

JOAN ANTON FONT MONCLÚS, SECRETARI DELEGAT DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ DE L'EMPRESA MUNICIPAL MERCATS DE TARRAGONA S.A., C E R T I F I C O:

Que el Consell d'Administració, en sessió extraordinària celebrada el 21 de novembre de 2023, amb el quòrum d'assistència establert a l'art. 247 del Reial Decret Legislatiu 1/2010 pel qual s'aprova la Llei de societats de capital i art. 22 dels estatuts de l'empresa, aprovada l'acta en la mateixa sessió, va adoptar, entre d'altres, el següent ACORD:

S'aprova per unanimitat la proposta de pressupost a incorporar al pressupost general de l'Ajuntament, amb la següent informació bàsica:

| PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT (PAIF) | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|---------------------|--------------------------------|
| | | | | | | | |
| A.INVERSIONS I REEMBORSAMENT DE DEUTES | | | | | | IMPORT | Pressupost Despeses |
| 1.- IMMOBILITZAT INTANGIBLE: | | | | | | 0,00 | Capítol 6 |
| | | | | | | 0,00 | |
| 2.- IMMOBILITZAT IMMATERIAL: | | | | | | 350.000,00 | Capítol 6 |
| - Instal·lació Pèrgola en la Plaça Corsini | | | | | | 150.000,00 | |
| - Pla de Millores Mercats | | | | | | 200.000,00 | |
| | | | | | | 0,00 | |
| 3.- INVERSIONS IMMOBILIÀRIES: | | | | | | 0,00 | Capítol 6 |
| | | | | | | 0,00 | |
| 4.- IMMOBILITZACIONS MATERIALS EN CURS: | | | | | | 0,00 | Capítol 6 |
| | | | | | | 0,00 | |
| 5.- INVERSIONS FINANCERES A LLARG TERMINI EN PARTS VINCULADES: | | | | | | 0,00 | Capítol 8 |
| | | | | | | 0,00 | |
| 6.- ALTRES INVERSIONS FINANCERES: | | | | | | 0,00 | Capítol 8 |
| | | | | | | 0,00 | |
| 7.- REEMBORSAMENT DE DEUTES A LLARG TERMINI, EMPRESTITS I ALTRES CONCEPTES: | | | | | | 1.111.701,48 | Capítol 9 |
| - Reemborsament dels crèdits a llarg termini de Espimsa per la Remodelació | | | | | | 1.111.701,48 | |
| | | | | | | 0,00 | |
| 8.- ALTRES ACTIUS: | | | | | | 0,00 | |
| | | | | | | | |
| 9.- DIVIDENDS (Dividensexercici anterior i a compte de l'exercici) | | | | | | 0,00 | Capítol 9 |
| | | | | | | 0,00 | |
| TOTAL (A) | | | | | | 1.461.701,48 | |
| | | | | | | | |
| RESULTAT PRESSUPOSTARI PREVISIONAL (A-B) | | | | | | 0,00 | |
| TOTAL | | | | | | 1.461.701,48 | |

| PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT (PAIF) | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|-----------------------|---------------------------------|
| | | | | | | | |
| B. FINANÇAMENT | | | | | | IMPORT | Pressupost Ingressos |
| 1.- ACCIONS EMESES I COMPENSACIÓ DE PÈRDUES (DESEMBOLSADES): | | | | | | 0,00 | Capítol 9 |
| | | | | | | 0,00 | |
| 2.- SUBVENCIONS DE CAPITAL: | | | | | | 350.000,00 | Capítol 7 |
| - Instal·lació Pèrgola en la Plaça Corsini | | | | | | 150.000,00 | |
| - Pla de Millores Mercats | | | | | | 200.000,00 | |
| | | | | | | | |
| 3.- (+/-) RESULTATS DE L'EXERCICI AJUSTAT | | | | | | 1.111.701,48 | Capítol 9 |
| (+/-) RESULTAT DE L'EXERCICI | | | | | | -3.428.095,03 | |
| (+) AMORTITZACIONS | | | | | | 1.297.537,90 | |
| (+) PÈRDUES PER DETERIORAMENT DE L'ACTIU NO CORRENT | | | | | | 0,00 | |
| (-) SUBVENCIONS DE CAPITAL TRANFERIDES AL RESULTAT DE L'EXERCICI | | | | | | -346.096,36 | |
| (-) TREBALLS REALITZATS PER A LA PRÒPIA EMPRESA | | | | | | 0,00 | |
| (-) REVERSIÓ PER DETERIORAMENT DE L'ACTIU NO CORRENT | | | | | | 0,00 | |
| (-) BENEFICI PER ALIENACIÓ D'IMMOBILITZAT I INSTRUMENTS FINANCERS | | | | | | 0,00 | |
| (+) PÈRDUES PER ALIENACIÓ O BAIXA D'IMMOBILITZAT I INSTRUMENTS FINANCERS | | | | | | 0,00 | |
| (+/-) VARIACIÓ DE VALOR RAONABLE EN INSTRUMENTS FINANCERS | | | | | | 0,00 | |
| (+) APORTACIÓ DE L'AJUNTAMENT AL DÈFICIT EXPLOTACIÓ | | | | | | 3.588.354,97 | |
| 4.- APORTACIONS DEL SOCI APLICABLES A PATRIMONI NET | | | | | | 0,00 | Capítol 9 |
| | | | | | | 0,00 | |
| 5.- FINANÇAMENT AMB PRÉSTECES I ALTRES CONCEPTES A LLARGA TERMINI: | | | | | | 0,00 | Capítol 9 |
| | | | | | | 0,00 | |
| 6.- ALIENACIÓ D'IMMOBILITZAT I INSTRUMENTS FINANCERS (IMPORT TOTAL DE LA VENDA): | | | | | | 0,00 | Capítol 6 |
| | | | | | | 0,00 | |
| 7.- ALTRES: | | | | | | 0,00 | |
| | | | | | | 0,00 | |
| | | | | | | 0,00 | |
| TOTAL (B) | | | | | | 1.461.701,48 € | |
| | | | | | | 1.461.701,48 € | |
| | | | | | | 1.461.701,48 € | |
| | | | | | | 0,00 € | |

| COMPTE DE PÉRDUES I GUANYS CORRESPONENT A L'EXERCICI 2024 | | |
|---|----------------------|----------------------|
| | (Deure)/ Haver | |
| | 2.024 | Estimat 2023 |
| A) OPERACIONS CONTINUADES | | |
| 1. Import net de la xifra de negocis. | 2.972.972,62 | 2.609.417,54 |
| a) Vendes | 0,00 | 0,00 |
| b) Prestacions de serveis | 2.972.972,62 | 2.609.417,54 |
| 2. Variació d'existències de productes acabats en curs de fabricació. | 0,00 | 0,00 |
| 3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu. | 0,00 | 0,00 |
| 4. Aprovisionaments. | -1.160.323,36 | -1.075.273,18 |
| a) Consum de Mercaderies | 0,00 | 0,00 |
| b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles | -50.000,00 | 0,00 |
| c) Treballs realitzats per altres empreses | -1.110.323,36 | -1.075.273,18 |
| d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments. | 0,00 | 0,00 |
| 5. Altres ingressos explotació. | 3.773.018,37 | 3.433.871,95 |
| a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent. | 184.663,40 | 194.364,87 |
| b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici | 3.588.354,97 | 3.239.507,08 |
| 6. Despeses de personal | -1.729.463,78 | -1.633.664,78 |
| a) Sous i salaris assimilats | -1.328.990,24 | -1.280.463,46 |
| b) Càrregues socials | -400.473,54 | -353.201,32 |
| c) Provisions | 0,00 | 0,00 |
| 7. Altres despeses d'explotació | -1.827.293,67 | -1.467.437,32 |
| a) Serveis exteriors | -1.464.268,57 | -1.269.648,99 |
| b) Tributs | -323.014,71 | -157.777,94 |
| c) Pèrdues, deteriorament y valoració de provisions per operacions comercials | -40.000,00 | -40.000,00 |
| d) Altres despeses de gestió corrent | -10,39 | -10,39 |
| 8. Amortització del immobilitzat. | -1.297.537,90 | -1.291.537,90 |
| 9. Imputació de subvencions del immobilitzat financer i altres | 346.096,36 | 349.525,18 |
| 10. Excessos de provisions | 0,00 | 0,00 |
| 11. Deteriorament i resultat per alienacions del immobilitzat. | 0,00 | 0,00 |
| a) Deteriorament i pèrdues | 0,00 | 0,00 |
| b) Resultats per alienacions i altres | 0,00 | 0,00 |
| 12. Altres Resultats | -1.000,00 | -1.000,00 |
| A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11) | 1.076.468,65 | 923.901,49 |
| 12. Ingressos financers | 5.780,36 | 5.780,36 |
| a) De participacions en instruments de patrimoni | 0,00 | 0,00 |
| a1) En empreses del grup i associades | 0,00 | 0,00 |
| a2) En tercers | 0,00 | 0,00 |
| b) De valors negociables i altres instruments financers | 5.780,36 | 5.780,36 |
| a1) En empreses del grup i associades | 0,00 | 0,00 |
| a2) En tercers | 5.780,36 | 5.780,36 |
| 13. Despeses financeres | -921.489,14 | -938.416,05 |
| a) Por deutes amb empreses del grup i associades | 0,00 | 0,00 |
| b) Per deutes amb tercers | -921.489,14 | -938.416,05 |
| c) Per actualització de provisions | 0,00 | 0,00 |
| 14. Variació del valor raonable en instruments financers | 0,00 | 0,00 |
| a) Cartera de negociació i altres | | |
| b) imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda | | |
| 15. Diferències de canvi | -500,00 | -500,00 |
| 16. Deteriorament i resultat per alienacions de instruments financers | 0,00 | 0,00 |
| a) Deteriorament i pèrdues | | |
| b) Resultats per alienacions i altres | | |
| A.2) RESULTAT FINANCER (12+13+14+15+16) | -916.208,78 | -933.135,69 |
| A.3) RESULTAT ABANS DE IMPOSTOS (A.1+A.2) | 160.259,87 | -9.234,20 |
| 17. Impost sobre els beneficis | 0,00 | 0,00 |
| A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3+17) | 160.259,87 | -9.234,20 |
| B) OPERACIONS INTERROMPUDES | | |
| 18. Resultat de l'exercici procedent d'operacions ininterrompudes netes d'impostos | | |
| A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+18) | 160.259,87 | -9.234,20 |
| APORTACIÓ SUBVENCIÓ DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ DE L'AJUNTAMENT | 3.428.095,03 | 3.030.507,08 |
| DIFERÈNCIAL PER COBRIR EL PAGAMENT DE PRÉSTECES | 160.259,94 | 209.000,00 |
| APORTACIÓ SUBVENCIÓ EXPLOTACIÓ DE L'AJUNTAMENT | 3.588.354,97 | 3.239.507,08 |

| | | | | | |
|---|--|----------------------------|--|--|--|
| EXERCICI PRESSUPOST 2024 | | | | | |
| Empresa : | | MERCATS DE TARRAGONA, S.A. | | | |
| EVALUACIÓ ECONÒMICA DE LES INVERSIONS | | | | | |
| A) JUSTIFICACIÓ DE L'INVERSIÓ | | | | | |
| B) CRITERIS DE SELECCIÓ | | | | | |
| C) PERÍODE DE RECUPERACIÓ (LIQUIDITAT) | | | | | |
| D) ANÀLISI DE RENTABILITAT | | | | | |
| Totes les inversions a desenvolupar durant l'exercici 2024, estaran destinades a: | | | | | |
| A) * Acondicionar l'aparcament de la plaça Corsini per adaptar-lo a la normativa vigent determinada per l'Ajuntament de Tarragona. Instal·lació pèrgola en la Plaça Corsini Millores Pla de Mercats | | | | | |
| B) * S'han formalitzat les inversions necessàries per tal de millorar totes les activitats de l'empresa. | | | | | |
| C) * Durant l'exercici. | | | | | |
| D) * Durant 5 anys. | | | | | |

| | | | | | |
|---|--|----------------------------|--|--|--|
| EXERCICI PRESSUPOST 2024 | | | | | |
| Empresa : | | MERCATS DE TARRAGONA, S.A. | | | |
| OBJECTIU A ASSOLIR | | | | | |
| A) OBJECTIUS ESTRATÈGICS | | | | | |
| Per tal de donar un bon servei als usuaris dels Mercats i Mercadets, cal realitzar totes les inversions previstes en aquest pressupost. | | | | | |
| La subvenció al dèficit prevista en aquest pressupost, està calculada en base a les tarifes que tenim vigents actualment, en el cas que s'aconseguís actualitzar les tarifes de cada centre d'explotació el dèficit es rebaixaria considerablement. | | | | | |
| Hem aplicat un increment salarial del 2,50% respecte a l'exercici anterior. | | | | | |
| B) OBJECTIUS I ACCIONS CONCRETES A DESENVOLUPAR EN L'ANY | | | | | |
| El rendiment de totes les línies d'explotació d'Espimsa, per tal de poder finançar totes les inversions previstes. | | | | | |

| | | | | | |
|----------------------------------|--|----------------------------|--|--|--|
| EXERCICI PRESSUPOST 2024 | | | | | |
| Empresa : | | MERCATS DE TARRAGONA, S.A. | | | |
| OBJECTIU A ASSOLIR | | | | | |
| C) VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS | | | | | |
| 2.972.972,62 | | | | | |
| EN EL MERCAT INTERIOR | | | | | |
| 2.972.972,62 | | | | | |
| EN EL MERCAT EXTERIOR | | | | | |
| D) COSTOS GENERATS | | | | | |
| 3.948.490,82 | | | | | |
| SOUS I SALARIS | | | | | |
| 1.328.990,24 | | | | | |
| ALTRES DESPESES DE PERSONAL | | | | | |
| 13.500,00 | | | | | |
| SEGURETAT SOCIAL | | | | | |
| 386.973,54 | | | | | |
| DIVIDEND BRUT | | | | | |
| 0,00 | | | | | |
| INTERESSOS | | | | | |
| 921.489,14 | | | | | |
| IMPOSTOS DIRECTES DE L'ACTIVITAT | | | | | |
| 0,00 | | | | | |
| IMPOSTOS INDIRECTES | | | | | |
| 0,00 | | | | | |
| BENEFICIS RETINGUTS | | | | | |
| 0,00 | | | | | |
| RENTA NETA | | | | | |
| 2.650.952,92 | | | | | |
| AMORTITZACIONS | | | | | |
| 1.297.537,90 | | | | | |
| PROVISIONS | | | | | |
| 0,00 | | | | | |
| RENTA BRUTA | | | | | |
| 3.948.490,82 | | | | | |

I, perquè així consti, expedixo la present certificació, amb el vistiplau de la seva Presidenta, a Tarragona, a la data de signatura.

Vist i plau,
La Presidenta

El Secretari

Montserrat Adan Domènech

Joan Anton Font Monclús