



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

Comptes anuals exercici 2018



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

**COMPTES ANUALS
EXERCICI 2018**



BALANÇ AL TANCAMENT DE L'EXERCICI DE 2018

ACTIU	Nota	Exercici 2018	Exercici 2017
A) ACTIU NO CORRENT		4.836.270,25	4.862.166,07
I. Immobilitzat intangible	5	22.817,46	61.646,39
2. Concessions		12.020,24	12.020,24
5. Aplicacions informàtiques		10.797,22	49.626,15
II. Immobilitzat material	6	4.804.453,60	4.791.520,49
1. Terrenys i construccions		1.198.130,33	447.860,77
2. Instal·lacions tècniques		3.557.514,88	4.294.851,33
3. Immobilitzat en curs i bestretes		48.808,39	48.808,39
IV. Inversions amb empreses del grup i associades a llarg termini	8.1	6.007,54	6.007,54
1. Instruments de patrimoni		6.007,54	6.007,54
V. Inversions financeres a llarg termini	8.1	2.991,65	2.991,65
5. Altres actius financers		2.991,65	2.991,65
B) ACTIU CORRENT		1.559.557,07	2.196.880,06
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	8.1	1.121.139,13	1.471.641,58
1. Clients per ventes i prestacions de serveis		115.953,69	112.649,26
2. Clients d'empreses del grup i associades	13	144.373,31	209.103,31
3. Deutors varis		570.719,07	643.961,74
4. Personal		22.963,22	10.744,64
6. Altres crèdits amb Administracions Públiques	9.2	267.129,84	495.182,63
V. Inversions financeres a curt termini	8.1	27.171,60	27.171,60
5. Altres actius financers		27.171,60	27.171,60
VI. Periodificacions a curt termini		31.971,54	22.715,92
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		379.274,80	675.350,97
1. Tresoreria		379.274,80	675.350,97
TOTAL ACTIU (A + B)		6.395.827,32	7.059.046,13



PATRIMONI NET I PASSIU	Nota	Exercici 2018	Exercici 2017
A) PATRIMONI NET		3.061.059,85	2.108.551,16
A-1) Fons Propis	10	2.371.705,71	1.830.524,42
I. Capital		1.664.797,70	1.664.797,70
1. Capital escriturat		1.664.797,70	1.664.797,70
III. Reserves		197.028,23	147.128,49
1. Legal y estatutàries		96.555,30	46.655,56
2. Altres reserves		100.472,93	100.472,93
V. Resultats d'exercici anteriors		-469.059,55	-918.157,22
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)		-469.059,55	-918.157,22
VI. Altres aportacions dels socis		775.450,37	437.758,04
VII. Resultat de l'exercici		203.488,96	498.997,41
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	11	689.354,13	278.026,74
B) PASSIU NO CORRENT	8.1	1.247,82	1.247,82
II. Deutes a llarg termini		1.247,82	1.247,82
5. Altres passius financers		1.247,82	1.247,82
C) PASSIU CORRENT	8.1.	3.333.519,65	4.949.247,15
II. Previsions a curt termini		143.639,80	77.922,00
III. Deute a curt termini		1.152.820,17	2.438.142,78
2. Deutes amb entitats de Crèdit	8.1	912.477,24	278.746,76
3. Creditors per arrendament financer	7	0,00	1.816.845,21
5. Altres passius financers		240.342,93	342.550,81
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar		2.037.059,68	2.433.182,37
1. Proveïdors		464.233,78	605.965,61
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	13	319.195,04	211.547,66
3. Creditors varis		312.790,53	459.621,53
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)		562.836,99	557.367,66
5. Passius per impost corrent		0,00	1.250,62
6. Altres deutes amb Administracions Públiques	9.2	378.003,34	597.429,29
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)		6.395.827,32	7.059.046,13



**COMPTE DE PERDUES I GUANYS CORRESPONENT A L'EXERCICI
ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2018**

	Nota	Exercici 2018	Exercici 2017
A) OPERACIONS CONTINUADES			
1 Import net de la xifra de negocis	14.5	6.262.434,52	6.322.675,79
a) Vendes		5.948.320,70	5.760.024,95
b) Prestació de serveis		314.113,82	562.650,84
4. Aprovisionaments	14.1	-1.663.186,76	-1.472.808,62
a) Consum de mercaderies		-2.308,26	-11.714,45
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles		-1.660.177,25	-1.459.831,92
c) Treballs realitzats per altres empreses		-701,25	-1.262,25
5. Altres ingressos d'explotació		9.581.577,78	9.665.998,90
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		195.146,16	207.059,66
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	11, 13	9.386.431,62	9.458.939,24
6. Despeses de personal	14.2	-10.469.242,32	-10.146.891,74
a) Sous, salaris i assimilats		-7.737.803,88	-7.446.326,09
b) Cargues socials		-2.731.438,45	-2.700.565,65
7 Altres despeses d'explotació	14.3	-2.575.546,34	-2.578.787,04
a) Serveis exteriors		-2.542.186,53	-2.545.694,25
b) Tributs		-33.222,11	-33.092,79
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		-137,70	0,00
8. Amortització de l'immobilitzat		-843.975,22	-857.883,66
9. Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i altres	11	40.857,31	31.986,67
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat		-6.295,32	0,00
b) Resultat per alienacions i altres		-6.295,32	0,00
13. Altres resultats	14.6	33.198,88	-1.435,84
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ (1+4+5+6+7+8+9+11+13)		359.822,53	962.854,46
14. Ingressos financers		54,25	241,76
b) Valor negociables i altres instruments financers		54,25	241,76
b 2) A tercers		54,25	241,76
15. Despeses financeres	14.4	-156.387,82	-462.848,19
a) Deutes amb empreses del grup i associades		-321,35	0,00
b) Deutes amb tercers		-156.066,47	-462.848,19
A.2) RESULTAT FINANCER (14 + 15)		-156.333,57	-462.606,43
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1 + A.2)		203.488,96	500.248,03
20. Impost sobre beneficis		0,00	-1.250,62
A.4) RESULT. DEL EXERC. PROCEDENT D' OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 20)		203.488,96	498.997,41
A.5) RESULTAT DE L 'EXERCICI (A.4)		203.488,96	498.997,41



**ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET CORRESPONENT A
L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2018**

A) Estat d'ingressos i despeses reconeguts corresponent a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2018.

	Notes	31/12/2018	31/12/2017
A) RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		203.488,96	498.997,41
INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
III Subvencions, donacions i llegats rebuts	11	452.184,70	0,00
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (III)		452.184,70	0,00
TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	11	-40.857,31	-31.986,67
C) Total transferències al compte de pèrdues i guanys (VIII)		-40.857,31	-31.986,67
TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		614.816,36	467.010,74



B) Estat total de canvis en el patrimoni net corresponent a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2018

	Capital Esripturat	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 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 de l'exercici 2016 i anteriors								0,00
II. Ajustos per errors de l'exercici 2016 i anteriors								0,00
B) 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
C) 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
I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2017								0,00
II. Ajustos per errors de l'exercici 2017								0,00
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2018	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
I. Total ingressos i despeses reconegudes				205.270,58	-1.781,61		411.327,39	614.816,36
II. Operacions amb socis o propietaris						337.692,33		337.692,33
7. Altres operacions amb socis o propietaris						337.692,33		337.692,33
III. Altres variacions del patrimoni net		49.899,74	449.097,67	-349.744,99	-149.252,42			0,00
E) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2018	1.664.797,70	197.028,23	-469.059,55	205.270,58	-1.781,61	775.450,37	689.354,13	3.061.059,84



**ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU CORRESPONENT A L'EXERCICI
ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2018**

	NOTES	31/12/2018	31/12/2017
A) FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos		203.488,96	500.248,03
2. Ajustos del resultat		1.026.695,92	1.172.781,42
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	5, 6	843.975,22	857.883,66
c) Variació de provisions (+/-)	16	65.717,80	-115.722,00
d) Imputació de subvencions (-)	11	-40.857,31	-31.986,67
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitza (+/-)		1.526,64	0,00
g) Ingressos financers (-)		-54,25	-241,76
h) Despeses financeres (+)		156.387,82	462.848,19
3. Canvis al capital corrent		-54.875,86	286.651,85
b) Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)	8.1	350.502,44	-44.344,04
c) Altres actius corrents (+/-)		-9.255,62	10.616,30
d) Creditors i altres comptes per pagar (+/-)	8.1	-396.122,69	320.379,59
4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació		-156.333,57	-462.606,43
a) Pagament d'interessos (-)	14.4	-156.387,82	-462.848,19
c) Cobrament d'interessos (+)		54,25	241,76
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)		1.018.975,45	1.497.074,87
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6. Pagament per inversions (-)		-29.729,01	-22.339,00
c) Immobilitzat material	6	-29.729,01	-22.339,00
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6)		-29.729,01	-22.339,00
C) FLUXES EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
10. Cobrament i pagament de passiu financer		-1.285.322,61	-1.499.326,18
a) Emissió		633.730,48	317.548,01
2. Deutes amb entitats de crèdit (+)	8.1	633.730,48	278.746,76
5. Altres deutes (+)		0,00	38.801,25
b) Devolució i amortització	8.1	-1.919.053,09	-1.816.874,19
5. Altres deutes (-)		-1.919.053,09	-1.816.874,19
12. Fluxos efectius de les activitats de finançament (10)		-1.285.322,61	-1.499.326,18
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12)		-296.076,17	-24.590,31
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		675.350,97	699.941,28
Efectiu o equivalents al final de l'exercici.		379.274,80	675.350,97



relacionades amb el seu objecte social. En aquest sentit, estarà obligada a realitzar encàrrecs de gestió que li efectuï l'Ajuntament de Tarragona, d'acord amb les instruccions unilaterals fixades per aquest.

L'article 32.2.b) LCSP estableix que un dels requisits que han de complir les persones jurídiques, de dret públic o de dret privat, per ser considerades mitjà propi respecte d'una entitat concreta del sector públic és que més del 80 per cent de les activitats de l'ens destinatari de l'encàrrec es portin a terme en l'exercici de les comeses que li han confiat el poder adjudicador que fa l'encàrrec i que el controla o altres persones jurídiques controlades de la mateixa manera per l'entitat que fa l'encàrrec i que aquest requisit ha de quedar reflectit en la memòria integrant dels comptes anuals de l'ens destinatari de l'encàrrec.

De conformitat amb el mateix precepte, per calcular el 80 per cent de les activitats de l'ens destinatari de l'encàrrec s'han de prendre en consideració la mitjana del volum global de negocis, les despeses suportades pels serveis prestats al poder adjudicador en relació amb la totalitat de les despeses en què hagi incorregut el mitjà propi per raó de les prestacions que hagi efectuat a qualsevol entitat, o un altre indicador alternatiu d'activitat que sigui fiable, i tot això referit als tres exercicis anteriors al de formalització de l'encàrrec. D'acord amb l'esmentat precepte, s'ha tingut en consideració el volum total d'ingressos com a indicador més significatiu i la totalitat de l'activitat de l'ens concret, és a dir, tant les activitats relacionades amb els encàrrecs que li han estat confiats com aquelles activitats habituals que conformen el seu objecte social o les funcions establertes en els seus estatuts.

Atenent que la Societat no realitza cap altra activitat diferent dels encàrrec rebuts de l'Ajuntament de Tarragona ni de les funcions previstes en els seus estatuts com a entitat instrumental funcionalment descentralitzada del propi Ajuntament, el volum d'ingressos computables als efectes de l'esmentat article 32 de la LCSP és del 100%, tant en l'exercici actual com en els dos precedents.

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 2018, 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 homogènia i, per tant, comparable.

2.4.- ASPECTES CRÍTICS DE LA VALORACIÓ I ESTIMACIÓ DE LA INCERTESA

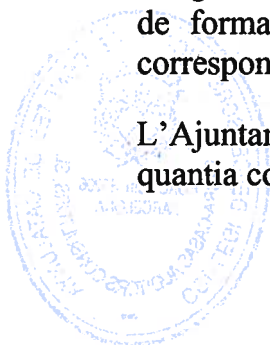
La informació continguda en aquests comptes anuals és responsabilitat dels Administradors de la Societat.

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 2018 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	203.488,96
Total	203.488,96
APLICACIÓ	Euros
A reserva legal	20.348,90
A resultats negatius d'exercicis anteriors	183.140,07
Total	203.488,96



NOTA 4.- PRINCIPIS 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%
Estació	4%
Instal·lacions tècniques	10%
Maquinària	5%-10%
Utilitatge Taller	10%
Altres instal·lacions	10%
Mobiliari i estris	10%



Equips procés informació	25%
Elements de transport varis	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.

El Consell Plenari de data 17 de març de 2017 va adscriure l'aparcament ubicat a l'Estació d'Autobusos de Tarragona a la Societat, que d'acord amb l'inventari municipal, és de propietat municipal. Atenent que l'Ajuntament desconeix el cost d'adquisició d'aquest aparcament i no el pot valorar de forma fiable, s'ha considerat com valor raonable el seu valor cadastral. Així, s'ha registrat en l'actiu, epígraf de "Terrenys i Construccions", amb el següent desglossament:

- Terreny: 337.692,33 euros.
- Construcció: 452.184,70 euros.

En contrapartida, s'han registrat el valor del terrenys en el patrimoni net com "aportació de socis". Pel que fa a la construcció, atenent que l'Ajuntament no disposa d'informació fiable sobre si va assumir directament el cost de la construcció, s'ha registrat la contrapartida en el patrimoni net com a subvenció de capital (nota 11). Al tractar-se de béns usats, la construcció s'amortitzaran en el termini de 25 anys, des de l'1 de gener de 2018 ja que ha estat en aquest exercici quan l'Ajuntament ha comunicat el valor cadastral.

A la data del tancament de cada exercici, la Societat avalua si existeix algun indicati 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 dóna 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 reconeixement 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 2018 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 reconeixeran quan la Societat tingui una obligació present, ja sigui legal, contractual o implícita, com a resultat de successos passats, i existeixi la possibilitat d'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

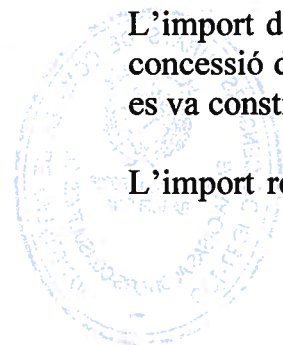
En l'any 2018, presenta la següent composició:

Concepte	Saldo 31.12.17	Altes / Dotacions	Baixes	Saldo 31.12.18
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	0,00
Total immobilitzat intangible brut	1.215.482,91	0,00	-765,00	1.214.717,91
Concessions administratives	-246.414,96			-246.414,96
Targeta VDN	-10.818,22			-10.818,22
Aplicacions informàtiques	-895.838,81	-38.828,46		-934.667,27
* UTE-Aplicacions informàtiques	-764,52		764,52	0,00
Total amortització acumulada	-1.153.836,52	-38.828,46	764,52	-1.191.900,45
Total immobilitzat intangible net	61.646,39	-38.828,46	-0,48	22.817,46

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 2017 la composició era la següent:

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

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

Concepte	Import 2018	Import 2017
Línia Sant Pere Sant Pau	246.414,96	246.414,96
Targeta VDN	10.818,30	10.818,30
Aplicacions informàtiques	769.685,34	759.668,29
Elements totalment amortitzats	1.026.918,60	1.016.901,55



NOTA 6. IMMOBILITZAT MATERIAL

En l'any 2018, presenta la següent composició:

Concepte	Saldo a 31.12.17	Altes	Baixes	Saldo a 31.12.18
Terrenys i construccions	567.402,45	789.877,03	-18.087,39	1.339.192,09
Instal·lacions tècniques i altre immob. material	15.131.168,58	29.729,01	-80.132,79	15.080.764,80
*UTE - Altre immobilitzat	25.023,29		-25.023,29	0,00
Immobilitzat en curs	48.808,39			48.808,39
Immobilitzat Material Brut	15.772.402,71	819.606,04	-123.243,47	16.468.765,28
Amortització Ac. Construccions	-119.541,68	-19.908,84		-139.450,52
Amortització Ac. Instal·lacions tècniques	-10.843.087,31	-766.675,33	84.901,48	-11.524.861,16
*UTE - Amort. Acum. Altre immobilitzat	-18.253,24	-475,20	18.728,44	0,00
Amortitzacions Immobilitzat Material	-10.980.882,23	-787.059,37	103.629,92	-11.664.311,68
Immobilitzat Material Net	4.791.520,48	32.546,67	-19.613,55	4.804.453,60

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 l'exercici 2017 eren els següents:

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



Els elements de l'immobilitzat material que estan subjectes a arrendaments financers o altres operacions de naturalesa similar en l'exercici 2018 són els següents:

Concepte	Cost	Amortització acumulada	Valor net comptable
Màquina billetatge Netplac	278.108,00	278.108,00	0,00
Autobusos	13.381.761,54	10.236.202,07	3.145.559,47
Total	13.659.869,54	10.514.310,07	3.145.559,47

En l'exercici 2017 eren 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

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

Concepte	Import 2018	Import 2017
Instal·lacions tècniques	11.262,65	91.395,45
Maquinaria	28.610,99	28.610,99
Utilatge	4.523,71	4.523,71
Altres instal·lacions	490.733,70	207.717,66
Mobiliari	64.413,14	51.949,14
Equips Informàtics	73.996,63	65.347,79
Elements de Transport	76.721,05	58.803,58
Elements totalment amortitzats	750.261,87	508.348,32

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.

En l'exercici 2018 s'ha finalitzat el pagament dels contractes d'arrendament, tal i com es mostra en els quadres següents:.



- Detall dels pagaments futurs mínims i el seu valor al tancament de l'exercici:

	Exercici 2018	Exercici 2017
Import total dels pagaments futurs mínims al tancament de l'exercici	0,00	1.950.000,00
(-) Despeses financeres no meritades	0,00	133.138,99
Valor actual al tancament de l'exercici	0,00	1.816.861,01
Valor de l'opció de compra	0,00	0,00

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

	Quotes pendents			
	Pagaments mínims		Valor actual	
	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017
Fins 1 any	0,00	1.950.000,00	0,00	1.816.861,01
De 1 a 5 anys	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	1.950.000,00	0,00	1.816.861,01

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 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017
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 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017
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	0,00	0,00
Préstecs i partides a cobrar	854.009,29	976.247,54	854.009,29	976.247,54
* UTE - Préstecs i partides a cobrar	0,00	211,41	0,00	211,41
Total	881.180,89	1.003.630,55	881.180,89	1.003.630,55

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



Empreses del grup, multigrup i associades

Les dades corresponents a l'exercici 2018 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 2018	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

Categoria	Derivats i altres		Total	
	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017
Dèbits i partides a pagar	1.247,82	1.247,82	1.247,82	1.247,82
Total	1.247,82	1.247,82	1.247,82	1.247,82

d) Passius financers a curt termini

En l'epígraf de "Crèdits, derivats i altres" de l'exercici 2017 s'inclou l'import de 1.816.861,01 euros que correspon a la part del principal dels contractes d'arrendament financer d'autobusos i maquinària, esmentats en la nota 7, que s'ha finalitzat en el mes d'octubre de 2018.



Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017
Dèbits i partides a pagar	912.477,24	278.746,76	1.899.399,27	3.993.898,48	2.811.876,51	4.272.645,24
Total	912.477,24	278.746,76	1.899.399,27	3.993.898,48	2.811.876,51	4.272.645,24

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 31.12.18	912.477,24
Tipus interès primera fase	0,37%
Finalització primera fase	31/3/2019
Tipus interès segona fase	Euríbor 3M + 0,370%
Data concertació	20/12/2018
Venciment	20/12/2019

En l'exercici 2017, les pòlisses de tresoreria eren les següents:

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

e) Classificacions dels actius financers per venciments, a 31 de desembre de 2018:

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	115.953,69		115.953,69
* UTE - clients	0,00		0,00
- Clients d'empreses del grup i associades	107.717,61		107.717,61
- Deutors varis	607.374,77		607.374,77
- Personal	22.963,22		22.963,22
Total	881.180,89	2.991,65	884.172,54



A l'any 2017, 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	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

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 2018:

Classe	Venciment						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Deutes							
- Deutes amb entitats de Crèdit	912.477,24						912.477,24
- Altres passius financers	240.342,93	1.247,82					241.590,75
Creditors comercials i altres comptes a pagar							
- Proveïdors	464.233,78						464.233,78
- Proveïdors, empreses del grup i associades	319.195,04						319.195,04
- Creditors varis	312.790,53						312.790,53
- Personal	562.836,99						562.836,99
Total	2.811.876,51	1.247,82	0,00	0,00	0,00	0,00	2.813.124,33



A l'exercici de 2017, 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							
- 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
Creditors comercials i altres comptes a pagar							
- Proveïdors	601.956,23						601.956,23
* UTE proveïdors	4.009,38						4.009,38
- Proveïdors, empreses del grup i associades	211.547,66						211.547,66
- Creditors varis	458.526,94						458.526,94
* 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

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

L'epígraf "Creditors per Arrendament Financer" de la taula corresponent a l'exercici 2017 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
Impost sobre Societats	
Diferències permanents	
Diferències temporànies	
- amb origen en l'exercici	
- amb origen en exercicis anteriors		203.488,96
Compensació BI negatives d'exercicis anteriors		
Base imposable (resultat fiscal)	0,00	



Les despeses financeres pendents de deduir són les següents:

Exercici	Pendent aplicar 31.12.17	Aplicat 2018	Pendent aplicar 31.12.18
2012	84.514,76	84.514,76	0,00
2013	358.437,19	118.974,20	239.462,99
2014	343.968,66		343.968,66
Total	786.920,61	203.488,96	583.431,65

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.

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 31.12.18	Saldo a 31.12.17
Liquidació IVA 2018	59.051,14	0,00
Liquidació IVA 2017		93.488,25
Liquidació IVA 2015		11.722,75
Liquidació IVA 2013		153.678,70
Liquidació IVA 2003	171.908,92	171.908,92
Total	230.960,06	430.798,62

S'està recorrent la denegació de la devolució de l'IVA de 2003 resultant de la resolució del TEAR de 19 de juny de 2018. Actualment s'està en fase d'al·legacions, havent-se presentat escrit el dia 14 de febrer de 2019. Les expectatives d'aconseguir un resulta favorable són altes, si bé cal tenir en compte que la resolució del TEAR pot resoldre's en un termini aproximat de tres o quatre anys.

En el transcurs de l'exercici 2018 s'ha produït la devolució de l'IVA de l'exercici 2013 i 2015 reclamats durant l'exercici.



- *Hisenda Pública Deutora per altres conceptes*

Concepte	Saldo a 31.12.18	Saldo a 31.12.17
Hisenda pública deutora per devolució d'impostos	36.169,78	21.717,07
Altres	0,00	490,21
Iva suportat pendent de deduir	0,00	42.176,73
Total	36.169,78	64.384,01

Els saldos creditors amb administracions públiques són els següents:

Concepte	Saldo a 31.12.18	Saldo a 31.12.17
Retencions IRPF	143.343,84	360.653,96
*UTE Retencions IRPF personal		996,74
Retencions Locals	276,28	812,53
Seguretat social creditora	234.383,22	232.178,28
*UTE Seguretat Social creditora		527,57
H.P. Creditora Impost de societats		1250,62
Altres		2.260,21
Total	378.003,34	598.679,91

En l'exercici 2018 la presentació del model d'IRPF s'ha passat a realitzar-se de manera mensual, enlloc del trimestral com es realitzava fins l'exercici 2017 fet que explica la disminució del saldo dels epígrafs "Retencions IRPF" i "Retencions Locals".

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, subscrietes i desemborsades íntegrament per l'Excm. Ajuntament de Tarragona.

A 31 de desembre de 2018 la Societat no té constituïda la reserva legal.



NOTA 11.- SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS.

El detall de les subvencions és el següent:

Concepte	Saldo 31.12.18	Saldo 31.12.17
Subvencions recollides en el patrimoni net	707.441,52	278.026,74
Subv. d'exploració imputades directament a resultats		
- Subvenció ATM transport nocturn	163.939,24	163.939,24
- Aportació Ajuntament Tarragona	9.222.492,38	9.295.000,00

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 2018 és el següent:

Descripció	Saldo 31.12.17	Altes	Sanejament	Saldo 31.12.18
Subvenció capital millora transport urbà Gtat. Catalunya	186.024,65		-19.837,17	166.187,49
Subvenció capital banys estació i projecte Web	92.002,08		-2.932,75	89.069,33
Subvenció capital adscripció estació	0,00	452.184,70	-18.087,39	434.097,31
Total Subvencions en capital	278.026,74	452.184,70	-40.857,30	689.354,13

- *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.

Dels dos projectes actualment només queda pendent d'amortitzar la corresponent als banys de l'estació.



- *Subvenció adscripció estació*

Subvenció concedida pel Consell Plenari per l'adscripció de dues plantes de l'estació d'autobusos per import de 452.184,70 euros. S'incorpora a resultats segons l'amortització de l'adscripció (nota 4.b).

En l'exercici 2017, el detall era el següent:

Descripció	Saldo 31.12.16	Altes	Sanejament	Saldo 31.12.17
Subvenció de Capital Marquesines	9.216,74		-9.216,74	0,00
Subvenció capital millora transport urbà Gtat. Catalunya	204.393,67		-18.369,02	186.024,65
Subvenció capital banys estació i projecte Web	96.403,00		-4.400,92	92.002,08
Total Subvencions en capital	310.013,41	0,00	-31.986,68	278.026,74

- *Subvenció Marquesines*

Import atorgat per l'Ajuntament de Tarragona, en l'any 2007, destinat a l'adquisició de marquesines per a instal·lar en les parades d'autobusos, per import de 100.000,00 euros, les quals es van amortitzar en el període de 10 anys, finalitzant en l'exercici 2017.

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	60.242,00 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 va continuar operant, en base a un acord tàcit entre la Societat i Medtrans 98 S.L. el qual es va mantenir fins l'abril del 2018 moment en que es va cessar l'activitat de l'UTE. Resta pendent la dissolució de la UTE.

NOTA 13.- PARTS VINCULADES.

Les transaccions amb l'Ajuntament de Tarragona i altres entitats municipals durant l'exercici 2018 han estat:

- Ingressos:

Concepte	Ingressos (IVA no inclòs)	Ingressos (IVA inclòs)	Pendent cobrament (IVA no inclòs)	Pendent Cobrament (IVA inclòs)
Ajuntament de Tarragona	9.739.100,86	9.790.761,71	97.925,10	107.717,61
Subvenció dèficit exercici (nota 4g))	9.222.492,38	9.222.492,38	0,00	0,00
Servei jubilats	509.392,01	560.331,21	92.363,11	101.599,42
Altres conceptes	7.216,47	7.938,12	5.561,99	6.118,19
Altres departaments	140.614,63	154.676,09	30.432,29	33.475,52
Ensenyament	140.614,63	154.676,09	30.432,29	33.475,52
Empreses municipals i organismes autònoms	10.258,36	11.284,20	2.891,07	3.180,18
Patronat Municipal d'Esports	449,68	494,65	0,00	0,00
Institut municipal de serveis socials	6.913,64	7.605,00	2.891,07	3.180,18
Aparcaments municipals de Tarragona SA	2.796,42	3.076,06	0,00	0,00
Emp. mpal. Mitjans de Comunicació, S.A.	98,63	108,49	0,00	0,00
TOTAL	9.889.973,85	9.956.722,00	131.248,46	144.373,31

- *Despeses*

Concepte	Despeses (IVA no inclòs)	Despeses (IVA inclòs)	Pendent Pagament (IVA no inclòs)	Pendent Pagament (IVA inclòs)
Ajuntament de Tarragona	21.459,20	22.484,08	0,00	0,00
Honoraris auditoria	4.880,40	5.905,28	0,00	0,00
Assegurances	16.578,80	16.578,80	0,00	0,00
Empreses municipals i organismes autònoms	186.196,16	225.297,35	295.811,55	357.931,97
Patronat Municipal d'Esports	28.122,15	34.027,80	1.682,26	2.035,54
Aparcaments municipals de Tarragona SA	87.639,46	106.043,75	237.681,64	287.594,79
Aparcaments municipals de Tarragona SA pendent de rebre	32.013,99	38.736,93	32.013,99	38.736,93
Servei Municipal de l'Habitatge	12.642,16	15.297,01	6.649,55	8.045,95
Agrupació Empreses Municipals Tarragona AIE	25.778,40	31.191,86	17.784,10	21.518,76
TOTAL	207.655,35	247.781,43	295.811,55	357.931,97

En l'exercici 2017, 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	9.842.045,31	9.896.749,84	140.843,20	154.927,52
Subvenció dèficit exercici (1)	9.295.000,00	9.295.000,00	0,00	0,00
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	168.736,21	46.343,03	50.977,33
Ensenyament	153.396,55	168.736,21	46.343,03	50.977,33
Empreses municipals i organismes autònoms	12.204,58	13.425,04	2.907,69	3.198,46
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
Emp. Mpal. Mitjans de Comunicació, S.A.	173,41	190,75	8,84	9,72
TOTAL	10.007.646,44	10.078.911,08	190.093,02	208.103,31



- *Despeses*

Concepte	Despeses (IVA no inclòs)	Despeses (IVA inclòs)	Pendent pagament (IVA no inclòs)	Pendent pagament (IVA inclòs)
Ajuntament de Tarragona	21.459,20	22.484,08	0,00	0,00
Honoraris auditoria	4.880,40	5.905,28	0,00	0,00
Assegurances	16.578,80	16.578,80	0,00	0,00
Empreses municipals i organismes autònoms	140.023,79	169.428,79	174.832,78	211.547,66
Patronat Municipal d'Esports	22.945,29	27.763,80	18.044,13	21.833,40
Aparcaments municipals de Tarragona SA	94.559,53	114.417,03	153.164,33	185.328,84
Servei Municipal de l'Habitatge	13.079,57	15.826,28	0,00	0,00
Agrupació Empreses Municipals Tarragona AIE	9.439,40	11.421,68	3.624,31	4.385,42
TOTAL	161.482,99	191.912,87	174.832,78	211.547,66

NOTA 14.- INGRESSOS I DESPESES.

14.1.- Consums de matèries primes i altres materials consumibles

Segons el següent detall:

Concepte	Import 2018	Import 2017
Compres combustible	1.577.985,12	1.396.137,86
Compres pneumàtics	68.383,53	48.969,06
Altres	13.808,60	14.725,00
* UTE – Compra de mercaderies	3.009,51	12.976,70
Total Consums	1.663.186,76	1.472.808,62

14.2.- Despeses de personal

El detall de les despeses de personal corresponents a l'exercici anual tancat a 31 de desembre de 2018 és el següent:

Concepte	Import 2018	Import 2017
Sous i salaris	7.663.293,17	7.402.713,71
* UTE - Sous i salaris	6.758,91	43.612,38
Seguretat social a càrrec de l'empresa	2.572.226,30	2.497.949,43
* UTE - Seguretat social a càrrec de l'empresa	2.271,61	14.615,05
Indemnitzacions	67.751,80	0,00
Dietes Secretaria i Consell Administració	16.424,72	16.414,60
Altres despeses de personal	140.515,82	171.586,57
Total despeses personal	10.469.242,32	10.146.891,74



La despesa per indemnitzacions correspon a la provisió pel procediment judicial obert per l'acomiadament d'un treballador (nota 16)

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 2018 s'ha continuat aplicant aquest conveni, el qual ha estat denunciat pel comitè d'empresa a finals de l'exercici 2018.

El nombre de persones empleades a la Societat a l'exercici 2018, calculades per jornada equivalent, es detallen en el quadre següent :

	HOMES	DONES	TOTAL
DIRECCIÓ	3,50	1,00	4,50
ADMINISTRACIO	1,00	14,63	15,63
TRÀNSIT / SAE	6,50	4,00	10,50
INSPECTORS	4,00	2,00	6,00
MOVIMENT (CONDUCTORS)	140,75	19,50	160,25
SERVEIS AUXILIARS	7,00	0,00	7,00
VIGILANTS	5,25	1,00	6,25
TOTAL	168,00	42,13	210,13

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

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

En l'exercici 2017:

	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	19,420	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	8,00	6,00	14,00
-------------------------------------	-------------	-------------	--------------



14.3.- Altres despeses d'exploració

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

Concepte	Import 2018	Import 2017
Serveis exteriors	2.542.186,53	2.545.694,25
Arrendaments i canons	59.230,28	49.436,88
* UTE - Arrendaments i canons	0,00	38.384,90
Reparacions i conservació	1.468.158,18	1.520.154,97
* UTE - Reparacions i conservació	0,00	18.432,50
Serveis de professionals independents	239.728,45	201.911,78
* UTE - Serveis professionals independents	0,00	0,00
Transports	406,94	279,98
* UTE - Transports	0,00	0,00
Primes d'assegurances	357.629,04	309.904,25
* UTE - Primes d'assegurances	0,00	402,71
Serveis bancaris	3.865,58	3.479,22
Publicitat i propaganda	76.489,40	46.286,87
* UTE - Publicitat i propaganda	0,00	5.091,08
Subministraments i comunicacions	56.135,48	67.213,23
* UTE - Subministraments i comunicacions	0,00	6.849,68
Altres serveis	280.543,17	275.120,73
* UTE - Altres serveis	0,00	2.745,48
Tributs	33.222,11	33.092,79
Pèrdues per crèdits comercials incobrables	137,70	0,00
Total	2.575.546,34	2.578.787,04

14.4.- Despeses financeres

Corresponen, principalment, als interessos derivats del contracte de rènting d'autobusos i maquinària que ascendeixen a 133.125,81 euros (449.372,97 euros en 2017).



14.5.- Import net de la xifra de negocis

El detall d'aquest epígraf és el següent:

Concepte	Import 2018	Import 2017
Bitllet TD Creuer	1.642,50	2.554,53
Venda plàstic	31.782,35	33.811,38
Targeta 50/30	465.794,09	475.191,60
Targeta TARRACO	51.572,76	53.308,59
Targeta JOVE	405.354,69	392.880,58
Targes Bono 20/60	922.000,59	917.945,25
Targeta T-Avança pago	153.792,50	140.822,12
Targeta TTE millorada	38.736,32	39.055,25
Targeta JUBILAT 2	132.245,43	127.728,27
Targeta Jubilat Canonja	5.054,55	4.754,67
Pensionista 2 Tarragona	8.572,75	8.854,69
Pensionista La Canonja	336,33	354,55
Serveis especials	13.539,26	22.584,19
Servicios Patron. Mun. Esports	0,00	365,68
Serveis IMET	0,00	168,00
Serveis Jubilats	553.536,45	545.599,37
Serveis Escolars	154.170,32	153.375,87
Serveis jubilats La Canonja	21.163,02	18.849,52
Serveis escolars La Canonja	2.301,71	3.225,97
Bitllet Ordinari	2.039.534,63	1.949.786,54
Xarxes socials	2.796,41	1.946,22
Prestació Serveis	63.036,14	59.977,68
Prestació Serveis (ATM)	947.205,06	868.808,33
*UTE Prestació de Serveis	33.374,39	285.926,79
Ingressos Estació Autobusos de Tarragona	144.448,73	143.703,74
Ingressos parking	70.443,54	71.096,41
Total	6.262.434,52	6.322.675,79

14.6. Altres resultats.

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

Altres resultats	Import 2018	Import 2017
Ingressos	53.668,35	14.590,62
Indemnitzacions assegurances	33.241,40	8.301,94
*UTE Ingressos extraordinaris	51,94	52,70
Altres	20.375,01	6.235,98
Despeses	20.469,47	16.026,47
Regularització saldos	18.602,35	12.089,75
Altres	1.867,12	2.045,96
* UTE Despeses extraordinàries	0,00	1.892,76
Total	33.198,88	1.435,84



NOTA 15.- INFORMACIÓ MEDI AMBIENT

Durant l'exercici de 2018 i 2017 no s'ha produït cap inversió ni despesa significativa destinada a la minimització de l'impacte mediambiental ni a la protecció i millora del medi ambient. Així mateix, no existeix tampoc cap risc ni contingència significativa relacionada amb la protecció i millora del medi ambient.

NOTA 16.- PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

16.1. Provisions

La provisió registrada a curt termini resulten de l'estimació de la despesa corresponent a la liquidació d'hores del comptador de 2018 del personal, 75.888,00 euros, i de la possible indemnització d'un treballador per import de 67.751,80 euros.

16.1. Contingències

Inicialment estava previst la celebració del judici oral el dia 13 de març de 2019. (Actuacions 449/18 Jutjat Social 3 de Tarragona) relativa al pagament de Complementos de Jornada Partida i descans setmanal en supòsits de prestació de serveis en jornada extraordinària i dies de recuperació. Aquest judici ha estat aplaçat fins el 02/10/2019. No resulta possible estimar la valoració econòmica de la pretensió exercitada pel Comitè d'Empresa.

NOTA 17.- ALTRA INFORMACIÓ

Els administradors han percebut durant el 2018 l'import de 75 euros (mateix import per 2017) per cada Consell d'Administració en que han assistit comportant una despesa anual de 12.600 euros (12.300 euros en 2017). Per l'assistència i assessorament en concepte de Secretaria del Consell d'Administració l'assessora ha percebut una remuneració bruta anual de 2.700 euros (2.900 euros en 2017).

Per altra banda, la retribució de l'Alta Direcció ha suposat una despesa de 73.608,46 euros (67.718,07 euros en 2017).

L'import dels honoraris relatius a l'auditoria de comptes anuals del present exercici és de 6.000 euros (mateix import 2017).



Als efectes de l'art. 229 de la Llei de Societats de Capital es deixa constància que tots els administradors sotassignats dels comptes declaren que cap d'ells ha incorregut ni incorre en cap de les situacions de conflicte d'interessos a les que es refereix el referit precepte.

A 31 de desembre de 2018, 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 2018, la Societat ha satisfet una prima de responsabilitat civil per import de 1.445,63 euros (1.445,63 euros en 2017) 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 2018

Entidad: EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTS PÚBLICS DE TARRAGONA SA

Informe correspondiente al Ejercicio: 2018 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	39	19	241	434.118,96	12	119.023,33
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible						
Total	39,29	18,76	241	434.118,96	12	119.023,33

Entidad: EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTS PÚBLICS DE TARRAGONA SA

Informe correspondiente al Ejercicio: 2018 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	37	2	256	786.226,47	3	101.429,16
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible						
Total	37,37	2,00	256	786.226,47	3	101.429,16

Entidad: EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTS PÚBLICS DE TARRAGONA SA

Informe correspondiente al Ejercicio: 2018 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	39		295	1.207.912,01		
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible						
Total	38,96		295	1.207.912,01	0	0,00



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

Entidad: EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTS PÚBLICS DE TARRAGONA SA

Informe correspondiente al Ejercicio: 2018 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	39		295	1.060.505,97		
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible						
Total	39,27		295	1.060.505,97	0	0,00

- Per 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	165.219,61
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	23		1	58,36		
Total	52,59	53,40	242	494.776,55	86	165.219,61

Informe correspondiente al Ejercicio: 2017 Trimestre: 2

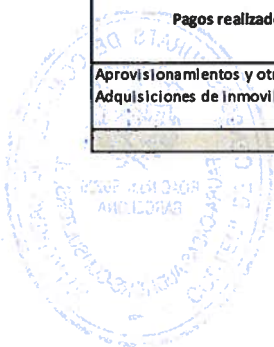
Pagos realizados en el trimestre	Período medio pago (PMP) (días)	Período medio pago excedido (PMPE) (días)	Pagos realizados en el trimestre			
			Dentro período legal pago		Fuera período legal pago	
			Número de pagos	Importe total	Número de pagos	Importe total
Aprovisionamientos y otros gastos de explotación	42,64	43,30	253	632.102,30	46	142.422,72
Adquisiciones de inmovilizado material e intangible	0	0				
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				
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				
Total	0,00	0,00	250	398.604,42	75	53.625,86



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 2018 i el de la resta d'activitats de la Societat:

Descripció	Totes les activitats	Transport col·lectiu viatgers	Altres
Import net de la xifra de negocis	6.262.434,52	6.014.167,86	248.266,66
Aprovisionaments	-1.663.186,76	-1.660.177,25	-3.009,51
Altres ingressos d'exploració	9.581.577,78	9.581.577,78	0,00
Subvenció aportació municipal	9.222.492,38	9.222.492,38	0,00
Altres ingressos d'exploració	359.085,40	359.085,40	0,00
Despeses de personal	-10.469.242,33	-10.105.066,60	-364.175,73
Altres despeses d'exploració	-2.575.546,34	-2.364.735,84	-210.810,50
Tributs	-33.222,11	-19.347,09	-13.875,02
Altres despeses d'exploració	-2.542.324,23	-2.345.388,75	-196.935,48
Amortització de l'immobilitzat	-843.975,22	-821.936,96	-22.038,26
Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i altres	40.857,31	40.857,31	0,00
Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	-6.295,31	0,00	-6.295,31
Altres resultats	33.198,88	33.146,94	51,94
Resultat d'exploració	359.822,53	717.833,24	-358.010,71

A l'exercici 2017 era el següent:

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	6.711,93	-8.147,77
Resultat d'exploració	962.854,46	1.180.387,37	-217.532,91

NOTA 20.- FETS POSTERIORIS


No s'ha produït altres fets significatius entre el 31 de desembre de 2016 i la data de formulació d'aquests comptes.



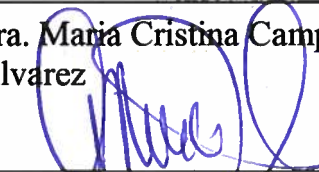
Tarragona, 28 de març de 2019

ELS MEMBRES DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

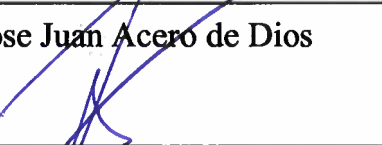
Presidenta

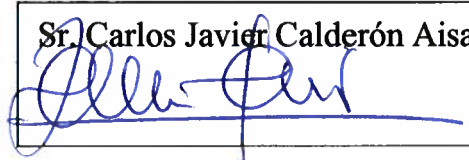
Sr. Begoña Floria Eseberri


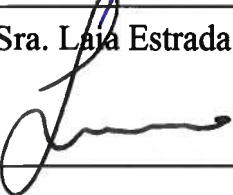
Vice – Presidenta

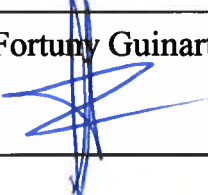
Sra. Maria Cristina Campos
Álvarez


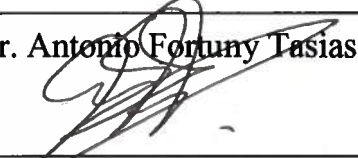
Vocals

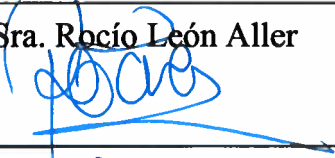
Sr. Jose Juan Acero de Dios


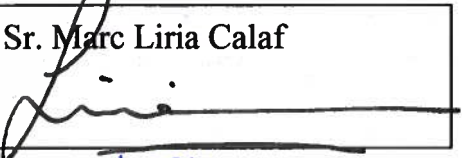
Sr. Carlos Javier Calderón Aisa


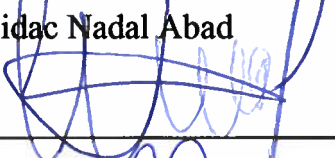
Sra. Laja Estrada Cañon



Sr. Jordi Fortuny Guinart



Sr. Antonio Fortuny Tassias


Sra. Rocío León Aller


Sr. Marc Liria Calaf


Sr. Didac Nadal Abad


Sra. Sonia Orts Leiva


Sr. Pere Saura Perez


Sr. Pere Valls Miró


Sra. Maria Elisa Vedrina
Conesa


Sr. Javier Villamayor Caamaño
