

DON JOSÉ AMADOR CEBRIÁN RAMÍREZ, SECRETARIO DELEGADO DE LA ENTIDAD PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL “APARCAMIENTOS MUNICIPALES DE LUCENA (CÓRDOBA)”.

CERTIFICO: Que en la sesión extraordinaria celebrada por el Consejo de Administración el día **20 de noviembre de 2025**, se ha adoptado el acuerdo que, según el acta de dicha sesión, todavía en borrador y a reserva de los términos que resulten de su aprobación en próxima sesión del mismo órgano, se transcribe a continuación:

3.- Propuesta de Previsión de Ingresos y Gastos y Plantilla de la entidad para el ejercicio 2026.

El Sr. Presidente da cuenta de la Propuesta de Previsión de Ingresos y Gastos de la entidad para el ejercicio 2026, el cual se inserta literalmente a continuación:

<< EPEL “APARCAMIENTOS MUNICIPALES DE LUCENA” ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS EJERCICIO 2026

ÍNDICE

1.- INTRODUCCIÓN

- 1.1.- MARCO LEGAL
- 1.2.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA
- 1.3.-RELACIÓN DE LOS OBJETIVOS A ALCANZAR Y DE LAS RENTAS QUE SE ESPERAN GENERAR.

2.- PROPUESTA DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS.

- 2.1.- INGRESOS CORRIENTES
- 2.2.-GASTOS DE PERSONAL
- 2.3.-GASTOS CORRIENTES DE BIENES Y SERVICIOS
- 2.4.-GASTOS FINANCIEROS

3.- PRESUPUESTO DE CAPITAL

4.- ESTADOS PREVISIONALES DE INGRESOS Y GASTOS.

- ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS DEL EJERCICIO 2026
- CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL 2026
- BALANCE SITUACIÓN PREVISIONAL 2026

Código seguro de verificación (CSV):

202D 1600 863B 9ED2 F4AF



(20)2D1600863B9ED2F4AF

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <https://sede.eprinsa.es/aparcamientos> (Validación de Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 21-11-2025

VºBº de el Presidente AGUILAR GARCIA FRANCISCO JAVIER el 21-11-2025

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2025/82

21-11-2025 12:20:50

ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS EJERCICIO 2026

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.

Mediante acuerdo de Pleno de fecha 24 de abril de 2018 se acordó encomendar a esta Entidad la gestión del "servicio de aparcamiento regulado en solares".

Código seguro de verificación (CSV):

202D 1600 863B 9ED2 F4AF



(20)2D1600863B9ED2F4AF

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en

<https://sede.eprinsa.es/aparcamientos> (Validación de Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 21-11-2025

VºBº de el Presidente AGUILAR GARCIA FRANCISCO JAVIER el 21-11-2025

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2025/82

21-11-2025 12:20:50

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 de Lucena.

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.

Concretamente para la previsión de los ingresos se han tenido en cuenta las siguientes tarifas de rotación y abonos (establecidas en mayo de 2024), así como la evolución de los ingresos del ejercicio 2025:

TARIFA ROTACIÓN:

| | | |
|-----------------|---------|-------|
| De 0 a 30 min | 0,0366 | €/min |
| De 31 a 60 min | 0,0075 | €/min |
| De 61 a 720 min | 0,0273 | €/min |
| Máx. Diario | 16,0000 | € |

TARIFA ABONOS:

| | Horario | Precio |
|-------------------------------|---------------------|--------|
| Abono mensual 24 horas | 24 horas del día. | 62 € |
| Abono mensual Comercio | De 7:00 h a 21:00 h | 52 € |
| Bono hotel | 24 horas del día. | 10 € |
| Abono semanal | 24 horas del día. | 30 € |

Los ingresos y 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.

Código seguro de verificación (CSV):

202D 1600 863B 9ED2 F4AF



(20)2D1600863B9ED2F4AF

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <https://sede.eprinsa.es/aparcamientos> (Validación de Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 21-11-2025

VºBº de el Presidente AGUILAR GARCIA FRANCISCO JAVIER el 21-11-2025

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2025/82

21-11-2025 12:20:50

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 2025 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 2026, quedarían desglosados de la siguiente forma:

2.1.- INGRESOS CORRIENTES

El total de ingresos previstos para 2026 asciende a la cantidad de 748.589,05, como resultado de la suma de los ingresos por rotación y abonos del aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva y otros ingresos que seguidamente se detallan:

- La previsión de ingresos por rotación y abonos del aparcamiento para el ejercicio 2026 se ha estimado en 741.000 € (Rotación 509.000 € y Abonos 232.000 €), para el cálculo de dicha estimación se han tenido en cuenta la evolución de los datos estadísticos históricos del ejercicio 2025.
- Se contempla una partida de arrendamientos y cánones por importe de 2.791,50 €, relativa al canon anual de la concesión de los dos puntos de recarga de vehículos eléctricos en el aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva y el canon anual del contrato de la explotación publicitaria del aparcamiento.
- La partida de ingresos de comunidad, por importe de 1.026,90 € (a razón de 114,10 € por cada uno de los nueve concesionarios de las plantas -3 y -4 del aparcamiento de Plaza Nueva.)
- Para este ejercicio se ha estimado un importe de 3.540 € en concepto de ingresos por sanciones en el aparcamiento y otros ingresos financieros por importe de 230 €.

El resumen de la Previsión de Ingresos corrientes para el ejercicio 2026, junto con la previsión inicial y la estimación calculada para el ejercicio 2025, tomando como base los gastos reales registrados hasta el 31 de octubre de 2025, es la siguiente:

Código seguro de verificación (CSV):

202D 1600 863B 9ED2 F4AF



(20)2D1600863B9ED2F4AF

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <https://sede.eprinsa.es/aparcamientos> (Validación de Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 21-11-2025

VºBº de el Presidente AGUILAR GARCIA FRANCISCO JAVIER el 21-11-2025

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2025/82

21-11-2025 12:20:50

| PREVISIÓN INGRESOS PARA EL EJERCICIO 2026 | | | | |
|---|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| CUENTA | CONCEPTO DEL INGRESO | PREVISIÓN 2025 | ESTIMADO 31/12/25 | PREVISIÓN 2026 |
| 7050001 | Ingresos ventas por rotación | 470.631,40 | 492.638,00 | 509.000,00 |
| 7050002 | Ingresos ventas abonos | 219.631,12 | 225.019,00 | 232.000,00 |
| 7050003 | Ingresos Zona Azul | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7050004 | Ing. C/ Molino | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7520000 | Ingresos por arrendamientos y cánones | 2.791,50 | 2.791,50 | 2.791,50 |
| 7590000 | Ingresos comunidad | 1.147,05 | 1.147,09 | 1.026,90 |
| 7680000 | Ingresos por diferencias redondeo | 0,00 | 0,65 | 0,65 |
| 7691000 | Otros ingresos financieros | 0,00 | 227,34 | 230,00 |
| 7780000 | Ingresos extraordinarios | 0,00 | 4.171,10 | 3.540,00 |
| TOTAL | | 694.201,07 | 725.994,68 | 748.589,05 |

2.2.- GASTOS DE PERSONAL

- Se prevén gastos por importe de 3.076,68 € por pagos de asistencia a los Consejos de Administración de la entidad, así como 34.074,36 € para gastos de personal, otros gastos sociales por importe de 260,65 €, dentro de los costes de personal también se consideran los de seguridad social a cargo de la empresa, por importe de 11.308,36 €, en total la partida suma un importe total de 48.720,05 €, según el siguiente detalle:

| | |
|---|-------------------|
| 6. Gastos de personal | -48.720,05 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | -37.151,04 |
| 6400001. Consejos | -3.076,68 |
| 6400002. Personal | -34.074,36 |
| b) Cargas sociales | -11.569,01 |
| 642. Seguridad Social a cargo de la empresa | -11.308,36 |
| 649. Otros gastos sociales | -260,65 |

En resumen la Previsión de Gastos de Personal corrientes para el ejercicio 2026, junto con la previsión inicial y la estimación calculada para el ejercicio 2025, tomando como base los gastos reales registrados hasta el 31 de octubre de 2025, se exponen en la siguiente tabla:

Código seguro de verificación (CSV):

202D 1600 863B 9ED2 F4AF



(20)2D1600863B9ED2F4AF

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en

<https://sede.eprinsa.es/aparcamientos> (Validación de Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 21-11-2025

VºBº de el Presidente AGUILAR GARCIA FRANCISCO JAVIER el 21-11-2025

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2025/82

21-11-2025 12:20:50

| PREVISIÓN GASTOS PARA EL EJERCICIO 2026 | | | | |
|---|--|------------------|-------------------|------------------|
| CUENTA | CONCEPTO DEL GASTO CORRIENTE | PREVISIÓN 2025 | ESTIMADO 31/12/25 | PREVISIÓN 2026 |
| 6400001 | Consejos | 4.200,00 | 2.626,68 | 3.076,68 |
| 6400002 | Personal | 33.402,64 | 34.074,36 | 34.074,36 |
| 6420000 | Seguridad social a cargo de la empresa | 10.765,67 | 11.308,36 | 11.308,36 |
| 6490000 | Otros gastos sociales | 622,24 | 260,65 | 260,65 |
| TOTAL | | 48.990,55 | 48.270,05 | 48.720,05 |

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 de la gestión de "aparcamientos regulados en solares", dicha estimación asciende a 317.259,68 € (I.V.A. no incluido), según el siguiente desglose:

| | |
|---|--------------------|
| 7. Otros gastos de explotación | -317.259,68 |
| a) Servicios exteriores | -317.259,68 |
| 621. Arrendamientos y canones | -33.594,24 |
| 621000. Arrendamientos y canones | -33.594,24 |
| 622. Reparaciones y conservación | -37.578,26 |
| 62201. Reparaciones y conservación Aparcamiento | -29.188,26 |
| 62203. Servicio Mantenimiento | -890,00 |
| 62204. Gtos acondicionamiento solares | -7.500,00 |
| 623. Servicios de profesionales independientes | -3.000,00 |
| 625. Prima de seguros | -5.389,29 |
| 626. Servicios bancarios y similares | -7.280,00 |
| 627. Publicidad, propaganda y relaciones públicas | 0,00 |
| 628. Suministros | -38.019,61 |
| 6280001. Suministro Eléctrico | -36.819,61 |
| 6280002. Suministro Telefonía | -1.200,00 |
| 629. Otros servicios | -192.398,28 |
| 6290001. Compra materiales aparcamiento | -3.168,00 |
| 6290003. Compra material oficina | 0,00 |
| 6290004. Serv. Operador y Limpieza | -183.230,28 |
| 6290005. Serv. Ascensores | -3.500,00 |
| 6290006. Servicios Varios | -2.500,00 |
| b) Tributos | 0,00 |
| c) Pérdidas, deterioro y variac de prov. por operac. Comerciales | 0,00 |
| d) Otros gastos de gestión corriente | 0,00 |

Código seguro de verificación (CSV):

202D 1600 863B 9ED2 F4AF



(20)2D1600863B9ED2F4AF

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <https://sede.eprinsa.es/aparcamientos> (Validación de Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 21-11-2025

VºBº de el Presidente AGUILAR GARCIA FRANCISCO JAVIER el 21-11-2025

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2025/82

21-11-2025 12:20:50

El resumen de la Previsión de Gastos corrientes para el ejercicio 2026, junto con la previsión inicial y la estimación calculada para el ejercicio 2025, tomando como base los gastos reales registrados hasta el 31 de octubre de 2025, se exponen en la siguiente tabla:

| PREVISIÓN GASTOS PARA EL EJERCICIO 2026 | | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| CUENTA | CONCEPTO DEL GASTO CORRIENTE | PREVISIÓN 2025 | ESTIMADO 31/12/25 | PREVISIÓN 2026 |
| 6210000 | Arrendamientos y canones | 25.198,22 | 25.194,24 | 33.594,24 |
| 6220100 | Reparaciones y conservación aparcamiento | 18.044,68 | 21.173,82 | 29.188,26 |
| 6220300 | Servicio Mantenimiento | 5.252,40 | 7.684,98 | 890,00 |
| 6220400 | Gastos acondicionamiento solares | 0,00 | 8.987,25 | 7.500,00 |
| 6230000 | Servicios profesionales independientes | 0,00 | 5.588,00 | 3.000,00 |
| 6250000 | Primas de seguros | 4.926,12 | 5.222,29 | 5.389,29 |
| 6260000 | Servicios bancarios y similares | 5.300,00 | 7.280,00 | 7.280,00 |
| 6270000 | Publicidad, propag. y relaciones públicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6280001 | Suministro eléctrico | 51.000,00 | 36.819,61 | 36.819,61 |
| 6280002 | Telefonía | 1.200,00 | 1.107,12 | 1.200,00 |
| 6290001 | Compra materiales parking | 1.350,00 | 5.117,62 | 3.168,00 |
| 6290003 | Compra material oficina | 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6290004 | Servicios Operador y Limpieza | 183.230,28 | 183.230,28 | 183.230,28 |
| 6290005 | Servicio ascensores | 3.500,00 | 13.430,33 | 3.500,00 |
| 6290006 | Otros servicios varios | 2.300,00 | 6.203,68 | 2.500,00 |
| 6290007 | Compra material parking "Plaza del Mercado" | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6290008 | Servicio control aparcamientos regulados | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6310000 | Otros tributos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 301.501,70 | 327.039,22 | 317.259,68 |

Código seguro de verificación (CSV):

202D 1600 863B 9ED2 F4AF



(20)2D1600863B9ED2F4AF

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <https://sede.eprinsa.es/aparcamientos> (Validación de Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 21-11-2025

VºBº de el Presidente AGUILAR GARCIA FRANCISCO JAVIER el 21-11-2025

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2025/82

21-11-2025 12:20:50

2.4.- GASTOS FINANCIEROS

- Se contempla una partida de gastos financieros por importe de 92.575,96 €, según el siguiente desglose:

a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.

b) Por deudas con terceros.

| | |
|--|-------------------|
| | -92.575,96 |
| 6623. Intereses de deudas con entidades de crédito | -92.495,96 |
| 669. Otros gastos financieros | -80,00 |

- 62.739,13 €, importe de los intereses del vencimiento con fecha 26/06/2025 del préstamo suscrito con la entidad BBVA.
- 29.756,83 € intereses del préstamo concertado con la entidad Caja Rural con vencimiento de fecha 03/02/2025.
- 80,00 €, de 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 2026 son:

- Amortización de capital del préstamo con la entidad BBVA que asciende a 282.608,69

€.

| Nº cuota | Fecha | Cobros/Pagos | Capital inicial | Intereses | Principal | Total amortizado | Capital final |
|----------|------------|--------------|-----------------|-----------|------------|------------------|---------------|
| 18 | 26/06/2026 | 345.347,81 | 1.695.652,11 | 62.739,13 | 282.608,69 | 5.086.960,10 | 1.413.043,43 |
| 19 | 26/06/2027 | 334.891,29 | 1.413.043,43 | 52.282,61 | 282.608,69 | 5.369.568,78 | 1.130.434,74 |
| 20 | 26/06/2028 | 324.434,77 | 1.130.434,74 | 41.826,09 | 282.608,69 | 5.652.177,47 | 847.826,06 |
| 21 | 26/06/2029 | 313.978,25 | 847.826,06 | 31.369,56 | 282.608,69 | 5.934.786,15 | 565.217,37 |
| 22 | 26/06/2030 | 303.521,73 | 565.217,37 | 20.913,04 | 282.608,69 | 6.217.394,84 | 282.608,69 |
| 23 | 26/06/2031 | 293.065,21 | 282.608,69 | 10.456,52 | 282.608,69 | 6.500.003,52 | 0,00 |

Código seguro de verificación (CSV):

202D 1600 863B 9ED2 F4AF



(20)2D1600863B9ED2F4AF

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <https://sede.eprinsa.es/aparcamientos> (Validación de Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 21-11-2025

VºBº de el Presidente AGUILAR GARCIA FRANCISCO JAVIER el 21-11-2025

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2025/82

21-11-2025 12:20:50

- Amortización de capital del préstamo con la entidad Caja Rural que asciende a 113.780,75 €.

| Nº cuota | Fecha | Cobros/Pagos | Capital inicial | Intereses | Principal | Total amortizado | Capital final |
|----------|------------|--------------|-----------------|-----------|------------|------------------|---------------|
| 14 | 03/02/2026 | 143.537,58 | 753.719,07 | 29.756,83 | 113.780,75 | 1.360.061,67 | 639.938,32 |
| 15 | 03/02/2027 | 143.489,15 | 639.938,32 | 25.187,97 | 118.301,18 | 1.478.362,85 | 521.637,14 |
| 16 | 03/02/2028 | 139.161,86 | 521.637,14 | 13.823,38 | 125.338,48 | 1.603.701,33 | 396.298,66 |
| 17 | 03/02/2029 | 139.161,86 | 396.298,66 | 10.501,91 | 128.659,95 | 1.732.361,28 | 267.638,72 |
| 18 | 03/02/2030 | 139.161,86 | 267.638,72 | 7.092,43 | 132.069,44 | 1.864.430,72 | 135.569,28 |
| 19 | 03/02/2031 | 139.161,86 | 135.569,28 | 3.592,59 | 135.569,28 | 1.999.999,99 | 0,00 |

El Estado de las fuentes de financiación de las inversiones o aplicaciones de capital.

La financiación de la actividad de la Entidad, se obtiene a través de:

- Los recursos/ingresos procedentes de la actividad de la entidad, comprendidos en el apartado 2.1.
- Subvención de capital por importe de 108.000,00 €, aportación del Ayuntamiento para atender la amortización de parte de los capitales, del préstamo suscrito con la entidad BBVA y cuyo vencimiento es el 26 de junio de 2026 y del préstamo hipotecario con Caja Rural cuyo vencimiento es el 03 de febrero de 2026, indicados anteriormente.

Código seguro de verificación (CSV):

202D 1600 863B 9ED2 F4AF



(20)2D1600863B9ED2F4AF

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <https://sede.eprinsa.es/aparcamientos> (Validación de Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 21-11-2025
VºBº de el Presidente AGUILAR GARCIA FRANCISCO JAVIER el 21-11-2025

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2025/82

21-11-2025 12:20:50

4.- ESTADOS PREVISIONALES DE INGRESOS Y GASTOS

ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS EJERCICIO 2026

ESTADO DE INGRESOS

| | | |
|------------------------|--|-------------------|
| CAP. I | IMPUESTOS DIRECTOS | |
| CAP. II | IMPUESTOS INDIRECTOS | |
| CAP. III | TASAS Y OTROS INGRESOS | 3.770,00 |
| CAP. IV | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | |
| CAP. V | PATRIMONIALES | 744.818,40 |
| | Ingresos comunidad concesionarios | 1.026,90 |
| | Arrendamientos y canones | 2.791,50 |
| | Prestación servicios | 741.000,00 |
| | Rotación y abonos | 741.000,00 |
| | Variación Capital circulante | 0,00 |
| | Subtotal | 748.588,40 |
| CAP. VI | ENAJENACION INVERSIONES REALES | 0,00 |
| CAP. VII | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 108.000,00 |
| | Aportación Ayto amortización préstamos | 108.000,00 |
| CAP. VIII | ACTIVOS FINANCIEROS | |
| CAP. IX | PASIVOS FINANCIEROS | 0,00 |
| | Subtotal | 108.000,00 |
| TOTAL INGRESOS: | | 856.588,40 |

ESTADO DE GASTOS

| | | |
|----------------------|-------------------------------|-------------------|
| CAP. I | PERSONAL | 48.720,05 |
| CAP. II | BIENES Y SERVICIOS | 318.902,95 |
| CAP. III | GASTOS FINANCIEROS | 92.575,96 |
| | Intereses Préstamo BBVA | 62.739,13 |
| | Intereses Préstamo Caja Rural | 29.756,83 |
| | Otros gastos financieros | 80,00 |
| CAP. IV | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 0,00 |
| | Subtotal | 460.198,96 |
| CAP. VI | INVERSIONES REALES | 0,00 |
| CAP. VII | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 0,00 |
| CAP. VIII | ACTIVOS FINANCIEROS | 0,00 |
| CAP. IX | PASIVOS FINANCIEROS | 396.389,44 |
| | Préstamo BBVA | 282.608,69 |
| | Cuota Préstamo Caja Rural | 113.780,75 |
| | Subtotal | 396.389,44 |
| TOTAL GASTOS: | | 856.588,40 |

Código seguro de verificación (CSV):

202D 1600 863B 9ED2 F4AF



(20)2D1600863B9ED2F4AF

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <https://sede.eprinsa.es/aparcamientos> (Validación de Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 21-11-2025

VºBº de el Presidente AGUILAR GARCIA FRANCISCO JAVIER el 21-11-2025

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2025/82

21-11-2025 12:20:50

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL 2026

| | |
|---|--------------------|
| 1. Importe neto de la cifra de negocios | 741.000,00 |
| a) Ventas | 0,00 |
| b) Prestaciones de servicios | 741.000,00 |
| 7050001. Ingresos ventas por rotación | 509.000,00 |
| 7050002. Ingresos ventas abonos | 232.000,00 |
| 2. Variación de existencias de pdtos. terminados y en curso de fabricación | 0,00 |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo. | 0,00 |
| 4. Aprovisionamientos. | 0,00 |
| 5. Otros ingresos de explotación | 7.920,78 |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | 7.920,78 |
| 752. Ingresos por arrendamientos y cánones | 2.791,50 |
| 756. Traspaso rtdo ingresos concesiones plazas parking | 4.102,38 |
| 759. Ingresos comunidad concesionarios | 1.026,90 |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio | 0,00 |
| 6. Gastos de personal | -48.720,05 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | -37.151,04 |
| 6400001. Consejos | -3.076,68 |
| 6400002. Personal | -34.074,36 |
| b) Cargas sociales | -11.569,01 |
| 642. Seguridad Social a cargo de la empresa | -11.308,36 |
| 649. Otros gastos sociales | -260,65 |
| c) Provisiones | |
| 7. Otros gastos de explotación | -317.529,68 |
| a) Servicios exteriores | -317.242,31 |
| 621. Arrendamientos y cánones | -33.594,24 |
| 621000. Arrendamientos y cánones | -33.594,24 |
| 622. Reparaciones y conservación | -37.578,26 |
| 62201. Reparaciones y conservación Aparcamiento | -29.188,26 |
| 62203. Servicio Mantenimiento | -890,00 |
| 62204. Gtos acondicionamiento solares | -7.500,00 |
| 623. Servicios de profesionales independientes | -3.000,00 |
| 625. Prima de seguros | -5.389,29 |
| 626. Servicios bancarios y similares | -7.280,00 |

Código seguro de verificación (CSV):

202D 1600 863B 9ED2 F4AF



(20)2D1600863B9ED2F4AF

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <https://sede.eprinsa.es/aparcamientos> (Validación de Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 21-11-2025

VºBº de el Presidente AGUILAR GARCIA FRANCISCO JAVIER el 21-11-2025

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2025/82

21-11-2025 12:20:50

| | |
|---|--------------------|
| 627. Publicidad, propaganda y relaciones públicas | 0,00 |
| 628. Suministros | -38.019,61 |
| 6280001. Suministro Eléctrico | -36.819,61 |
| 6280002. Suministro Telefonía | -1.200,00 |
| 629. Otros servicios | -192.398,28 |
| 6290001. Compra materiales aparcamiento | -3.168,00 |
| 6290003. Compra material oficina | 0,00 |
| 6290004. Serv. Operador y Limpieza | -183.230,28 |
| 6290005. Serv. Ascensores | -3.500,00 |
| 6290006. Servicios Varios | -2.500,00 |
| 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 | 0,00 |
| 8. Amortización del inmovilizado. | -139.601,72 |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras. | 303.274,68 |
| 10. Excesos de provisiones | |
| 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado. | |
| Otros resultados | 3.040,00 |
| 6780000. Gtos excepcionales | 500,00 |
| 7780000. Ingresos extraordinarios | 3.540,00 |
| A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11) | 549.654,01 |
| 12. Ingresos financieros. | 230,00 |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio | |
| b) De valores negociable y otros instrumentos financieros. | 230,00 |
| 13. Gastos financieros | -92.575,96 |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas. | |
| b) Por deudas con terceros. | -92.575,96 |
| 6623. Intereses de deudas con entidades de crédito | -92.495,96 |
| 669. Otros gastos financieros | -80,00 |
| c) Por actualización de provisiones. | |
| 14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. | |
| 15. Diferencias de cambio. | |
| 16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros. | |
| B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16) | -92.345,96 |
| C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B) | 457.308,05 |
| 63. Impuesto sobre beneficios | -1.143,27 |
| D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17) | 456.164,78 |

Código seguro de verificación (CSV):

202D 1600 863B 9ED2 F4AF



(20)2D1600863B9ED2F4AF

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en

<https://sede.eprinsa.es/aparcamientos> (Validación de Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 21-11-2025

VºBº de el Presidente AGUILAR GARCIA FRANCISCO JAVIER el 21-11-2025

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2025/82

21-11-2025 12:20:50

BALANCE DE SITUACIÓN PREVISIONAL 2026

| | | | |
|--|---------------------|---|---------------------|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 6.946.331,20 | A) PATRIMONIO NETO | 4.333.033,33 |
| I. Inmovilizado intangible | 192,50 | A-1) Fondos propios. | 2.272.678,13 |
| 1.Aplicaciones informáticas | 2.530,06 | III. Reservas | 1.720,56 |
| (Amort. Ac. Inm. Inmaterial) | -2.337,56 | V. Resultados de ejercicios anteriores. | 1.814.792,79 |
| II. Inmovilizado material. | 6.945.713,50 | VII. Resultado del ejercicio. | 456.164,78 |
| 1. Terrenos y Construcciones | 6.870.620,81 | A-2) Ajustes por cambios de valor. | 52.164,78 |
| 2110001 Construcción del Aparcamiento | 8.803.228,67 | V.Otros | 52.164,78 |
| 2110003 Construcción nueva cabina control | 13.730,42 | Ingresos concesiones distribuir varios ejercicios | 52.164,78 |
| 2811000. Amort. Acum. Construcciones | -1.946.338,28 | A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos. | 2.008.190,42 |
| 2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material. | 75.092,69 | | |
| 2130000. Maquinaria | 97.259,59 | B) PASIVO NO CORRIENTE | 1.662.753,23 |
| 2170000. Equipos proceso información | 17.996,53 | II. Deudas a largo plazo. | 1.662.753,23 |
| 2190000. Otro inmovilizado material | 10.589,09 | 2. Deudas con entidades de crédito | 1.652.071,88 |
| 2813000. Amort. Acum. Maquinaria | -22.166,90 | 170. Deudas l/p con entidades de crédito | 1.652.071,88 |
| 2817000. Amort. Acum. Equipos proc. Informac. | -17.996,53 | 170001. Ptmo BBVA | 1.130.434,74 |
| 2819000. Amort. Acum. Otro inmov. Material | -10.589,09 | 170002. Ptmo Caja Rural | 521.637,14 |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos | 0,00 | 170003. Otras deudas | 0,00 |
| V. Inversiones financieras a largo plazo. | 425,20 | 5. Otros pasivos financieros | 10.681,35 |
| 1. Instrumentos de patrimonio | 425,20 | 180. Fianzas recibidas a l/p | 10.681,35 |
| 250. Inversiones financieras a l/p | 425,20 | C) PASIVO CORRIENTE | 962.198,28 |
| 5. Otros activos financieros | 0,00 | III. Deudas a corto plazo. | 923.298,28 |
| VI. Activos por Impuesto diferido. | 0,00 | 2. Deudas con entidades de crédito. | 446.298,28 |
| 474. Activos por impuesto diferido | 0,00 | 520. Deudas a c/p con entidades de crédito | 396.389,44 |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 11.653,64 | 52000. Préstamo BBVA | 282.608,69 |
| III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar. | 4.000,00 | 52010. Préstamo CajaRural | 113.780,75 |
| 1. Clientes por ventas y Prestaciones de servicios. | 4.000,00 | 527. Int. devengados y no vencidos préstamos | 49.908,84 |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas | 0,00 | 3. Acreedores por arrendamiento financiero | 0,00 |
| VII. Efectivo y otros activos líquidos | 7.653,64 | 5. Otros pasivos financieros | 0,00 |
| 1. Tesorería | 7.653,64 | 513. Otras deudas con partes vinculadas. | 477.000,00 |
| | | V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar. | 38.900,00 |
| TOTAL ACTIVO | 6.957.984,84 | TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO | 6.957.984,84 |

Código seguro de verificación (CSV):

202D 1600 863B 9ED2 F4AF



(20)2D1600863B9ED2F4AF

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <https://sede.eprinsa.es/aparcamientos> (Validación de Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 21-11-2025
 VºBº de el Presidente AGUILAR GARCIA FRANCISCO JAVIER el 21-11-2025

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2025/82

21-11-2025 12:20:50

PRESUPUESTO DE CAPITAL

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF) 2026 (Cuadro de Financiación)

| A) ESTADO DE INVERSIONES REALES | IMPORTE | B) ESTADO FINANCIACIÓN | IMPORTE |
|--|-------------------|---|-------------------|
| 1.- Recursos aplicados en las operaciones | | 1.- Recursos procedentes de las operaciones | 288.389,44 |
| 2.- Adquisiciones de Activos no Corrientes | 0,00 | 2.- Aportaciones de los accionistas | 0,00 |
| a) Inmovilizaciones intangibles | 0,00 | a) Para ampliación de capital | |
| 1. Desarrollo | | b) Para compensar pérdidas | |
| 2. Concesiones | | | |
| 3. Patentes, licencias, marcas | | 3.-Subvenciones de capital | 108.000,00 |
| 4. Fondo de comercio | | a) Del Ayuntamiento | 108.000,00 |
| 5. Aplicaciones informáticas | | Aportación amortización préstamos | 108.000,00 |
| 6. Otro inmovilizado intangible | | Aportación contrato dirección obra aparcamiento | |
| b) Inmovilizaciones materiales | 0,00 | b) Otras subvenciones | |
| 1. Terrenos y construcciones | | | |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material | | 4. Deudas a largo plazo | 0,00 |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos | | 1. Obligaciones y otros valores negociables | |
| c) Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 2. Deudas con Entidades de crédito | |
| 1. Terrenos | | 3. Acreedores por arrendamientos financiero | |
| 2. Construcciones | | 4. Derivados | |
| d) Inversiones financieras a largo plazo | 0,00 | 5. Otros pasivos financieros | |
| 1. Instrumentos de patrimonio | | 5.- Enajenación de inmovilizado | 0,00 |
| 2. Créditos a terceros | | 1. Inmovilizaciones intangibles | |
| 3. Valores representativos de deuda | | 2. Inmovilizaciones materiales | |
| 4. Derivados | | 3. Inversiones inmobiliarias | |
| 5. Otros activos financieros | | 4. Inversiones financieras | |
| 3.-Adquisiciones de acciones propias | 0,00 | 6.-Enajenación de acciones propias | 0,00 |
| 4.- Reducciones de capital | 0,00 | | |
| 5.- Dividendos | | 7.- Cancelación anticipada o trasp. a corto de inversiones financieras | 0,00 |
| 6.- Canc. o traspaso a corto de deuda largo plazo | 396.389,44 | 1. Instrumentos de patrimonio | |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables | | 2. Créditos a terceros | |
| 2. Deudas con Entidades de crédito | 396.389,44 | 3. Valores representativos de deuda | |
| Amort. BBVA | 282.608,69 | 4. Derivados | |
| Amort. Caja Rural | 113.780,75 | 5. Otros activos financieros | |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero | | | |
| 4. Derivados | | | |
| 5. Otros activos financieros | | | |
| 7.-Provisiones a largo plazo | 0,00 | | |
| TOTAL INVERSIÓN | 396.389,44 | TOTAL FINANCIACIÓN | 396.389,44 |
| Exceso de financiación sobre inversión | | Exceso de inversión sobre financiación | |
| (Aumento Capital Circulante) | 0,00 | (Disminución Capital Circulante) | |

El Presidente firmado electrónicamente el 17/11/2025.>>

Código seguro de verificación (CSV):

202D 1600 863B 9ED2 F4AF



(20)2D1600863B9ED2F4AF

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en

<https://sede.eprinsa.es/aparcamientos> (Validación de Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 21-11-2025

VºBº de el Presidente AGUILAR GARCIA FRANCISCO JAVIER el 21-11-2025

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2025/82

21-11-2025 12:20:50

A continuación el Sr. Presidente informa que en relación a la aportación del Ayuntamiento para atender a los capitales de los préstamos de la entidad, para el ejercicio 2026 es de 108.000 €, aportación que se ha reducido respecto a la del ejercicio 2025 que fue de 150.000 €; también informa el Sr. Presidente que en la previsión está incluida la mejora en cuanto a seguridad de la cabina de control del aparcamiento.

Sometido el asunto a votación ordinaria, el Consejo de Administración, por unanimidad acuerda:

Primero.- Aprobar el proyecto de Estado de Previsión de Ingresos y Gastos para el ejercicio 2026, de conformidad con los documentos anteriormente transcritos, dictaminando favorablemente:

- El Estado de Previsión de Ingresos y Gastos para el ejercicio 2026, cuyas partidas de Ingresos suman la cantidad de 856.588,40 € y la de Gastos 856.588,40 €.
- La Cuenta de Pérdidas y Ganancias Previsional correspondiente al ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2026, formulada conforme al PGC PYMES, con un resultado positivo del ejercicio de 456.164,78 €.
- El Balance de Situación Previsional, cerrado a 31 de diciembre de 2026, formulado conforme al PGC PYMES, cuyas partidas del Activo suman la cantidad de 6.957.984,84 € y las de Pasivo 6.957.984,84 €.
- El Presupuesto de Capital del ejercicio 2026, con un estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio, por importe de 396.389,44 € y un estado de las fuentes de financiación de las inversiones por importe de 396.389,44 €.
- La Memoria y la relación de los objetivos a alcanzar y de las rentas que se esperan generar en el ejercicio 2026.

Segundo.- Someterlo a la aprobación del Pleno del Ayuntamiento.

A continuación se procede a dar cuenta de la Plantilla de la entidad para el ejercicio 2026, constando en el expediente informe favorable del Secretario Delegado de la Entidad de fecha 17-11-25 (E940 6894 D852 896E D397).

Sometido el asunto a votación ordinaria, el Consejo de Administración, por unanimidad aprueba la propuesta de Plantilla, para su aprobación por el Pleno del Ayuntamiento, que seguidamente se inserta:

PLANTILLA DE PERSONAL AL SERVICIO DE LA ENTIDAD PUBLICA EMPRESARIAL LOCAL
"APARCAMIENTOS MUNICIPALES DE LUCENA"
EJERCICIO ECONÓMICO 2026

Código seguro de verificación (CSV):

202D 1600 863B 9ED2 F4AF



(20)2D1600863B9ED2F4AF

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en

<https://sede.eprinsa.es/aparcamientos> (Validación de Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 21-11-2025

VºBº de el Presidente AGUILAR GARCIA FRANCISCO JAVIER el 21-11-2025

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2025/82

21-11-2025 12:20:50

PERSONAL LABORAL

| N.º ORDEN | DENOMINACIÓN | GRUPO | TITULAR DE LA PLAZA |
|--------------|----------------|-------|------------------------|
| 1 | ADMINISTRATIVO | C1 | Araceli Hurtado Onieva |

.>>

Y para que así conste y surta efectos, , expido el presente certificado de orden y con el visto bueno del Sr. Presidente, haciendo la salvedad del art. 206 del Reglamento de Organización, Funcionamiento y Régimen Jurídico de las Entidades Locales, aprobado por Real Decreto 2568/1986, de 28 de noviembre, y a reserva de los términos que resulten de la aprobación del acta correspondiente.

Vº Bº EL PRESIDENTE
(Fecha y Firma electrónicas)

EL SECRETARIO DELEGADO
(Fecha y Firma electrónicas)

Código seguro de verificación (CSV):

202D 1600 863B 9ED2 F4AF



(20)2D1600863B9ED2F4AF

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <https://sede.eprinsa.es/aparcamientos> (Validación de Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 21-11-2025

VºBº de el Presidente AGUILAR GARCIA FRANCISCO JAVIER el 21-11-2025

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2025/82

21-11-2025 12:20:50