

**D. JOSE AMADOR CEBRIAN RAMIREZ, SECRETARIO DELEGADO DE  
"APARCAMIENTOS MUNICIPALES DE LUCENA".**

**CERTIFICO:** Que el Consejo de Administración de la Entidad Pública Empresarial Local "Aparcamientos Municipales de Lucena", en sesión ordinaria celebrada el día **veinte de noviembre** de dos mil catorce, adoptó el acuerdo que, según el acta correspondiente, todavía en borrador y a reserva de los términos que resulten de su aprobación definitiva en próxima sesión del mismo órgano, dice literalmente como sigue:

**<<4.- Propuesta de previsión de ingresos y gastos de la entidad para el ejercicio 2015.-**

**<<APARCAMIENTOS MUNICIPALES DE LUCENA  
ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS  
EJERCICIO 2015**

**1.INTRODUCCIÓN**

**1.1.- MARCO LEGAL**

Estos presupuestos han sido elaborados de acuerdo con el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004 de 05 de marzo, que en su artículo 164.1 dicta que las entidades locales elaborarán y aprobarán anualmente un presupuesto general en el que se integrarán los estados de previsión de gastos e ingresos de las sociedades mercantiles cuyo capital social pertenezca íntegramente a la entidad local.

Art. 112. ... los estados de previsión de gastos e ingresos de las sociedades mercantiles serán los de:

- a. La Cuenta de explotación
- b. La Cuenta de otros resultados
- c. La Cuenta de pérdidas y ganancias
- d. El presupuesto de Capital.

Art. 113.

1. Los estados de previsión de las cuentas de explotación, de otros resultados y de pérdidas y ganancias se elaborarán y presentarán de acuerdo con el Plan General de Contabilidad vigente para las empresas españolas o con sus adaptaciones sectoriales.

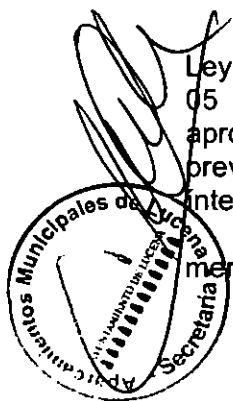
2. El presupuesto de capital de las sociedades mercantiles, cuyo capital social pertenezca íntegramente a la Entidad local, estará formado por los documentos referidos en las letras a) y b) del artículo siguiente.

Art. 114.

1. Los programas anuales de actuación, inversiones y financiación de la sociedades mercantiles a que se refiere el Real Decreto comprenderán:

- a. El estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio.
- b. El estado de las fuentes de financiación de las inversiones con especial referencia a las aportaciones a percibir de la Entidad Local o de sus organismo autónomos.
- c. La relación de los objetivos a alcanzar y de las rentas que se esperan generar.
- b. Memoria de las actividades que vayan a realizarse en el ejercicio.

**1.2.- ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD**



La Entidad Pública Empresarial Local "Aparcamientos Municipales de Lucena" es un ente dependiente del Excmo. Ayuntamiento de Lucena que tiene por objeto la gestión de los diferentes aparcamientos públicos que se prevén construir en dicha ciudad. A tal fin el Ayuntamiento le ha otorgado la concesión de la gestión de dicho servicio, previa construcción del mismo mediante adjudicación a empresas constructoras. Actualmente dicha entidad lleva la gestión del aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva.

A partir del día 01 de enero 2010 aparcamientos municipales de Lucena asumió la gestión de las zonas de aparcamiento regulado de la localidad, ya que según se establece en los Estatutos de la Entidad uno de los fines de la misma es el control y explotación de los Sectores de Aparcamiento Regulado en las zonas que se marquen por la EPEL, todo ello de conformidad con la Ordenanza reguladora.

### **1.3.- RELACIÓN DE LOS OBJETIVOS A ALCANZAR Y DE LAS RENTAS QUE SE ESPERAN GENERAR.**

La entidad tiene como objetivo la contención del gasto corriente para que por medio del desarrollo de su actividad, la misma obtenga resultados que le permitan en todo caso sufragar sus gastos corrientes y financieros para el funcionamiento normal de la misma, para que se necesite la menor aportación dineraria del Excmo. Ayuntamiento.

El objetivo que se pretende es la autofinanciación a corto y medio plazo a través de los ingresos de explotación que se produzcan con el desarrollo de la actividad propia de la entidad.

Los gastos están recogidos por su importe neto contable impuestos indirectos excluidos, dado que al ser sujeto pasivo del IVA, no intervienen en el aumento del gasto o del correspondiente ingreso y no afectan de ninguna forma a la cuenta de resultados de la sociedad, por el principio básico de neutralidad del IVA entre sujetos pasivos.

## **2.- PROPUESTA DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS**

A continuación se expone las previsiones de ingresos que se espera obtener a través del desarrollo de la actividad de la entidad, así como las necesidades mínimas que se estiman necesarias para poder llevar a cabo los servicios que se vienen prestando.

Para evaluar los ingresos y gastos se han tenido en cuenta los datos consolidados disponibles al 31 de octubre de 2014 y su previsión hasta final de año.

Como resultado de todo ello, las cuantías de las diferentes partidas que conforman la previsión de ingresos y gastos para el año 2015, quedaría desglosados de la siguiente forma:

### **2.1.- INGRESOS CORRIENTES**

- Para el ejercicio 2015 se prevén unos ingresos por ocupación del aparcamiento, con un 65% de ocupación, por importe de 430.000 € (I.V.A. no incluido), dicha previsión se considera prudente y se corresponde con el siguiente desglose:

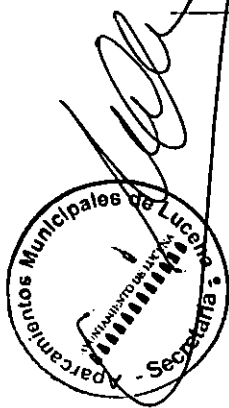
**Ingresos Aparcamiento Plaza Nueva**

<b>TOTAL:</b>	<b>520.931,95 €</b>
---------------	---------------------

- Por otro lado para el ejercicio 2015 se considerarán ingresos corrientes, los procedentes de la gestión de la zona azul, estimándose unos ingresos de 90.000,00 €.
- Se contempla una partida de ingresos de la Comunidad de Propietarios, a razón de 103,55 € anuales por cada plaza concesionada, lo que asciende a la cantidad de 931,95 € por el total de los nueve concesionarios de las plantas -3 y -4 del aparcamiento de Plaza Nueva.

El resumen de la Previsión de Ingresos corrientes para el ejercicio 2015, junto con la previsión inicial y la estimación calculada para el ejercicio 2014, tomando como base los gastos reales registrados hasta el 31 de octubre de 2014, se exponen en la siguiente tabla:

ESTUDIO PREVISIÓN INGRESOS PARA EL EJERCICIO 2015			
INGRESO	PREVISIÓN 2014	ESTIMADO REAL 2014	PREVISIÓN 2015
<b>TOTAL</b>	<b>507.251,92</b>	<b>518.360,62</b>	<b>520.931,95</b>



## 2.2.- GASTOS DE PERSONAL

Se prevén gastos por importe de 3.500 € por pagos de asistencia a los Consejos de Administración de la entidad, así como 47.000,00 € para gastos de personal (1 personal oficio zona azul y 1 administrativo), en total suman un importe total de 65.073,10 €, según el siguiente detalle:

<b>Gastos de personal</b>	<b>-65.073,10</b>
<b>a) Sueldos, salarios y asimilados</b>	<b>-50.500,00</b>
6400001. Consejos	-3.500,00
6400002. Personal	-47.000,00
<b>b) Cargas sociales</b>	<b>-14.573,10</b>
642. Seguridad Social a cargo de la empresa	-14.573,10

## 2.3.- GASTOS CORRIENTES DE BIENES Y SERVICIOS

- Respecto a los gastos corrientes de bienes, servicios y suministros del aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva y zona azul dicha estimación asciende a 157.692,95 € (I.V.A. no incluido), según el siguiente desglose:

<b>Otros gastos de explotación</b>	<b>-159.492,95</b>
<b>a) Servicios exteriores</b>	<b>-159.492,95</b>
<b>622. Reparaciones y conservación</b>	<b>-8.700,00</b>
62201. Reparaciones y conservación Aparcamiento	-6.200,00
62202. Reparaciones y conservación Zona Azul	-2.500,00
<b>623. Servicios de profesionales independientes</b>	<b>-1.261,60</b>
<b>625. Prima de seguros</b>	<b>-2.923,35</b>
<b>626. Servicios bancarios y similares</b>	<b>-380,00</b>
<b>627. Publicidad, propaganda y relaciones públicas</b>	<b>-900,00</b>
<b>628. Suministros</b>	<b>-20.850,00</b>
6280001. Suministro Eléctrico	-19.500,00
6280002. Suministro Telefonía	-1.350,00
<b>629. Otros servicios</b>	<b>-124.478,00</b>
6290001. Compra materiales aparcamiento	-4.800,00
6290002. Compra materiales zona azul	-3.000,00
6290003. Compra material oficina	-200,00
6290004. Serv. Operador y Limpieza	-110.328,00
6290005. Serv. Ascensores	-5.000,00
6290006. Serv. Varios	-1.000,00
6290007. Compra material parking "Plaza del Mercado"	-150,00
<b>b) Tributos</b>	<b>0,00</b>
<b>c) Pérdidas, deterioro y variac de prov. por operac. Comerciales</b>	<b>0,00</b>
<b>d) Otros gastos de gestión corriente</b>	<b>0,00</b>

El resumen de la Previsión de Gastos corrientes para el ejercicio 2015, junto con la previsión inicial y la estimación calculada para el ejercicio 2014, tomando como base los gastos reales registrados hasta el 31 de octubre de 2014, se exponen en la siguiente tabla:

**ESTUDIO PREVISIÓN GASTOS PARA EL EJERCICIO 2015**

CUENTA	CONCEPTO DEL GASTO CORRIENTE	PREVISIÓN 2014	ESTIMADO REAL 2014	PREVISIÓN 2015
622010	Reparaciones y conservación aparcamiento	5.200,00	3.500,00	6.200,00
622020	Reparaciones y conservación "Zona Azul"	4.500,00	2.500,00	2.500,00
623000	Servicios profesionales independientes	1.174,57	1.174,57	1.261,60
625000	Primas de seguros	2.923,35	2.923,35	2.923,35
626000	Servicios bancarios y similares	380,00	380,00	380,00
627000	Publicidad, propag. y relaciones públicas	800,00	820,00	900,00
6280001	Suministro eléctrico	22.500,00	19.000,00	19.500,00
6280002	Telefonos	1.350,00	1.350,00	1.350,00
6290001	Compra materiales parking	2.600,00	4.000,00	4.800,00
6290002	Compra materiales zona azul	4.000,00	3.500,00	3.000,00
6290003	Compra material oficina	200,00	180,00	200,00
6290004	Servicios Operador y Limpieza	110.328,00	110.328,00	110.328,00
6290005	Servicios de mantenimiento ascensores	7.500,00	5.000,00	5.000,00
6290006	Otros servicios varios	1.800,00	200,00	1.000,00
6290007	Compra material parking "Plaza del Mercado"	300,00	40,00	150,00
<b>TOTAL</b>		<b>165.555,92</b>	<b>154.895,92</b>	<b>159.492,95</b>

**2.4.- GASTOS FINANCIEROS**

- Se contempla una partida de gastos financieros por importe de 275.320,68 €, según el siguiente desglose:

<b>Gastos financieros</b>	<b>-261.678,15</b>
<b>a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.</b>	
<b>b) Por deudas con terceros.</b>	<b>-261.678,15</b>
6623. Intereses de deudas con entidades de crédito	-261.428,15
669. Otros gastos financieros	-250,00

- 177.760,83 €, importe de los intereses del vencimiento con fecha 26/06/2015 del préstamo suscrito con BBVA.
- 83.667,33 € intereses del préstamo concertado con Caja Rural con vencimiento de fecha 03/02/2015,
- 250 €, otros gastos financieros.

### **3. - PRESUPUESTO DE CAPITAL**

#### **El estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio.**

- Los pasivos financieros para el ejercicio 2015 son:
- Amortización de capital del préstamo con la entidad BBVA que asciende a 282.608,63 €.

Nº cuota	Fecha	Cobros/Pagos	Capital inicial	Intereses	Principa	Total amortizado	Capital final
6	26/06/2014	470.825,97	5.086.955,30	188.217,35	282.608,63	1.695.653,33	4.804.346,67
7	26/06/2015	<b>460.369,45</b>	<b>4.804.346,67</b>	<b>177.760,83</b>	<b>282.608,63</b>	<b>1.978.261,95</b>	<b>4.521.738,05</b>
8	26/06/2016	450.371,44	4.521.738,05	167.762,81	282.608,63	2.260.870,58	4.239.129,42
9	26/06/2017	439.456,42	4.239.129,42	156.847,79	282.608,63	2.543.479,21	3.956.520,79
10	26/06/2018	428.999,90	3.956.520,79	146.391,27	282.608,63	2.826.087,83	3.673.912,16
11	26/06/2019	418.543,38	3.673.912,16	135.934,75	282.608,63	3.108.696,46	3.391.303,53
12	26/06/2020	408.430,74	3.391.303,53	125.822,11	282.608,63	3.391.305,09	3.108.694,91
13	26/06/2021	397.630,34	3.108.694,91	115.021,71	282.608,63	3.673.913,72	2.826.086,28
14	26/06/2022	387.173,82	2.826.086,28	104.565,19	282.608,63	3.956.522,35	2.543.477,65
15	26/06/2023	376.717,30	2.543.477,65	94.108,67	282.608,63	4.239.130,97	2.260.869,02
16	26/06/2024	366.490,03	2.260.869,02	83.881,41	282.608,63	4.521.739,60	1.978.260,40
17	26/06/2025	355.804,26	1.978.260,40	73.195,63	282.608,63	4.804.348,23	1.695.651,77
18	26/06/2026	345.347,74	1.695.651,77	62.739,12	282.608,63	5.086.956,86	1.413.043,14
19	26/06/2027	334.891,22	1.413.043,14	52.282,60	282.608,63	5.369.565,48	1.130.434,51
20	26/06/2028	324.549,33	1.130.434,51	41.940,70	282.608,63	5.652.174,11	847.825,88
21	26/06/2029	313.978,19	847.825,88	31.369,56	282.608,63	5.934.782,74	565.217,26
22	26/06/2030	303.521,67	565.217,26	20.913,04	282.608,63	6.217.391,37	282.608,63
23	26/06/2031	293.065,15	282.608,63	10.456,52	282.608,63	6.500.000,00	0,00

- Amortización de capital del préstamo con la entidad Caja Rural que asciende a 75,147,36 €.

Nº cuota	Fecha	Cobros/Pagos	Capital inicial	Intereses	Principal	Total amortizado	Capital final
3	03/02/2015	158.814,69	1.859.273,96	83.667,33	75.147,36	215.873,40	1.784.126,60
4	03/02/2016	158.814,69	1.784.126,60	80.285,70	78.528,99	294.402,39	1.705.597,61
5	03/02/2017	158.814,69	1.705.597,61	76.751,89	82.062,80	376.465,19	1.623.534,81
6	03/02/2018	158.814,69	1.623.534,81	73.059,07	85.755,62	462.220,81	1.537.779,19
7	03/02/2019	158.814,69	1.537.779,19	69.200,06	89.614,62	551.835,43	1.448.164,57
8	03/02/2020	158.814,69	1.448.164,57	65.167,41	93.647,28	645.482,72	1.354.517,28
9	03/02/2021	158.814,69	1.354.517,28	60.953,28	97.861,41	743.344,13	1.256.655,87
10	03/02/2022	158.814,69	1.256.655,87	56.549,51	102.265,17	845.609,30	1.154.390,70
11	03/02/2023	158.814,69	1.154.390,70	51.947,58	106.867,11	952.476,41	1.047.523,59
12	03/02/2024	158.814,69	1.047.523,59	47.138,56	111.676,13	1.064.152,54	935.847,46
13	03/02/2025	158.814,69	935.847,46	42.113,14	116.701,55	1.180.854,09	819.145,91
14	03/02/2026	158.814,69	819.145,91	36.861,57	121.953,12	1.302.807,21	697.192,79
15	03/02/2027	158.814,69	697.192,79	31.373,68	127.441,01	1.430.248,23	569.751,77
16	03/02/2028	158.814,69	569.751,77	25.638,83	133.175,86	1.563.424,08	436.575,92
17	03/02/2029	158.814,69	436.575,92	19.645,92	139.168,77	1.702.592,86	297.407,14
18	03/02/2030	158.814,69	297.407,14	13.383,32	145.431,37	1.848.024,22	151.975,78
19	03/02/2031	158.814,69	151.975,78	6.838,91	151.975,78	2.000.000,00	0,00

- En el ejercicio 2015 se contemplan la inversión de maquinaria de limpieza por importe de 20.000 €.

#### El Estado de las fuentes de financiación de las inversiones o aplicaciones de Capital.

La financiación de la actividad de la Entidad se compone de dos conceptos fundamentales:

- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL, mediante la aportación del Ayuntamiento por importe de 341,268,24 € para atender la amortización de parte de los capitales, de los préstamos suscritos con la entidad BBVA y con Caja Rural anteriormente indicados.

- Mediante los ingresos de explotación del aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva y del aparcamiento regulado de la "Zona Azul".

## 4.- ESTADOS PREVISIONALES DE INGRESOS Y GASTOS

### ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS EJERCICIO 2015

### ESTADO DE INGRESOS

CAP. I	IMPUESTOS DIRECTOS	
CAP. II	IMPUESTOS INDIRECTOS	
CAP. III	TASAS Y OTROS INGRESOS	
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
CAP. V	PATRIMONIALES	520.931,95
	Ingresos comunidad concesionarios	931,95
	Prestación servicios	520.000,00
	Variación Capital circulante	0,00
	<b>Subtotal</b>	<b>520.931,95</b>
CAP. VI	ENAJENACION INVERSIONES REALES	0,00
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	343.068,24
	Aportación Ayto amortización préstamos	343.068,24
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	
	<b>Subtotal</b>	<b>343.068,24</b>
<b>TOTAL INGRESOS:</b>		<b>864.000,19</b>

### ESTADO DE GASTOS

CAP. I	PERSONAL	65.073,10
CAP. II	BIENES Y SERVICIOS	159.492,95
CAP. III	GASTOS FINANCIEROS	261.678,16
	Intereses Préstamo BBVA	177.760,83
	Intereses Préstamo Caja Rural	83.667,33
	Otros gastos financieros	250,00
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
	<b>Subtotal</b>	<b>486.244,21</b>
CAP. VI	INVERSIONES REALES	20.000,00
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	357.755,98
	Préstamo BBVA	282.608,63
	Préstamo Caja Rural	75.147,35
	<b>Subtotal</b>	<b>377.755,98</b>
<b>TOTAL GASTOS:</b>		<b>864.000,19</b>



## COMPOSICIÓN DEL ESTADO DE PREVISIÓN EJERCICIO 2015

<b>1. GASTOS DE PERSONAL</b>	
+6 PYG	65.073,10 €
<b>GASTOS CAPITULO 1</b>	<b>65.073,10 €</b>

<b>2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>	
+7 PYG	159.492,95 €
+17 PYG	0,00 €
+/-V ECPN	
<b>GASTOS CAPITULO 2</b>	<b>159.492,95 €</b>

<b>3. GASTOS FINANCIEROS</b>	
+13PYG	261.678,15 €
+14 (-) PYG	
+15 (-) PYG	
+ II (-) ECPN	
<b>GASTOS CAPITULO 3</b>	<b>261.678,15 €</b>

<b>6. INVERSIONES REALES</b>	
+2.a Inversiones PAIF	
+2.b Inversiones PAIF	20.000,00 €
+2.c Inversiones PAIF	
<b>GASTOS CAPITULO 6</b>	<b>20.000,00 €</b>

<b>8. ACTIVOS FINANCIEROS</b>	
+2.d Inversiones PAIF	
+3 Inversiones PAIF	
<b>GASTOS CAPITULO 8</b>	<b>0,00 €</b>

<b>9. PASIVOS FINANCIEROS</b>	
+4 Inversiones PAIF	
+5 Inversiones PAIF	
+6 Inversiones PAIF	
+7 Inversiones PAIF	357.755,99 €
<b>GASTOS CAPITULO 9</b>	<b>357.755,99 €</b>

<b>TOTAL</b>	<b>864.000,19 €</b>
--------------	---------------------

PYG: Pérdidas y ganancias  
PAIF: Plan de actuación, inversiones y financiación  
ECPN: Estado de cambios de Patrimonio Neto

<b>4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	
+5.b PYG	
+5.d PYG	
<b>INGRESOS CAPITULO 4</b>	<b>0,00 €</b>

<b>5. INGRESOS PATRIMONIALES</b>	
+1 +/- 2 -4 PYG	520.000,00 €
+3+5A+10 PYG	931,95 €
+12+14(+)+15(+)+PYG	0,00 €
-11a+/-11b-16a+/-16b+/-18PYG	
+/- I+II(+)+/- IV ECPN	
+ Disminución capital circulante PAIF	0,00 €
- Aumento capital circulante PAIF	0,00 €
<b>INGRESOS CAPITULO 5</b>	<b>520.931,95 €</b>

<b>6. ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES</b>	
+5.a Financiación PAIF	0,00 €
+5.b Financiación PAIF	
+5.c Financiación PAIF	
<b>INGRESOS CAPITULO 6</b>	<b>0,00 €</b>

<b>7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	
+2.b Financiación PAIF	
+3 Financiación PAIF	343.068,24 €
<b>INGRESOS CAPITULO 7</b>	<b>343.068,24 €</b>

<b>8. ACTIVOS FINANCIEROS</b>	
+5.d Financiación PAIF	
+6 Financiación PAIF	
+7 Financiación PAIF	
<b>INGRESOS CAPITULO 8</b>	<b>0,00 €</b>

<b>9. PASIVOS FINANCIEROS</b>	
+2.a Financiación PAIF	
+4 Financiación PAIF	0,00 €
<b>INGRESOS CAPITULO 9</b>	<b>0,00 €</b>

<b>TOTAL</b>	<b>864.000,19 €</b>
--------------	---------------------

*[Handwritten signature]*

*[Circular stamp: Aparcamientos Municipales de Lucena - Secretaría]*

**PRESUPUESTO DE CAPITAL**  
**CUADRO FINANCIACIÓN EJERCICIO 2015**

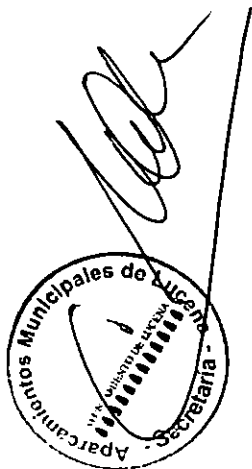
<b>Aplicaciones</b>	<b>Ejercicio 2015</b>
1. Recursos aplicados en las operaciones	
2. Gastos de establecimiento y formalización de deudas	
3. Adquisiciones de inmovilizado	
a) Inmov. Inmateriales	
b) Inmov. Materiales	20.000,00
c) Inmov. Financieras	
4. Adquisición de Acciones Propias	
5. Reducción de Capital	
6. Dividendos	
7. Cancelación o traspaso a corto plazo de deuda a largo plazo	357.755,99
Amortización cuota BBVA	282.608,63
Amortización cuota CajaRural	75.147,36
Amortización préstamo Caja Rural con la venta de plazas de parking	0,00
8. Provisiones para riesgos y gastos	
<b>TOTAL APLICACIONES</b>	<b>377.755,99</b>
<b>EXCESO DE ORÍGENES SOBRE APLICACIONES (Aumento del Capital Circulante)</b>	<b>0,00</b>

<b>Orígenes</b>	<b>Ejercicio 2015</b>
1. Recursos procedentes de las operaciones	34.687,75
2. Aportaciones de accionistas	
3. Subvenciones de capital	343.068,24
4. Deudas a largo plazo	
5. Enajenación de Inmovilizado	0,00
6. Enajenación de acciones propias	
7. Cancelación anticipada o traspaso a c/p inmov. Financieras	
<b>TOTAL ORÍGENES</b>	<b>377.755,99</b>
<b>EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORÍGENES (Disminución del Capital Circulante)</b>	

<b><u>Recursos Procedentes de las Operaciones</u></b>	<b><u>Ejercicio 2015</u></b>
Resultado del Ejercicio	60.296,55
Amortización	89.245,59
Subvenciones Capital traspasada a rtdo	-110.752,01
Imputación a Rtdo del ejercicio concesiones	-4.102,38
<b>Recursos Procedentes/Aplicados de las Operaciones</b>	<b>34.687,75</b>

**CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL 2015**

<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>520.000,00</b>
<b>a) Ventas</b>	
<b>b) Prestaciones de servicios</b>	<b>520.000,00</b>
<b>2. Variación de existencias de pdtos. terminados y en curso de fabricación</b>	
<b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.</b>	
<b>4. Aprovisionamientos.</b>	
<b>5. Otros ingresos de explotación</b>	<b>5.034,33</b>
<b>a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente</b>	<b>5.034,33</b>
756. Traspaso rtdo ingresos concesiones plazas parking	4.102,38
759. Ingresos comunidad concesionarios	931,95
<b>b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Gastos de personal</b>	<b>-65.073,10</b>
<b>a) Sueldos, salarios y asimilados</b>	<b>-50.500,00</b>
6400001. Consejos	-3.500,00
6400002. Personal	-47.000,00
<b>b) Cargas sociales</b>	<b>-14.573,10</b>
642. Seguridad Social a cargo de la empresa	-14.573,10
<b>c) Provisiones</b>	
<b>7. Otros gastos de explotación</b>	<b>-159.492,95</b>
<b>a) Servicios exteriores</b>	<b>-159.492,95</b>
<b>622. Reparaciones y conservación</b>	<b>-8.700,00</b>
62201. Reparaciones y conservación Aparcamiento	-6.200,00
62202. Reparaciones y conservación Zona Azul	-2.500,00
<b>623. Servicios de profesionales independientes</b>	<b>-1.261,60</b>
<b>625. Prima de seguros</b>	<b>-2.923,35</b>
<b>626. Servicios bancarios y similares</b>	<b>-380,00</b>
<b>627. Publicidad, propaganda y relaciones públicas</b>	<b>-900,00</b>
<b>628. Suministros</b>	<b>-20.850,00</b>
6280001. Suministro Eléctrico	-19.500,00
6280002. Suministro Telefonía	-1.350,00



<b>629. Otros servicios</b>	<b>-124.478,00</b>
6290001. Compra materiales aparcamiento	-4.800,00
6290002. Compra materiales zona azul	-3.000,00
6290003. Compra material oficina	-200,00
6290004. Serv. Operador y Limpieza	-110.328,00
6290005. Serv. Ascensores	-5.000,00
6290006. Serv. Varios	-1.000,00
6290007. Compra material parking "Plaza del Mercado"	-150,00
b) Tributos	0,00
c) Pérdidas, deterioro y variac de prov. por operac. Comerciales	0,00
d) Otros gastos de gestión corriente	0,00
659. Otras pérdidas de gestión corriente	
<b>8. Amortización del inmovilizado.</b>	<b>-89.245,59</b>
<b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.</b>	<b>110.752,01</b>
<b>10. Excesos de provisiones</b>	
<b>11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.</b>	
<b>Otros resultados</b>	
<b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)</b>	<b>321.974,70</b>
<b>12. Ingresos financieros.</b>	<b>0,00</b>
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	
b) De valores negociable y otros instrumentos financieros.	
<b>13. Gastos financieros</b>	<b>-261.678,15</b>
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	
b) Por deudas con terceros.	-261.678,15
6623. Intereses de deudas con entidades de crédito	-261.428,15
669. Otros gastos financieros	-250,00
c) Por actualización de provisiones.	
<b>14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.</b>	
<b>15. Diferencias de cambio.</b>	
<b>16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.</b>	
<b>B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)</b>	<b>-261.678,15</b>
<b>C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)</b>	<b>60.296,55</b>
17. Impuesto sobre beneficios	
<b>D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)</b>	<b>60.296,55</b>

## BALANCE DE SITUACIÓN PREVISIONAL 2015

<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>8.421.793,17</b>	<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>2.083.743,49</b>
<b>I. Inmovilizado intangible</b>	<b>0,00</b>	<b>A-1) Fondos propios.</b>	<b>-352.488,76</b>
1. Aplicaciones informáticas	840,06	<b>I. Capital</b>	
(Amort. Ac. Inm. Inmaterial)	-840,06	1. Capital escriturado	
<b>II. Inmovilizado material.</b>	<b>8.254.907,89</b>	2. (Capital no exigido)	
1. Terrenos y Construcciones	8.223.682,78	<b>II. Prima de emisión.</b>	
Terrenos y bienes naturales	0,00	<b>III. Reservas</b>	<b>1.724,44</b>
Construcción del Aparcamiento	8.803.228,67	<b>IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)</b>	
(Amortización Acumulado Inm. Material)	-579.545,89	<b>V. Resultados de ejercicios anteriores.</b>	<b>-414.509,75</b>
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	0,00	1. Remanente	
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	31.225,11	2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	-414.509,75
Maquinaria	36.988,31	<b>VI. Otras aportaciones de socios.</b>	
(Amort. Acumulada)	-5.763,20	<b>VII. Resultado del ejercicio.</b>	<b>60.296,55</b>
Equipos proceso información	837,00	<b>VIII. (Dividendo a cuenta)</b>	
(Amortiz. Acumulada)	-837,00	<b>IX. Otros instrumentos de patrimonio neto</b>	
3. Inmovilizado en curso y anticipos.		<b>A-2) Ajustes por cambios de valor.</b>	<b>101.393,34</b>
<b>III. Inversiones inmobiliarias.</b>		I. Activos financieros disponibles para la venta.	
<b>IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas I/p</b>		II. Operaciones de cobertura.	
<b>V. Inversiones financieras a largo plazo.</b>	<b>425,20</b>	III. Otros	101.393,34
1. Instrumentos de patrimonio	425,20	Ingresos concesiones distribuir varios ejercicios	101.393,34
250. Inversiones financieras a I/p	425,20	<b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.</b>	<b>2.334.838,91</b>
<b>VI. Activos por impuesto diferido.</b>	<b>166.460,08</b>	<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>5.953.079,03</b>
47450. Cdto por pérdidas a compensar de ejercicios anteriores	166.460,08	<b>I. Provisiones a largo plazo</b>	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>133.743,24</b>	<b>II. Deudas a largo plazo.</b>	<b>5.953.079,03</b>
<b>I. Activos no corrientes mantenidos para la venta</b>		2. Deudas con entidades de crédito	5.944.727,03
<b>II. Existencias.</b>		170. Deudas I/p con entidades de crédito	5.944.727,03
<b>III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b>	<b>0,00</b>	170001. Ptmo BBVA	4.239.129,42
1. Clientes por ventas y Prestaciones de servicios.		170002. Ptmo Caja Rural	1.705.597,61
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.		5. Otros pasivos financieros	8.352,00
3. Otros deudores.		180. Fianzas recibidas a I/p	8.352,00
5. Activos por impuesto corriente		<b>III. Deudas empresas del grupo y asociadas a I/p</b>	
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		<b>IV. Pasivos por impuesto diferido.</b>	
472. Hacienda pública, IVA soportado		<b>V. Periodificaciones a largo plazo.</b>	
<b>IV. Inversiones empresas del grupo y asociadas a c/p</b>		<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>518.713,89</b>
<b>V. Inversiones financieras a corto plazo.</b>	<b>1.711,28</b>	<b>I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.</b>	
5. Otros activos financieros	1.711,28	<b>II. Provisiones a corto plazo.</b>	
566. Depósitos constituidos a c/p	1.711,28	<b>III. Deudas a corto plazo.</b>	<b>518.713,89</b>
<b>VI. Periodificaciones a corto plazo.</b>	<b>0,00</b>	2. Deudas con entidades de crédito.	518.713,89
480. Gastos anticipados		520. Deudas a c/p con entidades de crédito	361.137,62
<b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.</b>	<b>132.031,96</b>	52000. Préstamo BBVA	282.608,63
1. Tesorería	132.031,96	52010. Préstamo Caja Rural	78.528,99
		527. Int. devengados y no vencidos préstamos	157.576,27
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>8.555.536,41</b>	3. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00
		5. Otros pasivos financieros	0,00
		<b>IV. Deudas empresas del grupo y asociadas a c/p</b>	
		<b>V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.</b>	<b>0,00</b>
		<b>VI. Periodificaciones a corto plazo.</b>	
		<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>8.555.536,41</b>

*[Handwritten signature]*

**Aparcamiento Municipales de Lucena**  
SECRETARÍA

Lucena, 7 de noviembre de 2014  
EL PRESIDENTE

Miguel Villa Luque>>

Asimismo, también se da cuenta del informe de Intervención en relación con la previsión de ingresos y gastos expuesta anteriormente:

**<< INFORME DE INTERVENCIÓN A LA PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS DE LA ENTIDAD PÚBLICA EMPRESARIAL APARCAMIENTOS DE LUCENA PARA EL EJERCICIO 2015.**

Conforme establece el artículo 168.3 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales aprobado por R.D.L. 2/2004 de 5 de marzo, que resulta de aplicación en virtud de lo establecido en el art. 2 de Los Estatutos de Aparcamientos de Lucena:

"...3.- Las sociedades mercantiles, incluso de aquéllas en cuyo capital sea mayoritaria la participación de la entidad local, remitirán a ésta, antes del día 15 de septiembre de cada año, sus previsiones de gastos e ingresos, así como las programas anuales de actuación, inversiones y financiación para el ejercicio siguiente" y los artículos 112 a 114 del Real Decreto 500/1990 de 20 de abril:

"Art. 112. ...los estados de previsión de gastos e ingresos de las sociedades mercantiles serán los de:

- a. La cuenta de explotación.
- b. La cuenta de otros resultados.
- c. La cuenta de pérdidas y ganancias.
- d. El presupuesto de capital.

Art. 113.

1. Los estados de previsión de las cuentas de explotación, de otros resultados y de pérdidas y ganancias se elaborarán y presentarán de acuerdo con el Plan General de Contabilidad vigente para las empresas españolas o con sus adaptaciones sectoriales.

2. El presupuesto de capital de las sociedades mercantiles, cuyo capital social pertenezca íntegramente a la Entidad local, estará formado por los documentos referidos en las letras a) y b) del artículo siguiente.

Art. 114.

1. Los programas anuales de actuación, inversiones y financiación de las sociedades mercantiles a que se refiere el comprenderán:

- a. El estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio.
- b. El estado de las fuentes de financiación de las inversiones con especial referencia a las aportaciones a percibir de la Entidad local o de sus organismos autónomos.
- c. La relación de los objetivos a alcanzar y de las rentas que se esperan generar.
- d. Memoria de las actividades que vayan a realizarse en el ejercicio."

Presentada la previsión de ingresos y gastos de la Entidad para 2015 acompañada de la documentación a que se ha hecho referencia, se comprueba que la previsión no presenta déficit, debido a la aportación extraordinaria que el Ayuntamiento le efectúa para pago de las amortizaciones de préstamos por importe de 343.068,24 €, siendo así, se presenta la previsión en términos equilibrio financiero (art. 3,2 de la Ley Orgánica 2/2012 de 27 de abril de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera), se comprueba así mismo que los ingresos y gastos son los adecuados a los compromisos asumidos por la

Entidad y al normal desarrollo de su gestión.

Lucena, 20 de noviembre de 2014.

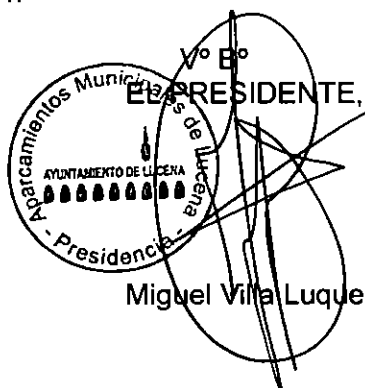
LA INTERVENTORA



Fdo. Miriam Aguilera González>>

Por parte del Sr. Presidente, y habida cuenta la incertidumbre sobre la eventual supresión de la zona azul, se modifica la propuesta sometida a este órgano en el sentido de agrupar bajo el epígrafe Prestaciones de Servicios (520.000 euros) los ingresos derivados tanto de la explotación del aparcamiento subterráneo como de la denominada "zona azul", sin discriminar estos últimos.

Sometido el asunto a votación ordinaria, el Consejo de Administración, por mayoría, con cuatro votos a favor de los consejeros del Grupo Político Municipal del PSOE-A y del Grupo Político Municipal de IU-LV-CA, y la abstención de los tres consejeros del Grupo Político Municipal del PP, acuerda aprobar el proyecto de Estado de Previsión de Ingresos y Gastos para el año 2015, de conformidad con los documentos anteriormente transcritos, y someterlo a la aprobación del Pleno del Ayuntamiento.>>

Para que conste y surta sus efectos procedentes, extiendo y firmo la presente, de orden del Sr. Presidente de la Entidad Pública Empresarial Local "Aparcamientos Municipales de Lucena", que la visa, en Lucena (Córdoba), a veintiséis de noviembre de 2014.

 Vº Eº  
EL PRESIDENTE,  
Miguel Villa Luque

 Ayuntamiento de Lucena  
- Secretaría -  




APARCAMIENTOS  
MUNICIPALES  
DE LUCENA

MES	EJERCICIO 2013			EJERCICIO 2014			Variación de Abonos y Rotación del 2014 respecto al 2013	
	ABONOS	ROTACIÓN	TOTAL	ABONOS	ROTACIÓN	TOTAL	ABONOS	ROTACIÓN
JUNIO	7.686,10	27.413,70	35.099,80	8.486,00	30.349,75	38.835,75	10,41%	10,71%
JULIO	7.336,05	27.711,50	35.047,55	7.463,60	31.577,95	39.041,55	1,74%	13,95%
AGOSTO	5.535,90	22.686,35	28.222,25	8.988,00	24.698,40	33.686,40	62,36%	8,87%
SEPTIEMBRE	7.540,30	24.707,50	32.247,80	11.690,00	29.033,74	40.723,74	55,03%	17,51%
OCTUBRE	8.817,50	29.894,01	38.711,51	11.705,00	34.306,10	46.011,10	32,75%	14,76%

MES	2013	2014	Variación
	INGRESOS	INGRESOS	
JUNIO	10.539,85	8.998,35	-14,63%
JULIO	10.576,05	10.393,25	-1,73%
AGOSTO	8.558,85	7.129,60	-16,70%
SEPTIEMBRE	9.280,10	3.685,35	-60,29%
OCTUBRE	9.478,15	4.436,55	-53,19%



## INFORME DE INTERVENCIÓN A LA PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS DE LA ENTIDAD PÚBLICA EMPRESARIAL APARCAMIENTOS DE LUCENA PARA EL EJERCICIO 2015.

Conforme establece el artículo 168.3 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales aprobado por R.D.L. 2/2004 de 5 de marzo, que resulta de aplicación en virtud de lo establecido en el art. 2 de Los Estatutos de Aparcamientos de Lucena:

*“...3.- Las sociedades mercantiles, incluso de aquéllas en cuyo capital sea mayoritaria la participación de la entidad local, remitirán a ésta, antes del día 15 de septiembre de cada año, sus previsiones de gastos e ingresos, así como las programas anuales de actuación, inversiones y financiación para el ejercicio siguiente” y los artículos 112 a 114 del Real Decreto 500/1990 de 20 de abril:*

*“Art. 112. ...los estados de previsión de gastos e ingresos de las sociedades mercantiles serán los de:*

- La cuenta de explotación.*
- La cuenta de otros resultados.*
- La cuenta de pérdidas y ganancias.*
- d. El presupuesto de capital.*

*Art. 113.*

- 1. Los estados de previsión de las cuentas de explotación, de otros resultados y de pérdidas y ganancias se elaborarán y presentarán de acuerdo con el Plan General de Contabilidad vigente para las empresas españolas o con sus adaptaciones sectoriales.*
- 2. El presupuesto de capital de las sociedades mercantiles, cuyo capital social pertenezca íntegramente a la Entidad local, estará formado por los documentos referidos en las letras a) y b) del artículo siguiente.*

*Art. 114.*

- 1. Los programas anuales de actuación, inversiones y financiación de las sociedades mercantiles a que se refiere el comprenderán:*
  - a. El estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio.*
  - b. El estado de las fuentes de financiación de las inversiones con especial referencia a las aportaciones a percibir de la Entidad local o de sus organismos autónomos.*
  - c. La relación de los objetivos a alcanzar y de las rentas que se esperan generar.*
  - d. Memoria de las actividades que vayan a realizarse en el ejercicio.”*

Presentada la previsión de ingresos y gastos de la Entidad para 2015 acompañada de la documentación a que se ha hecho referencia, se comprueba que la previsión no presenta déficit, debido a la aportación extraordinaria que el Ayuntamiento le efectúa para pago de las

amortizaciones de préstamos por importe de 343.068,24 €, siendo así, se presenta la previsión en términos equilibrio financiero (art. 3,2 de la Ley Orgánica 2/2012 de 27 de abril de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera), se comprueba así mismo que los ingresos y gastos son los adecuados a los compromisos asumidos por la Entidad y al normal desarrollo de su gestión.



Lucena, 20 de noviembre de 2014.

LA INTERVENTORA

Fdo. Miriam Aguilera González

