societat gaudeix d'una bonificació del 99% de la quota íntegra corresponent a les rendes derivades de la prestació de serveis públics d'acord amb la normativa reguladora de l'impost.

g).- Subvencions, donacions i llegats

Les subvencions no reintegrables es comptabilitzen inicialment, amb caràcter general, com a ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen en

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

Les subvencions que tenen caràcter de reintegrables es registren com a passiu fins que adquireixen la condició de no reintegrables. Es considera no reintegrable quan hi ha un acord individualitzat de concessió de la subvenció a favor de la societat, s'han complert les condicions establertes per a la seva condició i no hi ha dubtes raonables sobre la recepció de la subvenció.

Les subvencions es reconeixen inicialment pel valor raonable de l'import concedit.

Les aportacions realitzades per l'Ajuntament de Tarragona per cobrir el dèficit del servei de l'exercici en curs es comptabilitzen com a ingrés de l'exercici en el compte de pèrdues i guanys.

h).- Integració de les Unions Temporals 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 Balanç de Situació i Compte de Pèrdues i Guanys els saldos comptables de la UTE a 31 de desembre de 2017 en la proporció a la participació en aquests (51%). Posteriorment s'ha procedit a realitzar els ajustos corresponents per tal de saldar els imports corresponents a les relacions entre la UTE i l' Empresa Municipal de Transports Públics de Tarragona S.A. en la proporció que correspondria.

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

i).- 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.

Com s'indica en la lletra g) anterior, la subvenció que la Societat rep de l'Ajuntament de Tarragona en concepte de compensació del dèficit de l'exercici en curs es comptabilitza com un ingrés de l'exercici, ja que té com a finalitat el

finançament de l'activitat de prestació del servei públic de transport col·lectiu de viatgers al municipi de Tarragona.

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.

k).- Provisions

Les provisions es reconeixen quan la Societat tingui una obligació present, ja sigui legal, contractual o implícita, com a resultat de successos passats, és probable que hagi de ser necessària una sortida de recursos per liquidar l'obligació i l'import es pugui determinar de forma fiable.

Les provisions es valoren pel valor actual dels desemborsaments que s'espera que siguin necessaris per liquidar l'obligació. Els ajustos de la provisió amb motiu de l'actualització es reconeixen com a despesa financera conforme es van meritant.

Les provisions amb venciment inferior o igual a un any, amb efecte financer no significatiu, no es descompten.

Quan s'espera que part del desemborsament necessari per liquidar l'obligació sigui reemborsat per un tercer, el reemborsament es reconeix com un actiu independent, sempre que sigui segura la seva recepció.

NOTA 5.- IMMOBILITZAT INTANGIBLE

En l'any 2017, presenta la següent composició:

Concepte	Saldo 31.12.16	Altes / Dotacions	Baixes	Saldo 31.12.17
Concessió per inici d'activitat	12.020,24			12.020,24
Concessió línia Sant Pere i Sant Pau	246.414,96			246.414,96
Targeta VDN	10.818,22			10.818,22
Aplicacions informàtiques	945.464,49			945.464,49
* UTE-Aplicacions informàtiques	765,00			765,00
Total immobilitzat intangible brut	1.215.482,91	0,00	0,00	1.215.482,91
Amortització Acumulada de:				
Concessions administratives	-246.414,69	-0,27		-246.414,96
Targeta VDN	-10.818,30		0,08	-10.818,22
Aplicacions informàtiques	-850.555,09	-45.283,72		-895.838,81
* UTE-Aplicacions informàtiques	-712,07	-52,45		-764,52
Total amortització acumulada	-1.108.500,16	-45.336,44	0,08	-1.153.836,52
Total immobilitzat intangible net	106.982,75	-45.336,44	0,00	61.646,39

Pel finançament de l'immobilitzat intangible s'han rebut les subvencions de capital que es detallen en la nota 11 de la present memòria.

L'import de la concessió administrativa correspon al valor que es va donar a la concessió del servei per part de l'Ajuntament de Tarragona en el moment en què es va constituir la Societat.

L'import referent a la línia Sant Pere i Sant Pau correspon a l'adquisició de la concessió administrativa d'aquesta línia adquirida a la Companyia Mercantil Garaje Segarra SA.

En l'any 2016 la composició era la següent:

Concepte	Saldo 31.12.15	Altes / Dotacions	Baixes	Saldo 31.12.16
Concessió per inici d'activitat	12.020,24			12.020,24
Concessió línia Sant Pere i Sant Pau	246.414,96			246.414,96
Targeta VDN	10.818,22			10.818,22
Aplicacions informàtiques	945.464,49			945.464,49
* UTE-Aplicacions informàtiques	765,00			765,00
Total immobilitzat intangible brut	1.215.482,91	0,00	0,00	1.215.482,91
Amortització Acumulada de:				
Concessions administratives	-246.414,69			-246.414,69
Targeta VDN	-10.818,30			-10.818,30
Aplicacions informàtiques	-804.267,83	-46.287,26		-850.555,09
* UTE-Aplicacions informàtiques	-520,83	-191,25		-712,07
Total amortització acumulada	-1.062.021,65	-46.478,51	0,00	-1.108.500,16
Total immobilitzat intangible net	153.461,26	-46.478,51	0,00	106.982,75

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

Concepte	Import 2017	Import 2016
Línia Sant Pere Sant Pau	246.414,96	246.414,96
Targeta VDN	10.818,30	10.818,30
Aplicacions informàtiques	759.668,29	758.956,21
Elements totalment amortitzats	1.016.901,55	1.016.189,47

NOTA 6. IMMOBILITZAT MATERIAL

Presenta la següent composició:

Concepte	SALDO 31.12.16	Altes	SALDO 31.12.17
Terrenys i construccions	567.402,45		567.402,45
Instal·lacions tècniques i altre immob. material	15.108.829,58	22.339,00	15.131.168,58
*UTE - Altre immobilitzat	25.023,29		25.023,29
Immobilitzat en curs	48.808,39		48.808,39
Immobilitzat Material Brut	15.750.063,71	22.339,00	15.772.402,71
Amortització Ac. Construccions	-90.057,10	-29.484,58	-119.541,68
Amortització Ac. Instal·lacions tècniques	-10.061.478,04	-781.609,27	-10.843.087,31
*UTE - Amort. Acum. Altre immobilitzat	-16.799,78	-1.453,46	-18.253,24
Amortitzacions Immobilitzat Material	-10.168.334,92	-812.547,31	-10.980.882,23
Immobilitzat Material Net	5.581.728,79	-790.208,31	4.791.520,48

Pel finançament de l'immobilitzat material s'han rebut les subvencions de capital que es detallen en la nota 11 de la present memòria.

En data 4 de setembre de 2015 es va formalitzar el contracte amb l'empresa RIUCORP 97, S.L. per al subministrament de gasoil als vehicles que formen part de la flota de l'empresa per als propers 4 anys més 2 prorrogables, comptats des de l'1 d'octubre de 2015. Entre els pactes i condicions del contracte es contempla la construcció a càrrec de l'adjudicatari d'un túnel de rentat per a ús exclusiu dels vehicles de l'empresa, el qual serà de propietat exclusiva de la Societat.

La recepció es formalitzarà durant aquest any 2018, moment en el que es reconeixerà l'immobilitzat per l'import de la contraprestació rebuda (estimada en 174.595,72 euros segons el projecte constructiu) i, en contrapartida, un passiu financer. D'acord amb aquesta qualificació es reconeixeran dos tipus de despeses en proporció al seu valor relatiu, una per la compra del combustible i altra associada a l'amortització i interessos meritats derivats del passiu financer.

En l'exercici 2016 eren els següents:

Concepte	SALDO 31.12.15	Altes	Baixes	SALDO 31.12.16
Terrenys i construccions	558.020,46	9.381,99		567.402,45
Instal·lacions tècniques i altre immob. material	15.173.891,84	25.008,94	-90.071,20	15.108.829,58
*UTE - Altre immobilitzat	25.023,29			25.023,29
Immobilitzat en curs	38.902,00	9.906,39		48.808,39
Immobilitzat Material Brut	15.795.837,59	44.297,32	-90.071,20	15.750.063,71
Amortització Ac. Construccions	-63.393,62	-26.663,48		-90.057,10
Amortització Ac. Instal·lacions tècniques	-9.359.528,05	-792.021,25	90.071,26	-10.061.478,04
*UTE - Amort. Acum. Altre immobilitzat	-14.832,82	-1.966,96		-16.799,78
Amortitzacions Immobilitzat Material	-9.437.754,49	-820.651,69	90.071,26	-10.168.334,92
Immobilitzat Material Net	6.358.083,10	-776.354,37	0,06	5.581.728,79



Els elements de l'immobilitzat material que estan subjectes a arrendaments financers o altres operacions de naturalesa similar en l'exercici 2017 són els següents:

Concepte	Cost	Amortització acumulada	Valor net comptable
Màquina billetatge Netplac	278.108,00	253.386,89	24.721,11
Autobusos	13.381.761,54	9.602.509,43	3.779.252,11
Total	13.659.869,54	9.855.896,32	3.803.973,22

En l'exercici 2016 eren els següents:

Concepte	Cost	Amortització acumulada	Valor net comptable
Màquina billetatge Netplac	278.108,00	225.576,17	52.531,83
Autobusos	13.381.761,54	8.968.816,79	4.412.944,75
Total	13.659.869,54	9.194.392,96	4.465.476,58

Els elements de l'immobilitzat totalment amortitzats són els següents:

Concepte	Import 2017	Import 2016
Instal·lacions tècniques	91.395,45	84.175,89
Maquinaria	28.610,99	28.610,99
Utilatge	4.523,71	4.523,71
Altres instal·lacions	207.717,66	53.071,27
Mobiliari	51.949,14	18.475,89
Equips informàtics	65.347,79	63.414,90
Elements de transport	58.803,58	20.258,57
Elements totalment amortitzats	508.348,32	272.531,22

NOTA 7.- ARRENDAMENTS FINANCERS

- Arrendatari

Els actius reconeguts són els indicats en la nota 6 anterior i es registren pel menor import entre el seu valor raonable o valor actual dels pagaments mínims a realitzar.

Tots ells es troben activats dins de l'immobilitzat material pel seu valor de mercat i s'amortitzen en funció de la seva vida útil estimada.

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	1.950.000,00	4.290.000,00
(-) Despeses financeres no meritades	133.138,99	582.505,48
Valor actual al tancament de l'exercici	1.816.861,01	3.707.494,52
Valor de l'opció de compra	0,00	0,00

Els pagaments mínims a realitzar i el seu valor actual són:

	Quotes pendents			
	Pagaments mínims		Valor actual	
	Exercici 2017	Exercici 2016	Exercici 2017	Exercici 2016
Fins 1 any	1.950.000,00	2.340.000,00	1.816.861,01	1.890.633,51
De 1 a 5 anys		1.950.000,00		1.816.861,01
Total	1.950.000,00	4.290.000,00	1.816.861,01	3.707.494,52

El Consell d'Administració de data 21 de febrer de 2012 va aprovar la modificació del contracte de rènting d'autobusos i maquinària subscrit amb "C.A. Metropolitan" fixant-se les quotes mensuals següents:

- 12 quotes de 80.000 euros + IVA.
- 68 quotes de 195.000 euros + IVA.

Aquesta modificació contractual té efectes des del mes de març de 2012 i situa la fi del contracte de rènting esmentat en el mes d'octubre de 2018.

No s'ha realitzat cap operació de subarrendament.



NOTA 8.- INSTRUMENTS FINANCERS

8.1. Informació sobre balanç

a) Actius financers a llarg termini, excepte inversions en el patrimoni del grup, multigrup i associades.

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2017	Exercici 2016	Exercici 2017	Exercici 2016
Inversions mantingudes fins al venciment	2.991,65	2.991,65	2.991,65	2.991,65
Total	2.991,65	2.991,65	2.991,65	2.991,65

b) Actius financers a curt termini, excepte inversions en el patrimoni de grup, multigrup i associades.

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2017	Exercici 2016	Exercici 2017	Exercici 2016
Inversions mantingudes fins al venciment	27.171,60	27.171,60	27.171,60	27.171,60
* UTE - Inversions mantingudes fins al venciment			0,00	0,00
Préstecs i partides a cobrar	976.247,54	896.428,78	976.247,54	896.428,78
* UTE - Préstecs i partides a cobrar	211,41	3.409,58	211,41	3.409,58
Total	1.003.630,55	927.009,96	1.003.630,55	927.009,96

La composició dels actius financers es detalla en el punt e) següent.

Empreses del grup, multigrup i associades

Les dades corresponents a l'exercici 2017 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	37,70
Resultats de l'exercici 2017	0,00
Altres partides del patrimoni net	0,00
Cost de la Participació	6.000,00
Deteriorament	0,00

La viabilitat econòmica de les operacions de l'AIE s'encomana a l'objectiu de donar suport a les empreses agrupades per obtenir una millor eficiència i millora estratègica dels serveis públics municipals i optimitzar els costos derivats de l'administració empresarial. Així, la participació de la Societat en l'AIE, en cap cas majoritària, es realitza des del punt de vista de la optimització dels seus recursos econòmics.

Tal i com es detalla a la Nota 1, la Junta General de la Societat, en data 3 de desembre de 2013, va acordar la creació i constitució d'una agrupació d'interès econòmic aportant 6.000 euros com a capital social, que representa el 20% del mateix. La constitució de l'AEMT, AIE es va formalitzar mitjançant escriptura pública en data 14 d'abril de 2014.

c) Passius financers a llarg termini

Els dèbits i partides a pagar es corresponen, principalment, amb la part del principal dels contractes d'arrendament financer d'autobusos i maquinària, esmentats en la nota 7, que té venciment a llarg termini. A data de tancament de l'exercici l'import pendent de pagament del contracte indicat és de aquest import ascendeix a 1.816.861,01 euros, el qual té venciment en 2018 (3.707.494,52 euros en 2016, del quals 1.818.122,01 euros tenien venciment a llarg termini).

Categoria	Derivats i altres		Total	
	Exercici 2017	Exercici 2016	Exercici 2017	Exercici 2016
Dèbits i partides a pagar	1.247,82	1.818.122,01	1.247,82	1.818.122,01
Total	1.247,82	1.818.122,01	1.247,82	1.818.122,01

d) Passius financers a curt termini

S'inclou dins l'epígraf de "Crèdits, derivats i altres" l'import de 1.816.861,01 euros (1.890.633,51 euros en 2016) que correspon la part del principal dels contractes d'arrendament financer d'autobusos i maquinària, esmentats en la nota 7, que té venciment en 2018.

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2017	Exercici 2016	Exercici 2017	Exercici 2016	Exercici 2017	Exercici 2016
Dèbits i partides a pagar	278.746,76	0,00	3.993.898,48	3.634.899,32	4.272.645,24	3.634.899,32
Total	278.746,76	0,00	3.993.898,48	3.634.899,32	4.272.645,24	3.634.899,32

En l'epígraf "Deutes amb entitats de crèdit" s'enregistra el saldo disposat a 31 de desembre de la pòlissa de crèdit que la societat té contractada, que es relacionen a continuació:

Entitat	CaixaBank
Import màxim	1.000.000,00
Import disposat 31.12.17	-278.746,76
Tipus interès	Euribor 3M + 0,33%
Data concertació	20.11.17
Venciment	20.12.18

En l'exercici 2016, les pòlisses de tresoreria eren les següents:

Entitat	BBVA
Import màxim	1.000.000,00
Import disposat 31.12.16	0,00
Tipus interès	0,25%
Data concertació	30.11.16
Venciment	02.12.17

e) Classificacions dels actius financers per venciments, a 31 de desembre de 2017:

Classe	Venciment		Total
	1 any	>5 anys	
Inversions financeres			
- Altres actius financers	27.171,60	2.991,65	30.163,25
* UTE - altres actius financers	0,00		0,00
Deutors comercials i altres comptes a cobrar			
- Clients per vendes i prestacions de serveis	112.437,85		112.437,85
* UTE - clients	211,41		211,41
- Clients d'empreses del grup i associades	155.989,09		153.653,12
- Deutors varis	697.075,96		699.411,93
- Personal	10.744,64		10.744,64
Total	1.003.630,55	2.991,65	1.006.622,20

A l'any 2016, el venciment dels actius financers era el següent:

Classe	Venciment		Total
	1 any	>5 anys	
Inversions financeres			
- Altres actius financers	27.171,60	2.991,65	30.163,25
* UTE - altres actius financers	0,00		0,00
Deutors comercials i altres comptes a cobrar			
- Clients per vendes i prestacions de serveis	90.216,04		90.216,04
* UTE – clients	3.409,58		3.409,58
- Clients d'empreses del grup i associades	212.040,36		212.040,36
- Deutors varis	582.048,34		582.048,34
- Personal	12.124,04		12.124,04
Total	927.009,96	2.991,65	930.001,61

Els actius financers amb empreses del grup es detallen a la a la nota 13 de la present memòria.

f) Classificació dels passius financers per venciments, a 31 de desembre de 2017:

Classe	Venciment						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Deutes							
- Obligacions i altres valors negociables							0,00
- Deutes amb entitats de Crèdit	278.746,76						278.746,76
- Creditors per arrendament financer	1.816.845,21						1.816.845,21
- Altres passius financers	342.550,81	1.247,82					343.798,63
Deutes amb empreses del grup i associades	0,00						0,00
Creditors comercials i altres comptes a pagar							0,00
- Proveïdors	601.956,23						601.956,23
* UTE proveïdors	4.009,38						4.009,38
- Proveïdors, empreses del grup i associades	0,00						0,00
- Creditors varis	670.074,60						670.074,60
* UTE creditors varis	1.094,59						1.094,59
- Personal	556.838,62						556.838,62
* UTE Personal	529,04						529,04
Total	4.272.645,24	1.247,82	0,00	0,00	0,00	0,00	4.273.893,06

A l'exercici de 2016, la classificació dels passius per venciment era la següent:

Classe	Venciment						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Deutes							0
- Obligacions i altres valors negociables							3.707.472
- Creditors per arrendament financer	1.890.598,05	1.816.874,19					231.244
- Altres passius financers	229.996,73	1.247,82					
Creditors comercials i altres comptes a pagar							0
- Proveïdors	423.938,60						423.938
- Creditors varis	543.468,50						543.468
* UTE creditors varis	646,26						646
- Personal	546.219,61						546.219
* UTE Personal	31,56						31
Total	3.634.899,32	1.818.122,01	0,00	0,00	0,00	0,00	5.453.021

Els passius financers amb empreses del grup es detallen a la nota 13.

L'epígraf "Creditors per Arrendament Financer" correspon al principal dels contractes d'arrendament financer d'autobusos i maquinària detallats a la nota 7 anterior.

NOTA 9.- SITUACIÓ FISCAL.

9.1. Impost de societats

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:

Ingressos i despeses de l'exercici	Compte de Pèrdues i Guanys	
	Augments	Disminucions
	500.248,03	
Impost sobre Societats	1.250,62
Diferències permanents	
Diferències temporàries	
- amb origen en l'exercici	
- amb origen en exercicis anteriors	
Compensació BI negatives d'exercicis anteriors		
Base imposable (resultat fiscal)	500.248,03	

Les despeses financeres pendents de deduir són les següents:

Exercici	Pendent aplicar 31.12.16	Aplicat 2017	Pendent aplicar 31.12.17
2012	84.514,76		84.514,76
2013	358.437,19		358.437,19
2014	343.968,66		343.968,66
Total	786.920,61	0,00	786.920,61

No existeixen compromisos adquirits per incentius fiscals.

La societat té oberts a inspecció per part de les autoritats fiscals, les declaracions de tots els impostos als que es troba subjecte pels darrers 4 exercicis. Si bé els criteris utilitzats en la preparació de les diverses declaracions tributàries, podrien ser no coincidents amb els emprats per la Inspecció d'Hisenda, no s'espera que s'acreditin passius addicionals de consideració com a conseqüència d'una eventual inspecció.

Resta oberta l'actuació inspectora per tal de comprovar la correcta imputació temporal de la cotització dels complements salarials que compten amb un període de generació superior al mensual. A data de formulació d'aquests comptes, no s'ha emès pel moment cap tipus de resolució i/o requeriment per part de la Inspecció de Treball. La propera actuació a realitzar per l'Inspector serà sol·licitar informació en relació als complements retributius abonats per comprovar si algun d'ells és de generació superior a la mensual. No es pot preveure en aquests moments si l'actuació inspectora comportarà la obligació de regularitzar les cotitzacions efectuades per la Societat.

9.2. Saldos amb administracions públiques

Dins els saldos deutors amb administracions públiques, s'inclouen els següents:

- Hisenda Pública Deutora per Iva

Concepte	Saldo a 31.12.17	Saldo a 31.12.16
Liquidació IVA 2017	93.488,25	0,00
Liquidació IVA 2016		143.909,11
Liquidació IVA 2015	11.722,75	11.722,75
Liquidació IVA 2013 (primer trimestre)	153.678,70	153.678,70
Liquidació IVA 2003	171.908,92	171.908,92
Total	430.798,62	481.219,48

En relació a la liquidació de l'IVA de l'exercici 2003, es va rebre notificació de la AEAT aprovant la liquidació provisional a favor de la societat. En el mes de març del present any s'ha presentat la sol·licitud de

devolució a l'AEAT. Igualment, s'ha presentat sol·licitud de devolució de l'import pendent de la liquidació del primer trimestre de 2013.

- *Hisenda Pública Deutora per altres conceptes*

Concepte	Saldo a 31.12.17	Saldo a 31.12.16
Hisenda pública deutora per devolució d'impostos	21.717,07	21.717,07
Hisenda pública deutora per retencions i pagaments a compte	0,00	24.142,23
Altres	490,21	380,40
Iva suportat pendent de deduir	42.176,73	0,00
Total	64.384,01	46.239,70

Els saldos creditors amb administracions públiques són els següents:

Concepte	Saldo a 31.12.17	Saldo a 31.12.16
Retencions IRPF personal	361.466,49	347.798,07
*UTE Retencions IRPF personal	996,74	2.733,55
Seguretat social creditora	232.178,28	244.674,70
*UTE Seguretat Social creditora	527,57	1.211,9946
H.P. Creditora Impost de societats	1.250,62	0,00
Altres	2.260,21	2.079,93
Total	598.679,91	598.498,24

NOTA 10.- FONS PROPIS.

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

En base a escriptura de regularització de capital de data 1 de febrer de 2001 el Capital Social passa a estar compostat per 2.770 accions nominatives de 601,01 euros de valor nominal cadascuna, subscrites i desemborsades íntegrament per l'Excm. Ajuntament de Tarragona.

A 31 de desembre de 2017 la Societat no té constituïda la reserva legal.

NOTA 11.- SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS.

El detall de les subvencions és el següent:

Concepte	Saldo 31.12.17	Saldo 31.12.16
Subvencions recollides en el patrimoni net	278.026,74	310.013,41
Subv. d'explotació imputades directament a resultats		
- Subvenció ATM transport nocturn	163.939,24	163.939,25
- Aportació Ajuntament Tarragona	9.295.000,00	9.348.053,28

L'aportació de l'Ajuntament de Tarragona finança el pressupost de la Societat (nota 13).

El detall dels moviments de les subvencions de capital durant l'exercici 2017 és el següent:

Descripció	Saldo 31/12/2016	Altes	Sanejament	Saldo 31/12/2017
Subvenció de Capital Marquesines	9.216,74		-9.216,74	0,00
Subvenció capital millora transport urbà Gtat. Catalunya	204.393,65		-22.769,93	181.623,72
Subvenció capital banys estació i projecte Web	96.403,02			96.403,02
Total Subvencions en capital	310.013,41	0,00	-31.986,67	278.026,74

- *Subvenció Marquesines*

Import atorgat per l'Ajuntament de Tarragona destinat a l'adquisició de marquesines per a instal·lar en les parades d'autobusos, per import de 100.000,00 euros, les quals s'amortitzen en un període de 10 anys.

- *Subvenció Generalitat de Catalunya "millora transport ubà"*

La Direcció General de Transports Terrestre de la Generalitat de Catalunya va concedir a l'Ajuntament de Tarragona una subvenció per import de 357.069 euros per a la millora de la flota d'autobusos. Aquesta subvenció va ser justificada mitjançant el contracte d'arrendament financer que incorporava 10 autobusos, formalitzat en l'any 2009. S'incorpora a resultats segons l'amortització dels mateixos.

- *Subvenció banys estació i projecte web.*

Subvenció concedida pel Conseller de Política Territorial i Obres Públiques per la millora de transport urbà, pels projectes de condicionament dels banys situats a l'estació d'autobusos i per l'avançament del desenvolupament del projecte WEB.

En l'exercici 2016, el detall era el següent:

Descripció	Saldo 31/12/2015	Altes	Sanejament	Saldo 31/12/2016
Subvenció de Capital Marquesines	19.216,74		-10.000,00	9.216,74
Subvenció capital millora transport urbà Gtat. Catalunya	224.230,82		-19.837,17	204.393,65
Subvenció capital banys estació i projecte Web	109.341,44		-12.938,42	96.403,02
Total Subvencions en capital	352.789,00	0,00	-42.775,59	310.013,41

NOTA 12.- NEGOCIS CONJUNTS. UNIONS TEMPORALS D'EMPRESES

La societat ha constituït junt amb Medtrast-98, SL una unió temporal d'empreses per a explotar el tren turístic. El detall de la UTE és:

Denominació: Empresa municipal de transports públics de Tarragona – Medtrast-98, SL.
U.T.E

Objecte social: Gestió de serveis de transport turístic, nocturn i diürn, per qualsevol mitjà, en el municipi de Tarragona.

Constitució: 10 de juliol de 2001

Duració: 10 anys més 5 anys prorrogats en 2011

Domicili social: Tarragona, 43001 C/ Pere Martell, 1 Despatx 16

Fons Operatiu:

Empresa Municipal de Transports Públics de Tarragona SA	30.723,42 euros (51%)
Medtrast-98, SL	29.518,58 euros (49%)
TOTAL	60.242 euros

El consell d'administració de data 22 de juny de 2011 va aprovar la pròrroga de la vigència de la UTE, per un termini de cinc anys. Es va formalitzar en document públic en data 19 de setembre de 2011.

En data 2 de maig de 2016, el Consell d'Administració de la Societat va acordar la pròrroga del contracte fins al final de la temporada de l'any 2016 i iniciar el corresponent expedient de licitació. Durant l'exercici 2017 la UTE ha continuat operant, en base a un acord tàcit entre la Societat i Medtrans 98 S.L.

NOTA 13.- PARTS VINCULADES.

Les transaccions amb l'Ajuntament de Tarragona i altres entitats municipals durant l'exercici 2017 han estat:

- Ingressos:

Concepte	Ingressos (IVA no inclòs)	Ingressos (IVA inclòs)	Pendent cobrament (IVA no inclòs)	Pendent cobrament (IVA inclòs)
Ajuntament de Tarragona	9.842.045,31	9.896.749,84	140.843,20	154.927,52
Subvenció dèficit exercici (1)	9.295.000,00	9.295.000,00	0	0
Servei jubilats	545.599,37	600.159,31	139.684,65	153.653,12
Altres conceptes	1.445,94	1.590,53	1.158,55	1.274,40
Altres departaments	153.396,55	168.736,20	46.343,03	50.977,33
Ensenyament	153.396,55	168.736,20	46.343,03	50.977,33
Empreses municipals i organismes autònoms	12.031,17	13.234,29	2.898,86	3.188,74
Patronat Municipal d'Esports	1.457,68	1.603,45	268,94	295,83
Patronat Municipal de Turisme	2.117,82	2.329,60	58,18	64,00
Institut municipal de serveis socials	6.509,45	7.160,40	1.933,79	2.127,17
Aparcaments municipals de Tarragona SA	1.946,22	2.140,84	637,95	701,74
TOTAL	10.007.473,03	10.078.720,33	190.085,09	209.093,59

(1) L'Ajuntament de Tarragona subvenciona les pèrdues que es produeixen en la quantia consignada en el seu pressupost de la Societat.

- *Despeses*

Concepte	Despeses (IVA no inclòs)	Despeses (IVA inclòs)	Pendent pagament (IVA no inclòs)	Pendent pagament (IVA inclòs)
Ajuntament de Tarragona	18.506,96	19.531,85	13.626,57	13.626,57
Honoraris auditoria	4.880,39	5.905,28	0,00	0,00
Assegurances	13.626,57	13.626,57	13.626,57	13.626,57
Empreses municipals i organismes autònoms	145.075,07	175.540,83	198.208,73	239.832,57
Patronat Municipal d'Esports	25.722,15	31.123,80	20.820,99	25.193,40
Aparcaments municipals de Tarragona SA	119.352,92	144.417,03	177.387,74	214.639,17
TOTAL	163.582,03	194.708,68	211.835,30	253.459,14

En l'exercici 2016, les transaccions van ser les següents:

- *Ingressos*

Concepte	Ingressos (IVA no inclòs)	Ingressos (IVA inclòs)	Pendent cobrament (IVA no inclòs)	Pendent cobrament (IVA inclòs)
Ajuntament de Tarragona	9.886.127,85	9.939.935,30	141.403,32	155.544,22
Subvenció dèficit exercici (1)	9.348.053,28	9.348.053,28	0,00	0,00
Servei jubilats	536.518,09	590.169,89	140.370,59	154.408,22
Altres conceptes	1.556,48	1.712,13	1.032,73	1.136,00
Altres departaments	153.487,46	168.836,21	47.521,68	52.273,85
Ensenyament	153.487,46	168.836,21	47.521,68	52.273,85
Empreses municipals i organismes autònoms	24.972,08	27.469,28	3.838,44	4.222,29
Patronat Municipal d'Esports	5.539,24	6.093,16	1.224,85	1.347,34
Patronat Municipal de Turisme	9.928,73	10.921,60	1.624,00	1.786,40
Institut municipal de serveis socials	5.886,73	6.475,40	989,59	1.088,55
Aparcaments municipals de Tarragona SA	3.617,38	3.979,12	0,00	0,00
TOTAL	10.064.587,39	10.136.240,79	192.763,44	212.040,36

- *Despeses*

Concepte	Despeses (IVA no inclòs)	Despeses (IVA inclòs)	Pendent pagament (IVA no inclòs)	Pendent pagament (IVA inclòs)
Ajuntament de Tarragona	18.987,77	20.012,67	0,00	0,00
Honoraris auditoria	4.880,48	5.905,38	0,00	0,00
Assegurances	14.107,29	14.107,29	0,00	0,00
Empreses municipals i organismes autònoms	111.082,41	128.194,01	148.529,17	171.129,71
Patronat Municipal d'Esports	29.598,60	29.598,60	40.907,57	40.907,57
Aparcaments municipals de Tarragona SA	81.483,81	98.595,41	107.621,60	130.222,14
TOTAL	130.070,18	148.206,68	148.529,17	171.129,71

NOTA 14.- INGRESSOS I DESPESES.

14.1.- Consums de matèries primes i altres materials consumibles

Segons el següent detall:

Concepte	Import 2017	Import 2016
Compres combustible	1.396.137,86	1.281.368,68
Compres pneumàtics	48.969,06	54.316,80
Altres	14.725,00	3.960,00
* UTE – Compra de mercaderies	12.976,70	9.976,62
Total Consums	1.472.808,62	1.349.622,10

14.2.- Despeses de personal

El detall de les despeses de personal corresponents a l'exercici anual tancat a 31 de desembre de 2017 és el següent:

Concepte	Import 2017	Import 2016
Sous i salaris	7.402.713,71	7.581.936,56
* UTE - Sous i salaris	43.612,38	31,56
Seguretat social a càrrec de l'empresa	2.497.949,43	2.520.289,27
* UTE - Seguretat social a càrrec de l'empresa	14.615,05	1.211,99
Dietes Secretaria i Consell Administració	16.414,60	13.875,00
Altres despeses de personal	171.586,57	159.486,43
Total despeses personal	10.146.891,74	10.276.830,82

L'1 de gener de 2011 va entrar en vigor el nou conveni col·lectiu per al personal de l'Empresa Municipal de Transports Públics de Tarragona vigent fins el 31 de desembre de 2013, havent-se prorrogat fins al 31 de desembre de 2016. Durant l'any 2017 s'ha continuat aplicant aquest conveni.

El nombre de persones empleades a la Societat a l'exercici 2017, calculades per jornada equivalent, es detallen en el quadre següent :

	HOMES	DONES	TOTAL
DIRECCIÓ	3,44	1,00	4,44
ADMINISTRACIO	1,00	13,21	14,21
TRÀNSIT / SAE	8,25	4,00	12,25
INSPECTORS	4,00	2,00	6,00
MOVIMENT (CONDUCTORS)	145,94	19,42	165,36
SERVEIS AUXILIARS	5,90	0,00	5,90
VIGILANTS	5,96	1,00	6,96
TOTAL	174,49	40,63	215,12

Membres del consell d'administració	8	6	14
-------------------------------------	---	---	----

Dins la plantilla mitja anterior, s'inclou un home i una dona amb discapacitat del 33% o superior.

En l'exercici 2016:

	HOMES	DONES	TOTAL
DIRECCIÓ	3,00	1,00	4,00
ADMINISTRACIO	1,00	13,41	14,41
TRÀNSIT / SAE	8,25	4,00	12,25
INSPECTORS	4,00	2,00	6,00
MOVIMENT (CONDUCTORS)	141,50	18,50	160,00
SERVEIS AUXILIARS	6,50	0,00	6,50
VIGILANTS	6,00	1,00	7,00
TOTAL	170,25	39,91	210,16

Membres del consell d'administració	9,00	6,00	15,00
-------------------------------------	------	------	-------

14.3.- Altres despeses d'exploració

El detall de les altres despeses d'exploració a 31 de desembre és el següent:

Concepte	Import 2017	Import 2016
Serveis exteriors	2.545.694,25	2.547.247,24
Arrendaments i canons	49.436,88	45.509,15
* UTE - Arrendaments i canons	38.384,90	38.862,00
Reparacions i conservació	1.520.154,97	1.520.800,90
* UTE - Reparacions i conservació	18.432,50	19.533,09
Serveis de professionals independents	201.911,78	163.466,27
* UTE - Serveis professionals independents	0,00	2.231,53
Transports	279,98	380,38
* UTE - Transports	0,00	0,00
Primes d'assegurances	309.904,25	259.601,10
* UTE - Primes d'assegurances	402,71	360,90
Serveis bancaris	3.479,22	8.060,91
Publicitat i propaganda	46.286,87	66.516,01
* UTE - Publicitat i propaganda	5.091,08	5.849,19
Subministraments i comunicacions	67.213,23	71.715,46
* UTE - Subministraments i comunicacions	6.849,68	6.719,25
Altres serveis	275.120,73	332.154,72
* UTE - Altres serveis	2.745,48	5.486,39
Tributs	33.092,79	32.687,38
Total	2.578.787,04	2.579.934,62

14.4.- Despeses financeres

Corresponen, principalment, als interessos derivats del contracte de rënting d'autobusos i maquinària que ascendeixen a 449.372,97 euros (722.155,82euros en 2016).

14.5.- Import net de la xifra de negocis

El detall d'aquest epígraf és el següent:

Concepte	Import 2017	Import 2016
Bitllet TD Creuer	2.554,53	0,00
Venda plàstic	33.811,38	30.211,73
Targeta 50/30	475.191,60	460.146,14
Targeta TARRACO	53.308,59	52.267,81
Targeta JOVE	392.880,58	366.518,16
Targes Bono 20/60	917.945,25	963.155,16
Targeta T-Avança pago	140.822,12	128.057,99
Targeta TTE millorada	39.055,25	39.254,48
Targeta JUBILAT 2	127.728,27	123.118,15
Targeta Jubilat Canonja	4.754,67	4.881,79
Pensionista 2 Tarragona	8.854,69	8.845,41
Pensionista La Canonja	354,55	218,16
Serveis especials	22.584,19	25.926,18
Servicios Patron.Muni.Sports	365,68	4.822,44
Serveis IMET	168,00	168,00
Serveis Jubilats	545.599,37	536.518,09
Serveis Escolars	153.375,87	153.487,46
Serveis jubilats La Canonja	18.849,52	19.989,60
Serveis escolars La Canonja	3.225,97	2.973,44
Bitllet Ordinari	1.949.786,54	1.859.662,84
Xarxes socials	1.946,22	1.777,46
Prestació Serveis	59.977,68	57.108,79
Prestació Serveis (ATM)	868.808,33	756.715,57
*UTE Prestació de Serveis	285.926,79	274.236,88
Ingressos Estació Autobusos de Tarragona	143.703,74	145.014,03
Ingressos parking	71.096,41	64.940,49
Trenet Vende tickets	0,00	5.445,46
Total	6.322.675,79	6.085.461,71

14.6. Altres resultats.

El detall dels altres resultats es mostra en el quadre següent:

Altres resultats	Import 2016	Import 2015
Ingressos	14.590,62	37.723,93
Indemnitzacions assegurances	8.301,94	28.859,66
*UTE Ingressos extraordinaris	52,70	1.722,05
Altres	6.235,98	7.142,22
Despeses	16.026,47	8.129,41
Publicacions anuncis BOE	1.163,96	4.733,32
Regularització saldos	12.089,75	
Altres	880,00	3.396,09
* UTE Despeses extraordinàries	1.892,76	
Total	-1.435,84	29.594,52

NOTA 15.- INFORMACIÓ MEDI AMBIENT

Durant l'exercici de 2017 i 2016 no s'ha produït cap inversió ni despesa significativa destinada a la minimització de l'impacte mediambiental ni a la protecció i millora del medi ambient. Així mateix, no existeix tampoc cap risc ni contingència significativa relacionada amb la protecció i millora del medi ambient.

NOTA 16.- PROVISIONS

La provisió registrada a curt termini resulta íntegrament a l'estimació de la despesa corresponent a la liquidació d'hores del comptador de 2017 del personal.

NOTA 17.- ALTRA INFORMACIÓ

Els administradors han percebut durant el 2017 l'import de 75 euros (mateix import per 2016) per cada Consell d'Administració en que han assistit comportant una despesa anual de 12.300,00 euros (10.275 en 2016). Per l'assistència i assessorament en concepte de Secretaria del Consell d'Administració l'assessora ha percebut una remuneració bruta anual de 2.900,00 (3.600 euros en 2016).

Per altra banda, la retribució de l'Alta Direcció ha suposat una despesa de 67.718,07 euros (65.485,63 euros en 2016).

L'import dels honoraris relatius a l'auditoria de comptes anuals del present exercici és de 6.000 euros (mateix import 2016).

No existeixen participacions dels administradors en el capital d'altres societats amb el mateix, anàleg o complementari gènere d'activitat de la societat, així com tampoc exerceixen aquests altres càrrecs o funcions en aquestes societats, ni els mateixos desenvolupen cap activitat similar per comte propi o aliè.

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.

En l'any 2017, la Societat ha satisfet una prima de responsabilitat civil per import de 1.445,63 euros (1.445,63 euros en 2016) per cobrir, en el seu cas, els danys ocasionats per actes o omissions dels administradors en l'exercici del càrrec.

NOTA 18.- INFORMACIÓ REFERIDA A AJORNAMENTS DE PAGAMENTS EFECTUATS A PROVEÏDORS. DISPOSICIÓ ADDICIONAL TERCERA. "DEURE D'INFORMACIÓ" DE LA LLEI 15/2010, DE 5 DE JULIOL.

Atès que la Societat, a efectes del Sistema Europeu de Comptes, està classificada dins el sector Administracions Públiques, la informació que s'indica a continuació s'ha determinat d'acord amb la metodologia de càlcul establerta al Reial Decret 635/2014, de 25 de juliol, pel que s'aprova el desenvolupament de la metodologia de càlcul del període mig de pagament a proveïdors de les administracions públiques i les condicions i procediment de retenció de recursos dels règims de finançament previstos en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera:

- Per a l'exercici 2017:

Entidad:	EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTS PÚBLICS DE TARRAGONA SA					
Informe correspondiente al Ejercicio:	2017	Trimestre:	1			
Pagos realizados en el trimestre	Período medio pago (PMP) (días)	Período medio pago excedido (PMPE) (días)	Pagos realizados en el trimestre			
			Dentro período legal pago		Fuera período legal pago	
			Número de pagos	Importe total	Número de pagos	Importe total
Aprovisionamientos y otros gastos de explotación	53	53	241	494.718,19	86	
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	23		1	58,36		
Total	52,59	53,40	242	494.776,55	86	

Informe correspondiente al Ejercicio: 2017

Trimestre: 2

Pagos realizados en el trimestre	Período medio pago (PMP) (días)	Período medio pago excedido (PMPE) (días)	Pagos realizados en el trimestre			
			Dentro período legal pago		Fuera período legal pago	
			Número de pagos	Importe total	Número de pagos	Importe total
Aprovisionamientos y otros gastos de explotación	42,64	43,30	253	632.102,30	46	142.422,72
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	0	0				
	0	0				
Total	42,64	0,00	253	632.102,30	46	142.422,72

Informe correspondiente al Ejercicio: 2017

Trimestre: 3

Pagos realizados en el trimestre	Período medio pago (PMP) (días)	Período medio pago excedido (PMPE) (días)	Pagos realizados en el trimestre			
			Dentro período legal pago		Fuera período legal pago	
			Número de pagos	Importe total	Número de pagos	Importe total
Aprovisionamientos y otros gastos de explotación	41,71	18,20	293	711.475,85	121	421.442,66
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	0	0				
	0	0				
Total	41,71	18,20	293	711.475,85	121	421.442,66

Informe correspondiente al Ejercicio: 2017

Trimestre: 4

Pagos realizados en el trimestre	Período medio pago (PMP) (días)	Período medio pago excedido (PMPE) (días)	Pagos realizados en el trimestre			
			Dentro período legal pago		Fuera período legal pago	
			Número de pagos	Importe total	Número de pagos	Importe total
Aprovisionamientos y otros gastos de explotación	32,37	18,39	250	398.604,42	75	53.625,86
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	0	0				
	0	0				
Total	0,00	0,00	250	398.604,42	75	53.625,86

Facturas o documentos justificativos pendientes de pago al final del trimestre	Período medio del pendiente pago (PMP) (días)	Período medio del pendiente pago excedido (PMPE) (días)	Pagos pendientes en el trimestre			
			Dentro período legal pago al final del trimestre		Fuera período legal pago al final del trimestre	
			Número de operaciones	Importe total	Número de operaciones	Importe total
Aprovisionamientos y otros gastos de explotación	18	1	152	573.381,02	4	3.402,48
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	0	0				
	0	0				
Total	18,00	1,00	152	573.381,02	4	3.402,48

Per l'exercici 2016:

Informe correspondiente al Ejercicio:

2016

Trimestre:

1

Pagos realizados en el trimestre	Período medio pago (PMP) (días)	Período medio pago excedido (PMPE) (días)	Pagos realizados en el trimestre			
			Dentro período legal pago		Fuera período legal pago	
			Número de pagos	Importe total	Número de pagos	Importe total
Aprovisionamientos y otros gastos de explotación Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	44,39	26,90	246	442.688,81	178	189.597,43
Total	44,39	26,90	246	442.688,81	178	189.597,43

Informe correspondiente al Ejercicio:

2016

Trimestre:

2

Pagos realizados en el trimestre	Período medio pago (PMP) (días)	Período medio pago excedido (PMPE) (días)	Pagos realizados en el trimestre			
			Dentro período legal pago		Fuera período legal pago	
			Número de pagos	Importe total	Número de pagos	Importe total
Aprovisionamientos y otros gastos de explotación Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	41,86	20,01	259	827.579,20	114	266.607,89
Total	41,86	20,01	259	827.579,20	114	266.607,89

Informe correspondiente al Ejercicio:

2016

Trimestre:

3

Pagos realizados en el trimestre	Período medio pago (PMP) (días)	Período medio pago excedido (PMPE) (días)	Pagos realizados en el trimestre			
			Dentro período legal pago		Fuera período legal pago	
			Número de pagos	Importe total	Número de pagos	Importe total
Aprovisionamientos y otros gastos de explotación Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	49,78	31,33	259	968.287,82	220	336.489,89
Total	49,78	31,33	259	968.287,82	220	336.489,89

Informe correspondiente al Ejercicio:

2016

Trimestre:

4

Pagos realizados en el trimestre	Período medio pago (PMP) (días)	Período medio pago excedido (PMPE) (días)	Pagos realizados en el trimestre			
			Dentro período legal pago		Fuera período legal pago	
			Número de pagos	Importe total	Número de pagos	Importe total
Aprovisionamientos y otros gastos de explotación Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	53,00	29,00	280	632.655,06	100	488.994,94
Total	53,00	29,00	280	632.655,06	100	488.994,94

Informe correspondiente al Ejercicio:

2016

Trimestre:

4

Facturas o documentos justificativos pendientes de pago al final del trimestre	Período medio del pendiente pago (PMP) (días)	Período medio del pendiente pago excedido (PMPE) (días)	Pagos pendientes en el trimestre			
			Dentro período legal pago al final del trimestre		Fuera período legal pago al final del trimestre	
			Número de operaciones	Importe total	Número de operaciones	Importe total
Aprovisionamientos y otros gastos de explotación	30,44	13,79	164	774.425,09	50	242.881,07
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	0					
Total	30,44	13,79	164	774.425,09	50	242.881,07

NOTA 19.- RESULTAT D'EXPLOTACIÓ DEL SERVEI DE TRANSPORT COL·LECTIU DE VIATGERS.

A continuació es mostra el resultat d'exploració del servei de transport col·lectiu de viatgers de 2017 i el de la resta d'activitats de la Societat:

Descripció	Totes les activitats	Transport col·lectiu viatges	Altres
Import net de la xifra de negocis	6.322.675,79	5.821.948,85	500.726,94
Aprovisionaments	-1.472.808,62	-1.459.831,92	-12.976,70
Altres ingressos d'exploració	9.665.998,90	9.654.090,40	11.908,50
Subvenció aportació municipal	9.458.939,24	9.458.939,24	0,00
Altres ingressos d'exploració	207.059,66	195.151,16	11.908,50
Despeses de personal	-10.146.891,74	-9.722.997,52	-423.894,22
Altres despeses d'exploració	-2.578.787,04	-2.320.385,75	-258.401,29
Tributs	-33.092,79	-19.217,77	-13.875,02
Altres despeses d'exploració	-2.545.694,25	-2.301.167,98	-244.526,27
Amortització de l'immobilitzat	-857.883,66	-831.135,28	-26.748,38
Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i altres	31.986,67	31.986,67	0,00
Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	0,00	0,00	0,00
Altres resultats	-1.435,84	404,21	-1.840,05
Resultat d'exploració	962.854,46	1.174.079,65	-211.225,19

A l'exercici 2016 era el següent:

Descripció	Totes les activitats	Transport col·lectiu de viatgers	Altres
Import net de la xifra de negocis	6.085.461,73	5.600.896,39	484.565,34
Aprovisionaments	-1.349.622,10	-1.339.645,48	-9.976,62
Altres ingressos d'explotació	9.649.204,31	9.638.793,57	10.410,74
<i>Subvenció aportació municipal</i>	<i>9.511.992,53</i>	<i>9.511.992,53</i>	<i>0,00</i>
<i>Altres ingressos d'explotació</i>	<i>137.211,78</i>	<i>137.211,78</i>	<i>0,00</i>
Despeses de personal	-10.276.830,82	-9.799.149,47	-477.681,35
Altres despeses d'explotació	-2.579.934,63	-2.330.521,08	-249.413,55
<i>Tributs</i>	<i>-32.687,38</i>	<i>-19.204,85</i>	<i>-13.482,53</i>
<i>Altres despeses d'explotació</i>	<i>-2.547.247,25</i>	<i>-2.311.316,23</i>	<i>-235.931,02</i>
Amortització de l'immobilitzat	-867.130,18	-684.034,37	-183.095,81
Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i	42.775,59	42.775,59	0,00
Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat		0,00	0,00
Altres resultats	29.594,52	27.872,47	1.722,05
Resultat d'explotació	733.518,42	1.156.987,61	-423.469,19

NOTA 20.- FETS POSTERIORS

No s'ha produït altres fets significatius entre el 31 de desembre de 2017 i la data de formulació d'aquests comptes.

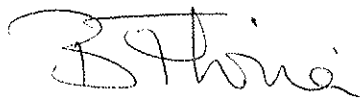
Tarragona, 22 de març de 2018



ELS MEMBRES DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

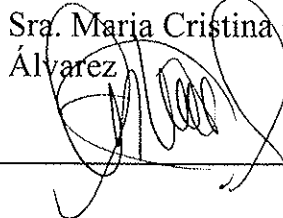
Presidenta

Sr. Begoña Floria Eseberri



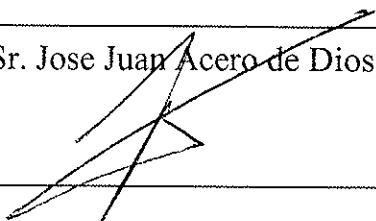
Vice – Presidenta

Sra. Maria Cristina Campos
Álvarez

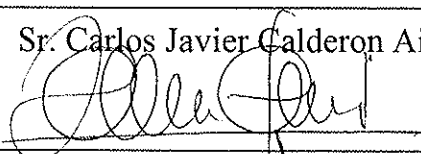


Vocals

Sr. Jose Juan Acero de Dios

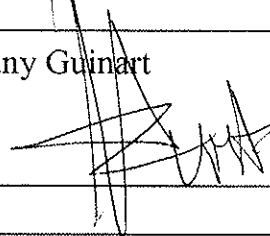


Sr. Carlos Javier Calderon Aisa



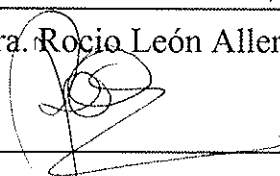
Sra. Laia Estrada Cañon

Sr. Jordi Fortuny Guinart



Sr. Antonio Fortuny Tasiás

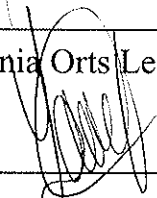
Sra. Rocio León Aller



Sr. Marc Liria Calaf



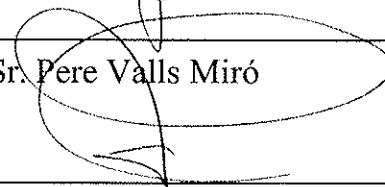
Sra. Sonia Orts Leiva



Sr. Pere Saura Perez



Sr. Pere Valls Miró



Sra. Maria Elisa Vedrina
Conesa



Sr. Javier Villamayor Caamaño

