

**INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA INDEPENDIENTE DE LAS
CUENTAS ANUALES DE “CONSORCI DE TRANSPORTS DE
MALLORCA” CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2017**

INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA INDEPENDIENTE DE LAS CUENTAS ANUALES DE "CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA" CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2017

Al Órgano de gobierno del CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA y a la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques del Govern de les Illes Balears.

Opinión con salvedades.

Hemos realizado una auditoría financiera de las cuentas anuales de CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA (la Entidad), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2017, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, así como la memoria de las cuentas anuales que incluye un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, excepto por los posibles efectos de los hechos descritos en el párrafo de "Fundamento de la opinión con salvedades", las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA a 31 de diciembre de 2017, así como de los resultados de sus operaciones correspondiente al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta.

Fundamento de la opinión con salvedades

En el desarrollo de nuestro trabajo se han puesto de manifiesto los siguientes hechos o circunstancias que afectan a la opinión del informe:

Limitación:

- En la nota 8 de la memoria adjunta se menciona que durante el ejercicio se ha producido una inspección por parte de la Agencia Tributaria correspondiente a la devolución del IVA, con una liquidación final que implica una disminución de la devolución solicitada por importe de 577.723,95 euros y 7.285,73 euros en concepto de intereses. La Entidad ha dotado una provisión por esta contingencia fiscal. La liquidación se ha recurrido ante el Tribunal Económico Administrativo Central y está pendiente de resolución.

Dado que no hemos recibido respuesta de los abogados de la Entidad, ni en la contestación obtenida por la Dirección de la Abogacía de la CAIB se evalúan los posibles efectos de la resolución del TEAC en relación al tratamiento del IVA, no podemos valorar los efectos sobre el cálculo del importe de la provisión efectuado por la Entidad.

Hemos realizado nuestra auditoria sobre la base del encargo recibido por parte de la Conselleria d'Hisenda i Admistracions Públiques de les Illes Balears. La mencionada actuación se ha realizado de acuerdo con las Normas de Auditoría del Sector Público, Normas Técnicas de Auditoría y de acuerdo también con el artículo 121.2 de la Ley 14/2014, de 29 de diciembre, de finanzas de la Comunidad Autónoma de les Illes Balears y el Pliego de Prescripciones Técnicas para la realización de auditorías de la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques de les Illes Balears en cuanto a la preparación de este informe. Nuestra responsabilidad de acuerdo con estas normas se describe más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoria de las cuentas anuales de nuestro informe.

Somos independientes de la Entidad de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a nuestra auditoría de cuentas anuales y hemos cumplido las otras responsabilidades de ética de conformidad con estos requerimientos.

Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoria con salvedades.

Otras cuestiones

Tal como se indica en la nota 2.a de la memoria adjunta, en la redacción de las cuentas anuales se han aplicado los principios y criterios establecidos en el Plan General de Contabilidad aprobado por Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre. En consecuencia, las cuentas anuales adjuntas se han preparado en virtud de este marco normativo de información financiera y están auditadas aplicando las Normas de auditoría del Sector Público. Este informe en ningún caso se ha de entender como un informe de auditoría en los términos previstos en la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España.

Responsabilidades de la dirección y de los responsables del Gobierno de la Entidad en relación con las cuentas anuales.

El Órgano de gobierno de CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA es responsable de la preparación y formulación de las cuentas anuales de manera que expresen la imagen fiel de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la Entidad, que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta, y en particular, de acuerdo con los principios y criterios contables, así mismo, es responsable del control interno que considere necesario para permitir la preparación de las cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Las cuentas anuales a las que se refiere este informe fueron formuladas por la Comissió Executiva de la Entidad el 26 de marzo de 2018 y fueron puestas a disposición de TAM AUDITORES ASOCIADOS, S.L.P. el 5 de abril de 2018.

En la preparación de las cuentas anuales, el Órgano de gobierno es responsable de la valoración de la capacidad de la Entidad de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si el Órgano de gobierno tiene la intención de liquidar la Entidad o de cesar sus operaciones, o bien no existe otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales.

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas de auditoría del Sector Público siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones se pueden deber a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, se puede prever razonablemente que influyen en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales

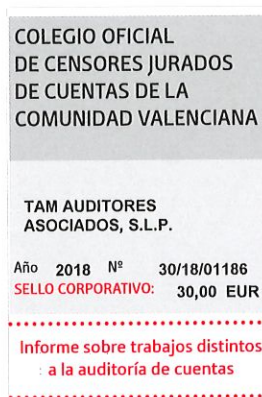
Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas de Auditoría del Sector Público aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con la finalidad de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuados y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el Órgano de gobierno.

- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por el Órgano de gobierno, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Entidad deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales incluida la información revelada en la memoria, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de una manera que consigan expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la Entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

En Palma de Mallorca, a 15 mayo de 2018



T.A.M. AUDITORES ASOCIADOS, S.L.P

Nº R.O.A.C. S0361



D^a DOLORES AGUADO SANCHIS

-GERENTE-

Nº R.O.A.C. 5.986

CUENTAS ANUALES AUDITADAS



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

COMPTES ANUALS

EXERCICI 2017

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

BALANÇ DE SITUACIÓ

EXERCICI 2017

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

NIF: Q0700528C		UNIDAD (1): Euros: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 40px; text-align: center;">09001</td><td style="width: 40px; text-align: center;">X</td></tr></table> Miles: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 40px; text-align: center;">09002</td><td style="width: 40px;"></td></tr></table> Millones: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 40px; text-align: center;">09003</td><td style="width: 40px;"></td></tr></table>	09001	X	09002		09003	
09001	X							
09002								
09003								
DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA		Espacio destinado para las firmas de los administradores						

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2017 (2)	EJERCICIO 2016 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000	2.357.400,66	2.436.993,46
I. Inmovilizado intangible	11100	90.336,96	78.190,16
1. Desarrollo	11110		
2. Concesiones	11120		
3. Patentes, licencias, marcas y similares	11130	5.511,71	7.306,81
4. Fondo de comercio	11140		
5. Aplicaciones informáticas	11150	84.825,25	70.883,35
6. Investigación	11160		
7. Propiedad intelectual	11180		
8. Otro inmovilizado intangible	11170		
II. Inmovilizado material	11200	2.267.063,70	2.358.803,30
1. Terrenos y construcciones	11210		
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11220	2.267.063,70	2.358.803,30
3. Inmovilizado en curso y anticipos	11230		
III. Inversiones inmobiliarias	11300		
1. Terrenos	11310		
2. Construcciones	11320		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo ...	11400		
1. Instrumentos de patrimonio	11410		
2. Créditos a empresas	11420		
3. Valores representativos de deuda	11430		
4. Derivados	11440		
5. Otros activos financieros	11450		
6. Otras inversiones	11460		
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500		
1. Instrumentos de patrimonio	11510		
2. Créditos a terceros	11520		
3. Valores representativos de deuda	11530		
4. Derivados	11540		
5. Otros activos financieros	11550		
6. Otras inversiones	11560		
VI. Activos por impuesto diferido	11600		
VII. Deudas comerciales no corrientes	11700		

Aho

(1) Marque la casilla correspondiente según exprese las cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.2

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI DE
TRANSPORTS DE
MALLORCA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2017 (1)	EJERCICIO 2016 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE	12000		9.999.386,46	7.446.421,83
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	12100			
II. Existencias	12200			
1. Comerciales	12210			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	12220			
a) Materias primas y otros aprovisionamientos a largo plazo	12221			
b) Materias primas y otros aprovisionamientos a corto plazo	12222			
3. Productos en curso	12230			
a) De ciclo largo de producción	12231			
b) De ciclo corto de producción	12232			
4. Productos terminados	12240			
a) De ciclo largo de producción	12241			
b) De ciclo corto de producción	12242			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	12250			
6. Anticipos a proveedores	12260			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300	7.a.2	1.405.508,83	1.070.052,14
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12310	7.a.2	125.638,90	115.151,86
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12311			
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12312	7.a.2	125.638,90	115.151,86
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	12320			
3. Deudores varios	12330	7.a.2	33.054,57	43.173,50
4. Personal	12340		176,30	0,00
5. Activos por impuesto corriente	12350			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	12360	8	1.246.639,06	911.726,78
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400	7.a.2	7.917.651,33	5.463.554,35
1. Instrumentos de patrimonio	12410			
2. Créditos a empresas	12420	7.a.2	7.917.651,33	5.463.554,35
3. Valores representativos de deuda	12430			
4. Derivados	12440			
5. Otros activos financieros	12450			
6. Otras inversiones	12460			

ACOR

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.3

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI DE
TRANSPORTS DE
MALLORCA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2017 (1)	EJERCICIO 2016 (2)
V. Inversiones financieras a corto plazo	12500	7.a.2	1.903,61	1.903,61
1. Instrumentos de patrimonio	12510			
2. Créditos a empresas	12520			
3. Valores representativos de deuda	12530			
4. Derivados	12540			
5. Otros activos financieros	12550	7.a.2	1.903,61	1.903,61
6. Otras inversiones	12560			
VI. Periodificaciones a corto plazo	12600	7.a.2	145,39	145,39
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700	7.a.2	674.177,30	910.766,34
1. Tesorería	12710	7.a.2	674.177,30	910.766,34
2. Otros activos líquidos equivalentes	12720			
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000		12.356.787,12	9.883.415,29

Ata 2

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI DE
TRANSPORTS DE
MALLORCA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2017 (1)	EJERCICIO 2016 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		1.753.763,98	2.436.993,46
A-1) Fondos propios	21000			
I. Capital	21100			
1. Capital escriturado	21110			
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200			
III. Reservas	21300			
1. Legal y estatutarias	21310			
2. Otras reservas	21320			
3. Reserva de revalorización	21330			
4. Reserva de capitalización	21350			
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500	7.C	-65.266.897,86	-59.491.155,97
1. Remanente	21510			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	21520	7.C	-65.266.897,86	-59.491.155,97
VI. Otras aportaciones de socios	21600	7.C	71.558.331,86	65.266.897,86
VII. Resultado del ejercicio	21700	3	-6.895.070,68	-5.775.741,89
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900			
A-2) Ajustes por cambios de valor	22000			
I. Activos financieros disponibles para la venta	22100			
II. Operaciones de cobertura	22200			
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	22300			
IV. Diferencia de conversión	22400			
V. Otros	22500			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000	11	2.357.400,66	2.436.993,46
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000			
I. Provisiones a largo plazo	31100			
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	31110			
2. Actuaciones medioambientales	31120			
3. Provisiones por reestructuración	31130			
4. Otras provisiones	31140			
II. Deudas a largo plazo	31200			
1. Obligaciones y otros valores negociables	31210			

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.2

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

**CONSORCI DE
TRANSPORTS DE
MALLORCA**



Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2017 (1)	EJERCICIO 2016 (2)
2. Deudas con entidades de crédito	31220		
3. Acreedores por arrendamiento financiero	31230		
4. Derivados	31240		
5. Otros pasivos financieros	31250		
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300		
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400		
V. Periodificaciones a largo plazo	31500		
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600		
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700		
C) PASIVO CORRIENTE	32000	10.603.023,14	7.446.421,83
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100		
II. Provisiones a corto plazo	32200	10	603.636,68
1. Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	32210		0,00
2. Otras provisiones	32220	10	603.636,68
III. Deudas a corto plazo	32300	7.b.2	7.739.300,40
1. Obligaciones y otros valores negociables	32310		
2. Deudas con entidades de crédito	32320		
3. Acreedores por arrendamiento financiero	32330		
4. Derivados	32340		
5. Otros pasivos financieros	32350	7.b.2	7.739.300,40
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400		
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500	7.b.2	2.260.086,06
1. Proveedores	32510	7.b.2	1.269.700,66
a) Proveedores a largo plazo	32511		
b) Proveedores a corto plazo	32512	7.b.2	1.269.700,66
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	32520		
3. Acreedores varios	32530	7.b.2	965.602,58
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	32540	7.b.2	
5. Pasivos por impuesto corriente	32550		
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	32560	8	24.782,82
7. Anticipos de clientes	32570		
VI. Periodificaciones a corto plazo	32600		
VII. Deuda con características especiales a corto plazo	32700		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000	12.356.787,12	9.883.415,29

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

Atuad



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

EXERCICI 2017

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.1

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

**CONSORCIO DE
TRANSPORTS DE
MALLORCA**

Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE) / HABER

NOTAS DE
LA MEMORIA

EJERCICIO 2017 (1)

EJERCICIO 2016 (2)

A) OPERACIONES CONTINUADAS

1. Importe neto de la cifra de negocios	40100	9	27.618.556,83	25.996.737,87
a) Ventas	40110			
b) Prestaciones de servicios	40120	9	27.618.556,83	25.996.737,87
c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades <i>holding</i>	40130			
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300			
4. Aprovisionamientos	40400	9	-32.149.757,79	-30.017.272,07
a) Consumo de mercaderías	40410			
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	40420			
c) Trabajos realizados por otras empresas	40430	9	-32.149.757,79	-30.017.272,07
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	40440			
5. Otros ingresos de explotación	40500	9	367.131,41	336.527,25
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	40510	9	367.131,41	336.527,25
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	40520			
6. Gastos de personal	40600		-605.267,21	-604.373,82
a) Sueldos, salarios y asimilados	40610		-465.557,72	-464.784,20
b) Cargas sociales	40620	9	-139.709,49	-139.589,62
c) Provisiones	40630			
7. Otros gastos de explotación	40700		-2.125.402,86	-1.491.408,00
a) Servicios exteriores	40710		-2.096.392,14	-1.462.590,85
b) Tributos	40720		-29.010,65	-28.816,36
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	40730			
d) Otros gastos de gestión corriente	40740		-0,07	-0,79
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero	40750			
8. Amortización del inmovilizado	40800	5 - 6	-878.552,26	-737.941,59
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900		878.552,26	741.100,20
10. Excesos de provisiones	41000			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100		6.978,87	1.285,40
a) Deterioro y pérdidas	41110			
b) Resultados por enajenaciones y otras	41120		6.978,87	1.285,40
c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades <i>holding</i>	41130			
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	41200			

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

Auto

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.2

NIF: **Q0700528C**

DENOMINACIÓN SOCIAL:

**CONSORCI DE
TRANSPORTS DE
MALLORCA**

[Firmas manuscritas]
Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE) / HABER	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO <u>2017</u> (1)	EJERCICIO <u>2016</u> (2)
13. Otros resultados	41300		
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100	-6.887.760,75	-5.775.344,76
14. Ingresos financieros	41400		146,38
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	41410		
a 1) En empresas del grupo y asociadas	41411		
a 2) En terceros	41412		
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	41420	0,00	146,38
b 1) De empresas del grupo y asociadas	41421		
b 2) De terceros	41422	0,00	146,38
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430		
15. Gastos financieros	41500	-7.309,93	-543,51
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	41510		
b) Por deudas con terceros	41520	-7.309,93	-543,51
c) Por actualización de provisiones	41530		
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600		
a) Cartera de negociación y otros	41610		
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	41620		
17. Diferencias de cambio	41700		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800		
a) Deterioros y pérdidas	41810		
b) Resultados por enajenaciones y otras	41820		
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100		
a) Incorporación al activo de gastos financieros	42110		
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	42120		
c) Resto de ingresos y gastos	42130		
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200	-7.309,93	-397,13
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	49300	-6.895.070,68	-5.775.741,89
20. Impuestos sobre beneficios	41900		
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20)	49400	-6.895.070,68	-5.775.741,89
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	42000		
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21)	49500	-6.895.070,68	-5.775.741,89

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

[Firma manuscrita]



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

ESTAT DE VARIACIONS DEL PATRIMONI

EXERCICI 2017

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
A) Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio

PN1

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

**CONSORCI DE
TRANSPORTS DE
MALLORCA**

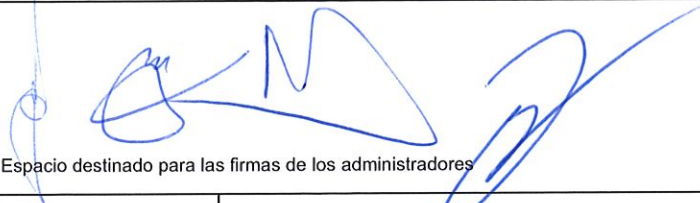
Espacio destinado para las firmas de los administradores

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2017 (1)	EJERCICIO 2016 (2)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100	3	-6.895.070,68	-5.775.741,89
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO				
I. Por valoración de instrumentos financieros	50010			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50011			
2. Otros ingresos/gastos	50012			
II. Por coberturas de flujos de efectivo	50020			
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50030	12	798.959,46	973.716,91
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	50040			
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50050			
VI. Diferencias de conversión	50060			
VII. Efecto impositivo	50070			
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV + V + VI + VII)	59200		798.959,46	973.716,91
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
VIII. Por valoración de instrumentos financieros	50080			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50081			
2. Otros ingresos/gastos	50082			
IX. Por coberturas de flujos de efectivo	50090			
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50100	12	-878.552,26	-741.100,20
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50110			
XII. Diferencias de conversión	50120			
XIII. Efecto impositivo	50130			
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI + XII + XIII)	59300		-878.552,26	-741.100,20
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400		-6.974.663,48	-5.543.125,18

Atarés

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700528C		 Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
CONSORCI DE TRANSPORTS DE				
		CAPITAL		
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	PRIMA DE EMISIÓN
		01	02	03
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (1)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2015 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2015 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (2)	514			
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (2)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2016 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2016 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (3)	514			
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (3)	525			

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.2

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.



B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI DE
TRANSPORTS DE

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (1)	511			-53.134.378,76
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2015 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2015 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (2)	514			-53.134.378,76
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			-6.356.777,21
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532			-6.356.777,21
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (2)	511			-59.491.155,97
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2016 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2016 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (3)	514			-59.491.155,97
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			-5.775.741,89
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532			-5.775.741,89
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (3)	525			-65.266.897,86

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI DE
TRANSPORTS DE

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (1)	511	59.491.155,97	-6.356.777,21	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2015 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2015 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (2)	514	59.491.155,97	-6.356.777,21	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		-5.775.741,89	
II. Operaciones con socios o propietarios	516	5.775.741,89		
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	5.775.741,89		
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		6.356.777,21	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532		6.356.777,21	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (2)	511	65.266.897,86	-5.775.741,89	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2016 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2016 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (3)	514	65.266.897,86	-5.775.741,89	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		-6.895.070,68	
II. Operaciones con socios o propietarios	516	6.291.434,00		
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	6.291.434,00		
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		5.775.741,89	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532		5.775.741,89	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (3)	525	71.558.331,86	-6.895.070,68	

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

AUC2

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI DE
TRANSPORTS DE

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS
		10	11	12
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (1)	511			2.204.376,75
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2015 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2015 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (2)	514			2.204.376,75
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			232.616,71
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (2)	511			2.436.993,46
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2016 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2016 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (3)	514			2.436.993,46
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			-79.592,80
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (3)	525			2.357.400,66

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI DE
TRANSPORTS DE

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		TOTAL
		13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (1)	511	2.204.376,75
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2015 (1) y anteriores	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio 2015 (1) y anteriores	513	
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (2)	514	2.204.376,75
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-5.543.125,18
II. Operaciones con socios o propietarios	516	5.775.741,89
1. Aumentos de capital	517	
2. (-) Reducciones de capital	518	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519	
4. (-) Distribución de dividendos	520	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	5.775.741,89
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	
2. Otras variaciones.	532	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (2)	511	2.436.993,46
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2016 (2)	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio 2016 (2)	513	
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (3)	514	2.436.993,46
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-6.974.663,48
II. Operaciones con socios o propietarios	516	6.291.434,00
1. Aumentos de capital	517	
2. (-) Reducciones de capital	518	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519	
4. (-) Distribución de dividendos	520	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	6.291.434,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	
2. Otras variaciones.	532	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (3)	525	1.753.763,98

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

Ampar



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU

EXERCICI 2017

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI DE
TRANSPORTS DE
MALLORCA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

NOTAS DE
LA MEMORIA

EJERCICIO 2017 (1)

EJERCICIO 2016 (2)

A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN

		EJERCICIO 2017 (1)	EJERCICIO 2016 (2)
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100	-6.895.070,68	-5.775.741,89
2. Ajustes del resultado	61200	7.309,93	-1.102,87
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201	878.552,26	737.941,59
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	61202		
c) Variación de provisiones (+/-)	61203		
d) Imputación de subvenciones (-)	61204	-878.552,26	-741.100,20
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	61205	0,00	1.658,61
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	61206		
g) Ingresos financieros (-)	61207	0,00	-146,38
h) Gastos financieros (+)	61208	7.309,93	543,51
i) Diferencias de cambio (+/-)	61209		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	61210		
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	61211		
3. Cambios en el capital corriente	61300	-1.048.784,09	528.172,10
a) Existencias (+/-)	61301		
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	61302	-335.456,69	403.171,13
c) Otros activos corrientes (+/-)	61303	0,00	-9,52
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	61304	-1.309.678,35	125.010,49
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	61305	596.350,95	0,00
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	61306		
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	61400	-24,20	-397,13
a) Pagos de intereses (-)	61401	-24,20	-543,51
b) Cobros de dividendos (+)	61402		
c) Cobros de intereses (+)	61403	0,00	146,38
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	61404		
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	61405		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	61500	-7.936.569,04	-5.249.069,79

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI DE
TRANSPORTS DE
MALLORCA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

NOTAS DE
LA MEMORIA

EJERCICIO 2017 (1)

EJERCICIO 2016 (2)

B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

	62100		-10.906.393,95	-9.308.235,91
6. Pagos por inversiones (-)	62100		-10.107.434,49	-8.334.519,00
a) Empresas del grupo y asociadas	62101		-60.961,80	-32.619,28
b) Inmovilizado intangible	62102		-737.997,66	-941.097,63
c) Inmovilizado material	62103			
d) Inversiones inmobiliarias	62104			
e) Otros activos financieros	62105			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62106			
g) Unidad de negocio	62107			
h) Otros activos	62108			
7. Cobros por desinversiones (+)	62200		7.653.337,51	7.489.993,07
a) Empresas del grupo y asociadas	62201		7.653.337,51	7.491.651,68
b) Inmovilizado intangible	62202			
c) Inmovilizado material	62203		0,00	-1.658,61
d) Inversiones inmobiliarias	62204			
e) Otros activos financieros	62205			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62206			
g) Unidad de negocio	62207			
h) Otros activos	62208			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)	62300		-3.253.056,44	-1.818.242,84

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI DE
TRANSPORTS DE
MALLORCA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

NOTAS DE
LA MEMORIA

EJERCICIO 2017 (1)

EJERCICIO 2016 (2)

C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

	63100	7.090.393,46	6.749.458,80
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	63100	7.090.393,46	6.749.458,80
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	63101	6.291.434,00	5.775.741,89
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	63102		
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)	63103		
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)	63104		
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	63105	798.959,46	973.716,91
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	63200	3.862.642,98	759.744,42
a) Emisión	63201		91.232,22
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	63202		
2. Deudas con entidades de crédito (+)	63203		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	63204	12.260.274,62	
4. Deudas con características especiales (+)	63205		
5. Otras deudas (+)	63206	22.902,60	91.232,22
b) Devolución y amortización de	63207	-8.420.534,24	668.512,20
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	63208		
2. Deudas con entidades de crédito (-)	63209		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	63210	-8.391.131,46	668.512,20
4. Deudas con características especiales (-)	63211		
5. Otras deudas (-)	63212	-29.402,78	0,00
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	63300		
a) Dividendos (-)	63301		
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	63302		
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11) .	63400	10.953.036,44	7.509.203,22
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	64000		
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)	65000	-236.589,04	441.890,59
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	65100	910.766,34	468.875,75
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	65200	674.177,30	910.766,34

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

A. 2012



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

MEMÒRIA

EXERCICI 2017

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

1. ACTIVITAT DE L'EMPRESA

El Consorci de Transports de Mallorca és crea com un consorci, òrgan de naturalesa corporativa amb personificació pública, amb personalitat jurídica i patrimoni propi i independent dels seus membres, i amb capacitat d'obrar plena per a la satisfacció de les finalitats pròpies en el marc de la legislació vigent.

El seu objecte social és l'ordenació i gestió del transport públic regular de viatgers.

L'entitat està adscrita a la Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat i els seus membres consorciats son: Govern de les Illes Balears i Serveis Ferroviaris de Mallorca.

L'entitat està domiciliada al carrer Eusebi estada nº 28 de Palma (Illes Balears).

D'acord amb els seus estatuts l'entitat disposa anualment d'un pressupost propi, que està integrat dins del pressupost de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

És d'aplicació el règim economicofinancer del capítol III de la Llei 7/2010 de 21 de juliol del Sector Públic Instrumental de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

2.a Imatge fidel

En la redacció de les comptes anuals s'han aplicat els principis i criteris comptables establerts al Pla General de Comptabilitat (Reial Decret 1514/2007 de 16 de novembre).

Els comptes anuals reflecteixen la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'entitat així com la veracitat dels fluxos incorporats a l'estat de fluxos d'efectiu.

2.b Principis comptables no obligatoris aplicats

No s'han aplicat principis comptables facultatius diferents dels obligatoris.

Atx 2



2.c Valoració i estimació de la incertesa

Existeixen pendents de resolució litigis per demandes contra l'entitat. S'han realitzat estimacions basades en l'experiència històrica i altres factors raonables que son la base per establir el valor comptable dels actius i passius. Existeix un risc que puguin sorgir en el futur canvis en els valors dels actius i passius afectats en el cas de produir-se modificacions en les estimacions i altres factors. Aquests ajust, si escau, es registraran de forma prospectiva, reconeixent els efectes d'aquests canvis en els comptes anuals de l'exercici corresponent.

2.d Comparació de la informació.

Els comptes anuals són comparables amb els comptes anuals de l'exercici anterior.

2.e Agrupació partides

Durant l'exercici, no s'han realitzat agrupacions de partides ni en el balanç, ni en el compte de pèrdues i guanys, ni a l'estat de canvis en el patrimoni net.

2.f Elements recollits en diverses partides

No existeixen elements patrimonials d'actiu o passiu que estiguin registrats en més d'una partida del balanç.

2.g Canvis de criteris comptables

Durant el període finalitzat el 31 de desembre de 2017 no s'han produït canvis de criteris comptables respecte als aplicats en el 2016.

2.h Correcció d'errors.

No es necessari efectuar cap tipus de correcció de l'exercici 2016 a efectes de comparació de la informació.

3. APLICACIÓ DE RESULTATS

El resultat comptable ha estat -6.895.070,68 euros i tenint en compte que no existeix romanent, reserves voluntàries, ni altres reserves de lliure disposició la proposta d'aplicació serà contra resultats negatius d'exercicis anteriors.

El resultat comptable en l'exercici anterior va ser -5.775.741,89 euros.



4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIO

4.a. Immobilitzat intangible

Està valorat pel preu d'adquisició.

Les ampliacions, modernitzacions i millores que suposin un allargament de la vida útil es capitalitzen, en cas contrari es considera una despesa de l'exercici.

L'amortització de la propietat industrial es calcula de forma lineal per un període de 10 anys.

L'amortització de programes informàtics es calcula de forma lineal per un període de 3 anys.

L'amortització de l'altre immobilitzat intangible es calcula de forma lineal per un període de 10 anys.

4.b. Immobilitzat material

Està valorat pel preu d'adquisició.

Les ampliacions, modernitzacions i millores que suposin un allargament de la vida útil es capitalitzen, en cas contrari es considera una despesa de l'exercici.

L'amortització d'altres instal·lacions es calcula de forma lineal per un període de 8,33 anys.

L'amortització del mobiliari es calcula de forma lineal per un període de 10 anys.

L'amortització equips procés d'informació es calcula de forma lineal per un període de 4 anys.

L'amortització equips de copiadors es calcula de forma lineal per un període de 6,67 anys.

L'amortització d'elements de transports es calcula de forma lineal per un període de 6,25 anys.



L'amortització d'altre immobilitzat es calcula de forma lineal per un període de 10 anys.

4.c. Instruments financers

Els instruments financers fan referència a les entregues d'efectiu rebudes i dipositades que figuren valorades per l'efectiu rebut o dipositat, als crèdits amb empreses del grup, deutes transformables en subvencions, partides pendent de cobrament i pagament valorades al preu de la transacció.

4.d. Situació fiscal

L'entitat està exempta de presentar l'impost de societats i no està obligada a presentar la declaració de l'impost, d'acord amb l'article 9.1 de la Llei 4/2004.

4.e. Ingressos i despeses

Se registren en funció de la seva meritació amb independència del cicle financer de cobrament o pagament.

Els ingressos de prestació de serveis se determinen en funció de la tarifa vigent al seu moment.

4.f. Despesa de personal

Se registren en funció de la seva meritació amb independència del cicle financer.

4.g. Subvencions, donacions i legats

Les subvencions destinades a finançar el dèficit d'explotació d'activitats específiques amb caràcter no reintegrable s'imputen directament a resultat.

Les subvencions destinades a finançar el dèficit d'explotació general s'imputen com a aportació de socis.

Les subvencions destinades a finançar l'adquisició inversions amb caràcter reintegrable figuren al Passiu com a deute a curt termini transformable a subvencions.

Les subvencions destinades a finançar inversions amb caràcter no reintegrable figuren al Patrimoni Net com a subvencions rebudes i es registren a la compte de Pèrdues i Guanyos com un ingrés sobre una base sistemàtica de forma correlacionada amb les despeses derivades de la subvenció.

Handwritten signature in blue ink.



4.h Transaccions entre parts vinculades

Les transaccions amb la CAIB estan registrades pel valor de les transferències de corrent i de capital concedides.

Les transaccions amb Serveis Ferroviaris de Mallorca estan registrades pel valor raonable.

5. IMMOBILITZAT MATERIAL

El moviment al llarg l'exercici actual va ser el següent:

Inmobilitzat material	Saldo inicial	Entrades	Sortides	Amortitzacions		V.N.C.
				2017	Acumulat	
215 Altres instalacions	20.797,27	7.534,35	0,00	2.522,56	18.581,92	9.749,70
216 Mobiliari	142.690,16	6.106,76	0,00	11.345,96	127.690,87	21.106,05
217 Equips processos d'informació	4.576.360,54	627.434,05	0,00	746.249,78	3.425.498,00	1.778.296,59
218 Elements de transports	49.022,63	0,00	0,00	0,00	49.022,63	0,00
219 Altre immobilitzat material	661.880,20	96.922,50	0,00	69.618,96	300.891,34	457.911,36
Total	5.450.750,80	737.997,66	0,00	829.737,26	3.921.684,76	2.267.063,70

El moviment a l'exercici anterior va ser:

Inmobilitzat material	Saldo inicial	Entrades	Sortides	Amortitzacions		V.N.C.
				2016	Acumulat	
215 Altres instalacions	20.797,27	0,00	0,00	2.337,24	16.059,36	4.737,91
216 Mobiliari	142.690,16	0,00	0,00	14.211,96	116.344,91	26.345,25
217 Equips processos d'informació	3.826.029,24	750.331,30	0,00	610.243,75	2.679.248,22	1.897.112,32
218 Elements de transports	49.022,63	0,00	0,00	224,03	49.022,63	0,00
219 Altre immobilitzat material	480.071,78	190.766,33	8.957,91	52.274,21	231.272,38	430.607,82
Total	4.518.611,08	941.097,63	8.957,91	679.291,19	3.091.947,50	2.358.803,30

Està valorat pel preu d'adquisició.

L'amortització d'altres instal·lacions es calcula de forma lineal per un període de 8,33 anys.

L'amortització del mobiliari es calcula de forma lineal per un període de 10 anys.



L'amortització equips procés d'informació es calcula de forma lineal per un període de 4 anys.

L'amortització equips de copiadors es calcula de forma lineal per un període de 6,67 anys.

L'amortització d'elements de transports es calcula de forma lineal per un període de 6,25 anys.

L'amortització d'altre immobilitzat es calcula de forma lineal per un període de 10 anys.

Les subvencions de capital no reintegrables rebudes per a finançar els actius materials presenten un import de 737.997,66 euros, es a dir, la totalitat dels actius materials estan subvencionats.

L'import corresponent a l'exercici anterior va ser 941.097,63 euros.

Els elements totalment amortitzats en ús figuren en els següents epígrafs:

- instal·lacions tècniques per un import de 2.538 euros.
- mobiliari per import de 63.403,59 euros.
- equips procés d'informació per un import de 1.813.811,56 euros.
- elements de transports 49.022,63 euros.
- Altre immobilitzat per import de 24.412,48 euros.

Els elements totalment amortitzats en ús de l'exercici anterior varen ser:

- instal·lacions tècniques per un import de 1.320 euros.
- equips procés d'informació per un import de 1.668.979,93 euros.
- elements de transports 49.022,63 euros.

No existeixen indicis sobre deteriorament dels actius, al llarg de l'exercici no s'ha produït canvis tecnològics, econòmics, legals al sector on opera l'entitat, el actius no presenten una evidència sobre el seu deteriorament u obsolescència i no s'ha produït cap canvi d'ús dels actius.

Handwritten signature in blue ink.



6. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

El moviment al llarg de l'exercici actual va ser el següent:

Immobilitzat intangible	Saldo inicial	Entrades	Sortides	Amortitzacions		V.N.C.
				2017	Acumulat	
203 Propietat industrial	43.814,39	800,00	0,00	2.595,10	39.102,68	5.511,71
206 Aplicacions informàtiques	442.190,39	60.161,80	0,00	46.219,90	417.526,94	84.825,25
209 Altre immobilitzat intangible	36.440,82	0,00	0,00	0,00	36.440,82	0,00
Total	522.445,60	60.961,80	0,00	48.815,00	493.070,44	90.336,96

El moviment a l'exercici anterior va ser el següent:

Immobilitzat intangible	Saldo inicial	Entrades	Sortides	Amortitzacions		V.N.C.
				2016	Acumulat	
203 Propietat industrial	43.814,39	0,00	0,00	4.364,16	36.507,58	7.306,81
206 Aplicacions informàtiques	409.571,11	32.619,28	0,00	54.286,24	371.307,04	70.883,35
209 Altre immobilitzat intangible	36.440,82	0,00	0,00	0,00	36.440,82	0,00
Total	489.826,32	32.619,28	0,00	58.650,40	444.255,44	78.190,16

Està valorat pel preu d'adquisició.

L'amortització de la propietat industrial es calcula de forma lineal per un període de 10 anys.

L'amortització d'aplicacions informàtiques (programes informàtics) es calcula de forma lineal per un període de 3 anys.

L'amortització de l'altre immobilitzat intangible es calcula de forma lineal per un període de 10 anys.

Les subvencions de capital no reintegrables rebudes per a finançar els actius intangibles presenten un import de 60.961,80 euros, es a dir, la totalitat dels actius intangibles estan subvencionats.

L'import corresponent a l'exercici anterior va ser 32.619,28 euros.



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

Els elements totalment amortitzats en ús figuren en els següents epígrafs:

- propietat industrial per un import de 25.861,03 euros.
- aplicacions informàtiques per un import de 367.495,92 euros.

Els elements totalment amortitzats en ús de l'exercici anterior varen ser:

- aplicacions informàtiques per un import de 293.261,73 euros..

No existeixen indicis sobre deteriorament dels actius, al llarg de l'exercici no s'ha produït canvis tecnològics, econòmics, legals al sector on opera l'entitat, el actius no presenten una evidència sobre el seu deteriorament u obsolescència i no s'ha produït cap canvi d'us dels actius.

7. INSTRUMENTS FINANCERS

7.a. Actius financers

A efectes de presentació de la informació en la memòria, la informació és subministrada per classes d'actius financers; prenent en consideració la naturalesa dels actius financers i les categories establertes en la norma de registre i valoració novena.

S'informa sobre les classes definides per l'entitat:

7.a.1 Actius financers a llarg termini

En l'exercici actual.

Crèdits, derivats i altres a llarg termini	2017	2016
Actius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Inversions mantingudes fins el venciment	0,00	0,00
Préstecs i partides a cobrar	0,00	0,00
Actius disponibles per a la venda:	0,00	0,00
- valorats a valor raonable		
- valorats a cost		
Derivats de cobertura	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

En l'exercici anterior.

Crèdits, derivats i altres a llarg termini	2016	2015
Actius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Inversions mantingudes fins el venciment	0,00	0,00
Préstecs i partides a cobrar	0,00	0,00
Actius disponibles per a la venda:	0,00	0,00
- valorats a valor raonable		
- valorats a cost		
Derivats de cobertura	0,00	0,00

No existeix cap tipus d'actius financers a llarg termini al llarg de l'exercici ni en l'exercici anterior.

7.a.2 Actius financers a curt termini

En l'exercici actual:

Crèdits, derivats i altres a curt termini	2017	2016
Actius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Inversions mantingudes fins el venciment	0,00	0,00
Préstecs i partides a cobrar	8.078.424,71	5.623.783,32
- deutors comercials i altres comptes a cobrar	158.869,77	158.325,36
- inversions en empreses de grup i associades	7.917.651,33	5.463.554,35
- fiances constituïdes	1.903,61	1.903,61
Actius disponibles per a la venda:	0,00	0,00
- valorats a valor raonable		
- valorats a cost		
Derivats de cobertura	0,00	0,00
TOTAL	8.078.424,71	5.623.783,32

En l'exercici anterior:

AAAR



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

Crèdits, derivats i altres a curt termini	2016	2015
Actius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Inversions mantingudes fins el venciment	0,00	0,00
Préstecs i partides a cobrar	5.623.783,32	5.224.107,64
- deutors comercials i altres comptes a cobrar	158.325,36	601.517,00
- inversions en empreses de grup i associades	5.463.554,35	4.620.687,03
- fiances constituïdes	1.903,61	1.903,61
Actius disponibles per a la venda:	0,00	0,00
- valorats a valor raonable		
- valorats a cost		
Derivats de cobertura	0,00	0,00
TOTAL	5.623.783,32	5.224.107,64

Els préstecs i partides a cobrar per l'entitat son:

- Deutors comercials i altres comptes a cobrar:

Representen clients pendents de cobrament per un import de 125.638,90 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 115.151,86 euros.

Representen deutors diversos pendents de cobrament per import un import de 33.054,57 euros que deriven principalment de la explotació comercial de l'estació Intermodal de Palma; en l'exercici anterior l'import va ser 43.173,50 euros.

- Inversions en empreses del grup i associades:

Representen el deute de la CAIB amb l'entitat com a conseqüència de les subvencions assignades via transferència corrent i transferència de capital.

Existeix un crèdit a l'inici de l'exercici per import de 5.463.554,35 euros que correspon amb el saldo pendent de cobrament de l'exercici anterior.

Respecte al crèdit per a subvencions per a l'explotació de l'entitat presenta un import a l'inici de l'exercici de 4.553.287,81 euros.

Al llarg de l'exercici el crèdit meritat és de 6.683.595,16 euros.

S'ha cobrat 6.804.363,58 euros, s'ha retornat a la CAIB un import de 761.700,72 euros, per tant, existeix un saldo pendent per import de 3.670.818,67 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 4.553.287,81 euros.



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

Respecte al crèdit per a subvencions per a inversions de l'entitat presenta un import a l'inici de l'exercici de 910.266,54 euros.

Al llarg de l'exercici el crèdit meritat és de 4.258.000 euros.

S'ha cobrat 848.973,93 euros, s'ha retornat a la CAIB un import de 72.459,95 euros, per tant, existeix un saldo pendent de cobrament per import de 4.246.832,66 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 910.266,54 euros.

Els crèdits amb empreses del grup corresponen en la seva totalitat a crèdits amb la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

Els venciments dels diferents actius financers son:

	2018	2019	2020	2021	2022	F.V. (*)	Total
Inversions empreses del grup a llarg termi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions financeres a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors comercials i altres comptes a cr	158.869,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158.869,77
Clients per vendes i prestació de servei	125.638,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.638,90
Clients empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors varis	33.054,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.054,57
Personal	176,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176,30
Inversions en empreses del grup i assoc	7.917.651,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.917.651,33
Crèdit a empreses	7.917.651,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.917.651,33
Inversions financeres a curt termini	1.903,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.903,61
Altres actius financers	1.903,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.903,61
TOTAL	8.078.424,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.078.424,71

En l'exercici anterior els venciments dels diferents actius financers varen ser:

Atxeg



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

	2017	2018	2019	2020	2021	F.V. (*)	Total
Inversions empreses del grup a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions financeres a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	158.325,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158.325,36
Clients per vendes i prestació de servei	115.151,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.151,86
Clients empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors varis	43.173,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.173,50
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions en empreses del grup i associades	5.463.554,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.463.554,35
Crèdit a empreses	5.463.554,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.463.554,35
Inversions financeres a curt termini	1.903,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.903,61
Altres actius financers	1.903,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.903,61
TOTAL	5.623.783,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.623.783,32

(*) F.V. – Fins venciment

7.b. Passius financers

A efectes de presentació de la informació en la memòria, la informació és subministrada per classes de passius financers; prenent en consideració la naturalesa dels passius financers i les categories establertes en la norma de registre i valoració novena.

S'informa sobre les classes definides per l'entitat:

7.b.1. Passius financers a llarg termini

En l'exercici actual:

Passius financers a llarg termini	2017	2016
Dèbits i partides a pagar	0,00	0,00
Passius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Derivats de cobertura	0,00	0,00



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

En l'exercici anterior:

Passius financers a llarg termini	2016	2015
Dèbits i partides a pagar	0,00	0,00
Passius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Derivats de cobertura	0,00	0,00

No existeix cap tipus de passiu financers a llarg termini al llarg de l'exercici ni en l'exercici anterior.

7.b.2. Passius financers a curt termini

En l'exercici actual:

Passius financers a curt termini	2017	2016
Dèbits i partides a pagar	9.974.603,64	6.594.345,65
- proveïdor	1.269.700,66	1.460.392,83
- creditors variis	965.602,58	1.257.295,40
- deutes amb personal	0,00	0,00
- fiances i deposits rebuts	47.084,92	26.792,55
- deutes transformables en subvencions	7.692.215,48	3.849.858,67
- altre pasius		6,20
Passius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Derivats de cobertura	0,00	0,00
TOTAL	9.974.603,64	6.594.345,65

En l'exercici anterior:

AAAZ



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

Passius financers a curt termini	2016	2015
<u>Dèbits i partides a pagar</u>	<u>6.594.345,65</u>	<u>5.710.162,35</u>
- proveïdor	1.460.392,83	2.203.025,10
- creditors varis	1.257.295,40	1.215.433,39
- deutes amb personal	0,00	1.367,64
- fiances i depòsits rebuts	26.792,55	25.509,75
- deutes transformables en subvencions	3.849.858,67	2.264.798,47
- altre passius	6,20	28,00
<u>Passius a valor raonable amb canvis P i G</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
- mantinguts per negociar		
- altres		
<u>Derivats de cobertura</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	6.594.345,65	5.710.162,35

Creditors comercials i altres comptes a pagar:

- Proveïdors

Representen els deutes amb els proveïdors per prestació de servei per un import de 1.269.700,66 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 1.460.392,83 euros.

- Creditors diversos

Representen els deutes amb els creditors per prestació de servei exteriors i subministraments varis per un import de 965.602,58 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 1.257.295,40 euros.

- Deutes amb personal

No existeixen deutes amb el personal en l'exercici actual ni en l'exercici anterior.

- Fiances i depòsits rebuts

Les fiances i depòsits rebuts per l'entitat corresponen a la garantia dels contractes administratius signats amb els diferents adjudicatariis dels contractes.

El desglossament de les fiances i depòsits actius de l'exercici actual és el següent:



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

Tipus	Import	Entitat
Assegurança de caució	4.051,65	ISS Soluciones de Seguridad, SL
Assegurança de caució	8.497,20	Ilunion Retail y Comercialización, SAU
Assegurança de caució	9.400,36	CISNSA
Assegurança de caució	11.377,50	Emte Service, (UTE)
Assegurança de caució	11.378,00	Elsamex, (UTE)
Assegurança de caució	15.767,45	Brújula Tecnología, SA
Assegurança de caució	80.000,00	M.M. Romerías, SL
Assegurança de caució	85.883,28	Opinòmetre, SL
Assegurança de caució	5.500,00	Elsamex, (UTE)
Assegurança de caució	19.800,00	Brújula Tecnología, SA
Aval bancari	828,64	Higiene i Serveis Balears, SL (HISBA)
Aval bancari	1.632,52	Telefónica Mviles España SAU
Aval bancari	1.995,00	Telefónica de España, SAU
Aval bancari	2.626,79	SM2 Baleares, SA
Aval bancari	2.796,53	Telefónica de España, SAU
Aval bancari	2.880,00	Lock and Go, SL
Aval bancari	4.788,80	Delicious Intermodal, SL
Aval bancari	6.259,39	Informatica el Corte Ingles SA
Aval bancari	5.785,01	Kone Elevadores, SA
Aval bancari	12.440,00	Mercat Aguiló, SL
Aval bancari	116.271,65	Informática el Corte Inglés, SA
Aval bancari	7.250,00	Kone Elevadores, SA
Aval bancari	42.745,50	Señalética Movilidad de Andalucía
Aval bancari	2.791,18	Roig Obres, Serveis i Medi Ambient, SA
Aval bancari	2.003,75	Mallorca Phone Assitance, SL
Aval bancari	1.750,00	AT Sistemas, SA
Ingrés bancari (efectiu)	500,00	Telefonía Publica Balear, SL
Ingrés bancari (efectiu)	598,00	Telefónica España, SAU
Ingrés bancari (efectiu)	1.355,14	Vodafone España, SAU
Ingrés bancari (efectiu)	1.498,38	Contruccioncs Llabres Feliu, SLU
Ingrés bancari (efectiu)	2.200,00	Ritalotti, SL
Ingrés bancari (efectiu)	2.380,80	Clarcac Consulting, SAL
Ingrés bancari (efectiu)	5.000,00	Cafemax, SL
Ingrés bancari (efectiu)	10.650,00	Ritalotti, SL
Ingrés bancari (efectiu)	3.000,00	Vodafone España, SAU
Ingrés bancari (efectiu)	2.277,00	MKD Estudi d'Enginyeria, SL
Ingrés bancari (efectiu)	2.000,00	Akrocard 2000, SL
Ingrés bancari (efectiu)	2.405,60	Clarcac Consulting, SAL
Ingrés bancari (efectiu)	12.620,00	Andrea Veronica Ponce
Ingrés bancari (efectiu)	600,00	Tecnotron

Les deutes per fiances i depòsits rebuts en efectiu en l'exercici actual presenten un import de 47.084,92 euros.

AAQ



El desglossament de les fiances i depòsits actius de l'exercici anterior és el següent:

Tipus	Import	Entitat
Assegurança de caució	80.000,00	M.M. Romerías, SL
Assegurança de caució	27.876,00	Opinòmetre, SL
Assegurança de caució	11.378,00	Elsamex, (UTE)
Assegurança de caució	11.377,50	Emte Service, (UTE)
Assegurança de caució	1.331,25	Elsamex, SA
Assegurança de caució	15.767,45	Brújula Tecnología, SA
Assegurança de caució	8.497,20	Ilunion Retail y Comercialización, SAU
Assegurança de caució	9.400,36	CISNSA
Assegurança de caució	8.497,20	Ilunion Retail y Comercialización, SAU
Assegurança de caució	4.051,65	ISS Soluciones de Seguridad, SL
Assegurança de caució	1.599,53	Sistemas Avanzados de Tecnología, SA
Aval bancari	2.796,53	Telefónica de España, SAU
Aval bancari	1.632,52	Telefónica Mviles España, SAU
Aval bancari	2.880,00	Lock and Go, SL
Aval bancari	116.271,65	Informática el Corte Inglés, SA
Aval bancari	6.259,39	Informática el Corte Inglés, SA
Aval bancari	828,64	Higiene i Serveis Balears, SL (HISBA)
Aval bancari	12.440,00	Mercat Aguiló, SL
Aval bancari	2.138,80	Thyssenkrupp Elevadores, SLU
Aval bancari	4.788,80	Delicious Intermodal, SL
Aval bancari	1.995,00	Telefónica de España, SAU
Aval bancari	4.788,80	Delicious Intermodal, SL
Aval bancari	2.626,79	SM2 Baleares, SA
Aval bancari	5.785,01	Kone Elevadores, SA
Aval bancari	465,12	Aplicaciones y Tratamientos Sist, SA
Aval bancari	1.465,75	BC Sistemas de Comunicación, SL
Ingrés bancari (efectiu)	2.200,00	Ritalotti, SL
Ingrés bancari (efectiu)	10.650,00	Ritalotti, SL
Ingrés bancari (efectiu)	1.355,14	Vodafone España, SAU
Ingrés bancari (efectiu)	500,00	Tecnotron, SA
Ingrés bancari (efectiu)	598,00	Telefónica España, SAU
Ingrés bancari (efectiu)	500,00	Telefonía Publica Balear, SL
Ingrés bancari (efectiu)	5.000,00	Cafemax, SL
Ingrés bancari (efectiu)	1.048,23	Tecnometálica, SL
Ingrés bancari (efectiu)	1.498,38	Contrucciones Llabres Feliu, SLU
Ingrés bancari (efectiu)	2.380,80	Clarcat Consulting, SAL
Ingrés bancari (efectiu)	1.062,00	Lfinsa SLU

Les deutes per fiances i depòsits rebuts en efectiu en l'exercici anterior presenten un import de 26.792,55 euros.



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

- Deutes transformables en subvencions

Les deutes transformables en subvencions figuren al passiu i presenten un import de 7.692.215,48 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 3.849.858,67 euros.

Les deutes transformables en subvencions per a l'explotació de l'entitat presenten un import de 1.625.938,27 euros que correspon a la subvenció no aplicada de l'exercici actual per import de 392.161,16 i de l'exercici anterior per import de 1.233.777,11 euros.

En l'inici de l'exercici presenta un import de 1.989.943,14 euros; al llarg de l'exercici s'ha meritat 6.683.595,16 euros i la subvenció executada és de 6.291.434 euros.

Les deutes transformables en subvencions per a inversions de l'entitat presenten un import de 6.066.277,21 euros. Aquest import figura pendent d'aplicació per a futures inversions de l'entitat.

En l'inici de l'exercici presenta un import de 1.859.915,53 euros; al llarg de l'exercici s'ha meritat 4.258.000 euros i la subvenció executada és de 798.959,46 euros.

- Altres passius.

Al llarg de l'exercici s'ha efectuat la regularització per import de 6,20 euros corresponent a l'excés de cobrament d'uns bitllets de grup. En data de tancament de l'exercici no existeix saldo en aquesta partida.

En l'exercici anterior l'import va ser de 6,20 euros corresponent excés de cobrament corresponent d'uns bitllets de grup.

Els venciments dels diferents passius financers son:

AAAB



G CONSELLERIA
 O TERRITORI, ENERGIA
 I MOBILITAT
 B CONSORCI TRANSPORTS
 / MALLORCA

(*) F.V. – Fins venciment

	2018	2019	2020	2021	2022	F.V. (*)	Total
Deutes a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutes a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutes amb empreses del grup i assoc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors comercials i altres comptes a	2.235.303,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.235.303,24
Proveïdors	1.269.700,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.269.700,66
Proveïdors empreses del grup i associade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors varis	965.602,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	965.602,58
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasius per impost corrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestretes de clients	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deute especial a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.235.303,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.235.303,24

En l'exercici anterior els venciments dels diferents actius financers varen ser:

(*) F.V. – Fins venciment

	2017	2018	2019	2020	2021	F.V. (*)	Total
Deutes a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutes a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutes amb empreses del grup i assoc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors comercials i altres comptes a	2.717.688,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.717.688,23
Proveïdors	1.460.392,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.460.392,83
Proveïdors empreses del grup i associade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors varis	1.257.295,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.257.295,40
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasius per impost corrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestretes de clients	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deute especial a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.717.688,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.717.688,23

(*) F.V. – Fins venciment

Handwritten signature



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I IMOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

7.c. Fons propis

L'entitat no té cap tipus d'operació en l'exercici actual ni en l'exercici anterior referent a les partides de capital, prima d'emissió, reserves, accions i participacions en patrimoni pròpies, dividend a comte i altres instruments de patrimoni.

Al llarg de l'exercici els moviments registrats varen ser a les següents partides:

- resultats negatius d'exercicis anteriors on s'aplica el resultat negatiu de l'exercici 2016 per import de -5.775.741,89 euros.
- aportacions de socis on existeix una aportació per import de 6.291.434 euros.
- resultat de l'exercici on existeix un resultat negatiu per import de -6.895.070,68 euros.

En l'exercici anterior els moviments varen ser a les següents partides:

- resultats negatius d'exercicis anteriors on s'aplica el resultat negatiu de l'exercici 2015 per import de -6.356.777,21 euros.
- aportacions de socis on existeix una aportació per import de 5.775.741,89 euros.
- resultat de l'exercici on existeix un resultat negatiu per import de -5.775.741,89 euros.
-

La imputació de les subvencions rebudes pels socis al llarg de l'exercici és de -79.592,80 euros i l'import a final de l'exercici figura a la partida del Patrimoni Net del balanç per import de 2.357.400,66 euros.

En l'exercici anterior es va imputar 232.616,71 i l'import a final de l'exercici figura a la partida del Patrimoni Net del balanç per import de 2.436.993,46 euros.

8. SITUACIÓ FISCAL

Respecte a l'impost sobre societats l'entitat està exempta d'aquest impost en virtut de l'article 9.1 de la Llei 4/2004 tant en l'exercici actual com en l'exercici anterior.

Els principals impostos que són d'aplicació en l'exercici actual son:

- Impost sobre el valor afegit.
- Retencions i ingressos a compte de l'impost sobre la renda de les persones físiques.



Els principals impostos que varen ser d'aplicació en l'exercici anterior son:

- Impost sobre el valor afegit.
- Retencions i ingressos a compte de l'impost sobre la renda de les persones físiques.

A l'actiu figura altres crèdits amb l'Administració pública per un import de 1.246.639,09 euros corresponent a la devolució de l'I.V.A. per part de l'agència tributària.

Al llarg de l'exercici s'ha produït una inspecció per part de l'agència tributaria corresponent a la devolució de l'I.V.A. de l'exercici 2015 amb una liquidació final que implica una disminució de la devolució sol·licitada per import de 577.723,95 euros i 7.285,73 euros en concepte d'interessos. S'ha dotat provisió per aquesta contingència fiscal. Aquesta liquidació es va recórrer davant el tribunal econòmic administratiu central i està pendent de resolució.

En l'exercici anterior figura a altres crèdits amb l'Administració pública per un import de 911.726,78 euros.

En el passiu figura altres deutes amb les Administracions Públiques per un import de 24.782,82 euros corresponents a retencions a compte de l'IRPF per un import de 11.203,33 euros i seguretat social per un import de 13.579,49 euros

En l'exercici anterior l'import va ser 852.076,18 euros dels quals 12.840,86 euros varen ser en concepte de retencions a compte de l'IRPF, 13.919,54 euros en concepte seguretat social i 825.315,78 euros en concepte de deutes amb la CAIB per devolucions de transferències no aplicades d'exercicis anteriors.

9. INGRESSOS I DESPESES

L'import que figura a la partida de Vendes per prestació de serveis del compte de pèrdues i guanys correspon en la seva totalitat a les vendes dels diferents títols de transports (bitllets i targetes intermodal de transport).

L'import que figura a la partida de Ingressos accessoris i altres ingressos corrents del compte de pèrdues i guanys correspon bàsicament als ingressos dels locals comercials de l'estació Intermodal de Palma.



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

L'import que figura a la partida de Treballs realitzats per altres empreses del compte de pèrdues i guanys correspon en la seva totalitat a la prestació de serveis a l'entitat per part dels diferents operadors de transports tant en l'exercici anterior com en l'exercici actual.

El desglossament de la partida càrregues socials de la compte de pèrdues i guanys és el següent:

- Seguretat social a càrrec de l'entitat en l'exercici actual: 139.709,49 euros.
- Seguretat social a càrrec de l'entitat en l'exercici anterior: 139.589,62 euros.

10. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

Els litigis, demandes i/o reclamacions tramitades a data de tancament son:

Procediment ordinari 94/2014

Es va interposar per part de l'empresa Dispenmatic, SL, contra l'acord del Consell d'Administració del CTM pel qual es desestima el recurs de reposició interposat contra un altre acord sobre adjudicació de l'autorització demanial per a l'explotació de màquines vending a l'Estació Intermodal de Palma. S'entén que difícilment pot prosperar ja que es tracta d'una discrepància tècnica que queda ben justificada en l'expedient de referència. Resta pendent de sentència.

Procediment ordinari 118/2014 (sentència 406/2016)

Sentència estimatòria parcialment, que ha estat recorreguda en apel·lació per part de la CAIB, però aquesta ha estat desestimada. Es preveu que s'hagi de compensar a l'empresa prestatària del servei de transport, Autocars Alorda, SL, un import de 18.637 euros.

Despido 759/2014, Jutjat de lo Social núm. 2 de Palma

Es va interposar per part d'una treballadora de l'empresa Arce Tribaldos, SL, que va ser concessionària d'un local de l'Estació Intermodal de Palma. Es tracta d'un expedient d'acomiadament improcedent, en el qual el CTM apareix com a demandat, si bé mai ha tengut cap relació laboral amb la part demandant. Ja s'ha celebrat el judici



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

però no tenim constància de la sentència. No s'espera cap pronunciament que suposi una despesa econòmica pel CTM.

Judici Verbal 1054/2015, Jutjat de Primera Instància núm.1 de Palma

Es reclamen 50 euros per haver perdut l'autobús (indicant que se li va informar malament els horaris de sortida). De la gravació de la conversa telefònica de l'usuari amb el punt d'informació TIB —que consta com a prova a l'expedient— es pot sentir clarament que la informació horària que se li va donar és correcta. En tot cas, la possible despesa seria de 50 euros.

Procediment ordinari 39/2016

L'empresa prestatària Autocares Mallorca, SA va interposar recurs contra una resolució per la qual es limita la possibilitat de viatjar drets als usuaris de determinades línies d'autobús. No s'espera cap pronunciament que suposi una despesa econòmica pel CTM.

Procediment ordinari 112/2016.

Es va interposar per part d'un particular contra la renúncia per part del CTM sobre un procediment de licitació d'un local de l'Estació Intermodal. S'ha informat verbalment que es desistiria del procediment. Tanmateix, no hi ha reclamació de quantia, per la qual cosa no s'espera cap efecte econòmic.

Procediment ordinari 171/2016

L'empresa prestatària Transabús Balear, SLU reclama l'anul·lació d'un servei de transport metropolità. No hi ha reclamació de quantia. De tota manera, s'espera sentència desestimària.

Procediment ordinari 169/2017

L'empresa prestatària Autolíneas Mallorca, SA reclama compensació econòmica per cobrir dèficits d'exploració dels serveis de transport de les concessions IB-14 i IB-24 per als anys 2013 i 2014. La quantia reclamada és de 432.898,24 euros. Amb anterioritat va realitzar reclamació judicial pel mateix concepte i per a altres anys i va ser desestimada.

AAAC



Procediment ordinari 322/2017

L'Agrupació empresarial d'auto taxi i auto turisme de Balears ha interposat recurs contra la denegació de la condició d'interessat en un expedient administratiu. Sense reclamació de quantia, per tant, no s'espera cap pronunciament que suposi una despesa econòmica pel CTM.

Procediment ordinari 379/2017

L'Associació empresarial de servei discrecional de viatgers de Balears ha interposat recurs contra l'aprovació definitiva del Pla insular de serveis de transport regular de viatgers per carretera de Mallorca. Sense reclamació de quantia, per tant, no s'espera cap pronunciament que suposi una despesa econòmica pel CTM.

Despido 983/2016, Jutjat de lo Social núm. 4 de Palma

Es va interposar per part d'una treballador de l'empresa Autocares Mallorca, SL, prestatària de una de les concessions de transport regular. Es tracta d'un expedient d'acomiadament improcedent, en el qual el CTM apareix com a demandat, si bé mai ha tengut cap relació laboral amb la part demandant. No s'espera cap pronunciament que suposi una despesa econòmica pel CTM.

DSP 851/2017, Jutjat de lo Social núm. 1 de Palma

Es va interposar per part d'una treballadora de l'empresa Opinòmetre, SL, prestatària del servei d'informació a l'usuari de l'Estació Intermodal (SIAU). Es tracta d'un expedient d'acomiadament, en el qual el CTM apareix com a demandat, si bé mai ha tingut cap relació laboral amb la part demandant. No s'espera cap pronunciament que suposi una despesa econòmica pel CTM.

Cal destacar que existeix una contingència fiscal que figura en l'apartat 8 de la memòria que indica que s'ha produït una inspecció per part de l'agència tributaria corresponent a la devolució de l'I.V.A. de l'exercici 2015 amb una liquidació final que implica una disminució de la devolució sol·licitada per import de 577.723,95 euros i 7.285,73 euros en concepte d'interessos.

El moviment de la partida de provisions per altres responsabilitats va ser:

Saldo inicial	Dotació	Aplicacions	Ajusts	Saldo final
0,00	603.636,68	0,00	0,00	603.636,68

AAAD2



S'ha dotat provisió pel procediment ordinari 118/2014 (sentència 406/2016) on es preveu que s'hagi de compensar a l'empresa prestatària del servei de transport, Autocars Alorda, SL, un import de 18.637 euros.

S'ha dotat provisió per la contingència fiscal per l'import de la disminució en la devolució de l'I.V.A. de l'exercici 2015 per import de 577.723,95 euros i 7.285,73 euros en concepte d'interessos.

11. INFORMACIÓ MEDIAMBIENTAL

A la comptabilitat corresponent als comptes anuals actuals no existeix cap partida de naturalesa mediambiental que hagi de ser inclosa a la memòria tant en l'exercici anterior com en l'exercici actual.

12. SUBVENCIONS, DONACIONS I LEGATS

La totalitat de les subvencions rebudes son de caràcter monetari.

Com a conseqüència que l'entitat està exempta de tributació a l'impost sobre societats no s'ha aplicat el corresponent efecte impositiu i per tant les subvencions de capital es registren al patrimoni net per l'import íntegre de la subvenció.

Les subvenciones no reintegrables al llarg de l'exercici destinades a finançar el dèficit d'exploració presenten el desglossament següent:

Procedència	Any de concessió	Import total	Aplicat
CAIB	2017	6.683.595,16	6.291.434,00

En l'exercici anterior varen ser

Procedència	Any de concessió	Import total	Aplicat
CAIB	2016	7.009.519,00	5.775.741,89

CAIB: Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

AA



Aquestes subvencions financen el dèficit d'exploració general i no d'una activitat específica, per tant, no s'imputen al resultat sinó que s'imputen com aportació de socis.

Les subvencions destinades a finançar inversions amb caràcter no reintegrable figuren al Patrimoni Net a l'epígraf de subvencions rebudes i les subvencions destinades a finançar inversions amb caràcter reintegrable figuren al Passiu com a deute a curt termini.

L'aplicació de les subvencions destinades a finançar inversions amb caràcter no reintegrable de l'exercici presenten el desglossament següent:

Procedència	Any de concessió	Import total	Aplicat	Finalitat
CAIB	2017	4.258.000,00	798.959,46	inversions reals

Les subvencions destinades a finançar inversions amb caràcter no reintegrable de l'exercici anterior varen ser:

Procedència	Any de concessió	Import total	Aplicat	Finalitat
CAIB	2016	1.325.000,00	973.716,91	inversions reals

El moviment de les subvencions rebudes no reintegrables que figuren al balanç al llarg de l'exercici és:

2017			
Saldo inicial	Altes	Baixes	Saldo final
2.436.993,46	798.959,46	878.552,26	2.357.400,66

Les subvencions no reintegrables destinades a finançar l'adquisició d'actius s'han imputat a la compte de pèrdues i guanys en funció de la despesa d'amortització efectuada al llarg de l'exercici així com les possibles correccions valoratives dels diferents actius.

El moviment de les subvencions rebudes no reintegrables de l'exercici anterior que figuren al balanç va ser:

2016			
Saldo inicial	Altes	Baixes	Saldo final
2.204.376,75	973.716,91	741.100,20	2.436.993,46

Handwritten signature



13. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADAS

Les parts vinculades son la CAIB i Serveis Ferroviaris de Mallorca.

13.a. Operacions amb Serveis Ferroviaris de Mallorca:

Serveis Ferroviaris de Mallorca figura com a client i com proveïdor i creditor a causa d'operacions comercials.

- Client per prestació de servei.

No s'ha realitzat prestació de servei al llarg de l'exercici i no existeix saldo pendent de cobrament en l'exercici actual ni en l'exercici anterior.

- Proveïdor i creditor.

Per una banda és un operador de transport, realitza una prestació de servei de transport regular de viatgers i per altra banda és creditor per subministrament d'aigua i energia elèctrica i altres despeses de la part que gestiona la nostra entitat a l'estació Intermodal de Palma.

L'import pendent de pagament és de 757.564,73 euros; en l'exercici anterior va ser 205.434,37 euros.

Al llarg de l'exercici Serveis Ferroviaris de Mallorca ha realitzat una prestació de servei de transport regular de viatgers per un import de 5.956.882,50 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 5.741.802,90 euros.

Respecte al subministrament d'aigua i energia elèctrica i altres despeses de la part que gestiona l'entitat a l'estació Intermodal de Palma, Serveis Ferroviaris de Mallorca ha realitzat serveis al llarg de l'exercici per import de 154.036,17 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 234.750,33 euros.

13.b Operacions amb CAIB:

Apareixen a l'actiu del balanç com a crèdits pendents de cobrament a curt termini per import de 7.917.651,33 euros corresponents a les subvencions via transferència corrent i transferència de capital; en l'exercici anterior l'import va ser 5.463.554,35 euros.

Apareixen al passiu del balanç com deute a curt termini per import de 7.692.215,48 euros corresponents a deutes transformables en subvencions; en l'exercici anterior l'import va ser 3.849.858,67 euros.

Apareixen en el patrimoni net del balanç per aportacions dels socis per import de 71.558.331,86 euros i per subvencions rebudes per import de 1.753.763,98 euros en



l'exercici anterior l'import va ser 65.266.897,86 euros i 2.436.993,46 euros respectivament.

Al llarg de l'exercici l'entitat ha comptabilitzat la subvenció per a l'explotació de l'entitat via transferència corrent de la CAIB per import de 6.683.595,16 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 7.009.519 euros.

Al llarg de l'exercici l'entitat ha comptabilitzat la subvenció per a inversions via transferència de capital de la CAIB per import de 4.258.000 euros; en l'exercici anterior l'import va ser de 1.325.000 euros.

14. ALTRE INFORMACIÓ

14.1 Ajornaments de pagaments efectuats als proveïdors

Els pagaments realitzats i els pendents de pagament a data de tancament son:

	2017		2016	
	Import	%	Import	%
Dins termini legal	30.838.491,44	96,71%	30.389.892,25	97,41%
La resta	1.048.201,99	3,29%	807.284,28	2,59%
TOTAL	31.886.693,43	100,00%	31.197.176,53	100,00%
PMPE (dies) de pagament	-3,62		-5,29	
Ajornaments 31/12 superior a termini legal	0,00		0,00	

14.2 Nombre d'empleats

El nombre mitjà d'empleats per categories i la distribució per sexes de l'exercici és el següent:

Categoria	Mitjana	Home	Dona
Auxiliar Administratiu	1,00	1,00	0,00
Administratiu	1,00	0,00	1,00
Tècnic	6,76	5,76	1,00
Cap d'area	3,00	2,00	1,00
Gerencia	1,00	1,00	0,00
Total	12,76	9,76	3,00

El personal actiu en data de tancament és de 12 persones.



El nombre mitjà d'empleats per categories i la distribució per sexes de l'exercici anterior va ser:

Categoria	Mitjana	Home	Dona
Auxiliar Administratiu	1,00	1,00	0,00
Administratiu	1,00	0,00	1,00
Tècnic	7,00	6,00	1,00
Cap d'area	3,00	2,00	1,00
Gerencia	1,00	1,00	0,00

Total	13,00	10,00	3,00
--------------	--------------	--------------	-------------

El personal actiu en l'exercici anterior a data de tancament va ser 13 persones

14.3 Òrgans d'administració i alts càrrecs

En l'exercici actual l'import en concepte de dietes per assistència a reunions del consell d'administració ascendeix a 365,43 euros. L'import corresponent als alts càrrecs de direcció ascendeix a 48.177,69 euros.

En l'exercici anterior l'import en concepte de dietes per assistència a reunions del consell d'administració rebudes pels membres del consell d'administració ascendeix a 2.170,80 euros. L'import corresponent als alts càrrecs de direcció ascendeix a 48.000 euros.

14.4 Operacions no realitzades

L'entitat no ha realitzat cap tipus d'operació referent a:

- Arrendaments.
- Permutes.
- Cobertures.
- Existències.
- Transaccions en moneda estrangera.
- Elements patrimonials de naturalesa mediambiental.
- Pagaments amb accions.
- Combinacions de negocis.
- Negocis conjunts.
- Actius no corrents mantinguts per a la venda.
- Operacions interrompudes.



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

14.5 Absències membres de la Comissió Executiva

Els membres de la Comissió Executiva que per motius d'agenda laboral no estaran presents a la sessió de reformulació dels comptes anuals de l'exercici 2017 son:

- Nuria Collado Edo.



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

MEMÒRIA EXPLICATIVA SOBRE L'ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST ADMINISTRATIU

DESPESES	EXERCICI 2017			
	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIÓ PRESSUPOST	PRESSUPOST DEFINITIU	DESPESA EXECUTADA
I Despesa de personal	665.794,00	0,00	665.794,00	605.267,21
II Compres bens i serveis	37.822.772,00	0,00	37.822.772,00	33.678.809,70
III Despesa financera	0,00	0,00	0,00	24,20
IV Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00
VI Inversions reals	1.564.073,00	1.243.790,79	2.807.863,79	798.959,46
VII Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII Variació actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
IX Variació passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	40.052.639,00	1.243.790,79	41.296.429,79	35.083.060,57

INGRESSOS	EXERCICI 2017			
	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIÓ PRESSUPOST	PRESSUPOST DEFINITIU	INGRESSOS EXECUTATS
III Taxes i altres ingressos	32.278.118,00	0,00	32.278.118,00	27.992.667,11
IV Transferències corrents	6.759.521,00	0,00	6.759.521,00	6.683.595,16
V Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00
VI Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00
VII Transferències de capital	1.015.000,00	1.243.790,79	2.258.790,79	4.258.000,00
VIII Variació actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
IX Variació passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	40.052.639,00	1.243.790,79	41.296.429,79	38.934.262,27



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

Despeses

Capítol I. Despesa de personal

La desviació bàsicament correspon a una lloc de treball no cobert.

Capítol II. Compres de bens i serveis

La desviació correspon a disminució dels viatgers pressupostats dins del sistema tarifari integrat i altres serveis no executats.

Capítol III. Despesa financera

La desviació correspon a despeses financeres no pressupostades.

Capítol VI. Inversions reals

La desviació correspon a determinades inversions no executades o en curs i no finalitzades destinades a l'ús general, al funcionament operatiu del sistema tarifari integrat i a inversions corresponents al pla d'impuls de turisme sostenible.

L'excedent positiu de les inversions pendents d'executar presenta un import provisional de 2.008.904,33 euros. Es tramitarà al llarg de l'any 2018 la corresponent ampliació pressupostària per incorporar aquest romanent a l'exercici següent.

Ingressos

Capítol III. Taxes, serveis i altres ingressos

La desviació correspon una menor recaptació a causa de la disminució dels viatgers pressupostats dins del sistema tarifari integrat.

Capítol IV. Transferències corrents

La desviació correspon al ajust de l'expedient pluriennal de la concessió IB35 que va finalitzar en l'exercici actual. La dotació va ser superior a l'execució i per tant no se genera transferència corrent per aquesta diferència.

Capítol VII. Transferències de capital

La desviació correspon a un reconeixement d'obligacions de la CAIB pendent d'incorporar en el pressupost.



Modificacions pressupostàries

Per resolució de la consellera d'Hisenda i Administracions Públiques de 22 d'agost de 2017 es va aprovar la següent modificació del pressupost:

- donar d'alta en el capítol VI de despesa en inversions reals 1.243.790,79 euros.
- donar d'alta en el capítol VII d'ingressos de transferències de capital 1.243.790,79 euros.

Al llarg de l'exercici s'han sol·licitat a la Direcció General de Pressuposts i Finançament l'aprovació de les següents modificacions pressupostàries:

DESPESES	Modificacions Pressupostàries		
VI - Inversions reals	1.923.864,47		2.000.000,00
TOTAL	1.923.864,47	0,00	2.000.000,00

INGRESSOS	Modificacions Pressupostàries		
III - Taxes, prestació de serveis i altres		-549.073,30	
IV- Transferències corrents			
VII- Transferències de capital			2.000.000,00
VIII- Actius financers	1.923.864,47	549.073,30	
TOTAL	1.923.864,47	0,00	2.000.000,00

A data actual figuren pendent d'aprovació. Aquesta circumstància no afecta a la liquidació pressupostària de l'exercici 2017.

En el cas d'aprovació, existiria un increment pressupostari en la partida de despesa en inversions reals per import de 3.923.864,47 euros i l'excedent de les inversions pendents d'executar presentarien un import de 5.932.768,80 euros. Es tramitaria al llarg de l'any 2018 la corresponent ampliació pressupostària per incorporar aquest romanent.



G CONSELLERIA
O TERRITORI, ENERGIA
I MOBILITAT
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

Aquestes comptes anuals han estat formulades per la Comissió Executiva del Consorci de Transports de Mallorca

Jaume Mateu Lladó
President

Núria Collado Edo
Vocal

Joan Carrió Vidal
Vocal

Antoni Sansó Servera
Vocal

Maarten van Bemmelen
Director gerent

Maria Antonia Rotger Frau
Secretària

Palma, 26 de març de 2018