



**PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, S.A.**

---

---

**INFORME D'AUDITORIA**

**COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2017**

**INFORME DE GESTIÓ DE L'EXERCICI 2017**

**Abril 2018**



# Gabinet Tècnic d'Auditoria i Consultoria, s.a.

Balmes 89-91, 2n. 4a.  
Tel. 933199622 – Fax 933101739  
08008 Barcelona

Julián Hernández, 8, 1è. A  
Tel. 913882180 – Fax 917599612  
28043 Madrid

Barcelona, 3, 2n. 1a.  
Tel. 972201959 – Fax 972220920  
17001 Girona

I

## INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS EMÈS PER UN AUDITOR INDEPENDENT

Als accionistes de **PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, S.A.**,

### Opinió

Hem auditat els comptes anuals de **PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, S.A.** (la Societat), que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2017, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Societat a 31 de desembre de 2017, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

### Fonament de l'opinió

Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció *Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals* del nostre informe.

Som independents de la Societat de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals a Espanya segons allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes. En aquest sentit, no hem prestat serveis diferents als de l'auditoria de comptes ni hi han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb allò que estableix l'esmentada normativa reguladora, hagin afectat la necessària independència de manera que s'hagi vist compromesa.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió.

### Aspectes més rellevants de l'auditoria

Els aspectes més rellevants de l'auditoria són aquells que, segons el nostre judici professional, han estat considerats com els riscos d'incorrecció material més significatius en la nostra auditoria dels comptes anuals del període actual. Aquests riscos han estat tractats en el context de la nostra auditoria dels comptes anuals en el seu conjunt, i en la formació de la nostra opinió sobre aquests, i no expressem una opinió per separat sobre aquests riscos.

### Ingressos per vendes

#### Descripció

Els ingressos associats a les vendes de títols de transport públic representen la pràctica totalitat dels ingressos de la Societat. No s'ha considerat que els esmentats ingressos tinguin un alt risc d'incorrecció material, no obstant això, degut a la seva materialitat en el context de les comptes anuals en conjunt, es considera que és l'àrea rellevant en la nostra estratègia general d'auditoria i en l'assignació de recursos en la planificació i execució de la nostra auditoria.





### Ingressos per vendes

#### Descripció

Els ingressos associats a les vendes de títols de transport públic representen la pràctica totalitat dels ingressos de la Societat. No s'ha considerat que els esmentats ingressos tinguin un alt risc d'incorrecció material, no obstant això, degut a la seva materialitat en el context de les comptes anuals en conjunt, es considera que és l'àrea rellevant en la nostra estratègia general d'auditoria i en l'assignació de recursos en la planificació i execució de la nostra auditoria.

#### Resposta de l'auditor

Els nostres procediments d'auditoria han inclòs una combinació de proves destinades a comprovar que els controls rellevants relacionats amb els ingressos per vendes, com la recaptació, el procediment de facturació o el seguiment dels viatgers, entre d'altres, operen efectivament conjuntament amb procediments substantius, en base selectiva, sobre els aspectes esmentats. Així mateix, s'han comprovat les variacions en els ingressos respecte l'any precedent conjuntament amb comprovacions concretes de revisió analítica, proves sobre l'inventari de títols i bobines i proves específiques d'integritat d'ingressos. Finalment, s'ha avaluat si la informació respecte als ingressos per vendes, revelada en els comptes anuals, compleix amb els requeriments del marc normatiu d'informació financera aplicable.

#### **Altra informació: Informe de gestió**

L'altra informació comprèn exclusivament l'informe de gestió de l'exercici 2017, la formulació del qual és responsabilitat dels administradors de la Societat i no forma part integrant dels comptes anuals.

La nostra opinió d'auditoria sobre els comptes anuals no cobreix l'informe de gestió. La nostra responsabilitat sobre l'informe de gestió, de conformitat amb el que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes, consisteix en avaluar i informar sobre la concordança de l'informe de gestió amb els comptes anuals, a partir del coneixement de l'entitat obtingut en la realització de l'auditoria dels esmentats comptes i sense incloure informació diferent de l'obtinguda com a evidència durant la mateixa. Així mateix, la nostra responsabilitat consisteix a avaluar i informar de si el contingut i presentació de l'informe de gestió són conformes a la normativa que resulta d'aplicació. Si, basant-nos en el treball que hem realitzat, concloem que hi ha incorreccions materials, estem obligats a informar-ne.

Sobre la base del treball realitzat, segons el descrit en el paràgraf anterior, la informació que conté l'informe de gestió concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2017 i el seu contingut i presentació són conformes a la normativa que resulta d'aplicació.

#### **Responsabilitats dels administradors en relació amb els comptes anuals**

Els administradors són responsables de formular els comptes anuals adjunts, de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Societat, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error.

En la preparació dels comptes anuals, els administradors són responsables de la valoració de la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable d'empresa en funcionament excepte si els administradors tenen la intenció de liquidar la Societat o de cessar les seves operacions, o si no existeix cap altra alternativa realista.





### **Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals**

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error, i emetre un informe d'auditoria que conté la nostra opinió.

Seguretat raonable és un alt grau de seguretat però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeixi. Les incorreccions poden ser degudes a frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixen en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.

Com a part d'una auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes a Espanya, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, a causa de frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material a causa de frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material a causa d'error, ja que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat.
- Avaluem si les polítiques comptables que s'apliquen són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada pels administradors.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part dels administradors, del principi comptable d'empresa en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins a la data de nostre informe d'auditoria. No obstant això, fets o condicions futurs poden ser la causa que la Societat deixi de ser una empresa en funcionament.
- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i els fets subjacents de manera que aconsegueixen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb els administradors de l'entitat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

Entre els riscos que han estat objecte de comunicació als administradors de l'entitat, determinem els que han estat de la major significativitat en l'auditoria dels comptes anuals del període actual i que són, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.





Descrivim aquests riscos en el nostre informe d'auditoria llevat que les disposicions legals o reglamentàries prohibeixin revelar públicament la qüestió.

Barcelona, 3 d'abril de 2018

GABINET TÈCNIC  
D'AUDITORIA I CONSULTORIA, S.A. (S0687)



GABINETE TÉCNICO DE  
AUDITORIA Y  
CONSULTORIA, S.A.

Any 2018 Núm. 20/18/00017

IMPORT COL·LEGIAL: 96,00 EUR

.....  
Informe d'auditoria de comptes subjecte  
a la normativa d'auditoria de comptes  
espanyola o internacional  
.....

**Projectes i Serveis de Mobilitat, SA**

**COMPTES ANUALS 2017**



**Transports  
Metropolitans  
de Barcelona**





## ÍNDEX

1 - BALANÇ .....	1
2 - COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS .....	2
3 - ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET .....	3
4 - ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU .....	4
5 - MEMÒRIA .....	5



**PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, SA**  
**BALANÇ**







## BALANÇ DE SITUACIÓ A 31 DE DESEMBRE DE 2017 I 2016

(En euros)

	Nota	Any 2017	Any 2016
<b>ACTIU</b>			
<b>ACTIU NO CORRENT</b>		<b>9.275.020,58</b>	<b>9.829.366,14</b>
Immobilitzat intangible	6	244.156,83	269.625,33
Aplicacions informàtiques		244.156,83	269.625,33
Immobilitzat material	5	8.740.363,24	9.269.240,30
Terrenys i Construccions		7.712.738,07	8.134.027,69
Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material		968.845,77	1.094.652,61
Immobilitzat en curs i acomptes		58.779,40	40.560,00
Inversions en empr.del grup i associades a llarg termini		90.500,00	90.500,00
Instruments de patrimoni		500,00	500,00
Crèdits a empreses		90.000,00	90.000,00
Inversions financeres a llarg termini		200.000,51	200.000,51
Instruments de patrimoni		200.000,51	200.000,51
<b>ACTIU CORRENT</b>		<b>45.363.748,32</b>	<b>38.957.986,37</b>
Existències		5.421,78	5.559,65
Deutors comercials i altres comptes a cobrar		349.813,01	140.089,87
Empreses del grup, deutors		12.213,35	11.000,53
Deutors variis		335.999,66	123.973,73
Personal		1.600,00	450,00
Altres crèdits amb Administracions Públiques	8.2	0,00	4.665,61
Inversions en empr.del grup i associades a curt termini	7	1.876,00	50,10
Crèdits a empreses		1.876,00	50,10
Inversions financeres a curt termini	7	3.315.153,16	9.615.429,57
Instruments de patrimoni		3.314.131,46	6.055.407,87
Altres actius financers		1.021,70	3.560.021,70
Efectiu i altres actius líquids equivalents		41.691.484,37	29.196.857,18
Tresoreria		41.608.284,41	29.084.473,26
Altres actius líquids equivalents		83.199,96	112.383,92
<b>TOTAL ACTIU</b>		<b>54.638.768,90</b>	<b>48.787.352,51</b>
<b>PATRIMONI NET I PASSIU</b>			
<b>PATRIMONI NET</b>		<b>54.259.854,96</b>	<b>48.460.874,85</b>
Fons Propis	7.4	54.259.854,96	48.460.874,85
Capital escripturat		10.003.100,00	10.003.100,00
Reserves		38.457.774,85	32.892.272,53
Resultats de l'exercici		5.798.980,11	5.565.502,32
<b>PASSIU CORRENT</b>		<b>378.913,94</b>	<b>326.477,66</b>
Deutes a curt termini	7	32.073,79	22.343,57
Altres passius financers		32.073,79	22.343,57
Creditors comercials i altres comptes a pagar		306.511,15	281.929,09
Proveïdors		32.444,69	35.249,02
Proveïdors, empreses del grup i associades		94.486,65	103.422,83
Creditors variis		67.373,81	65.627,01
Personal, remuneracions pendents de pagament		20.227,48	20.287,93
Altres deutes amb Administracions Públiques	8.2	91.978,52	57.342,30
Periodificacions a curt termini		40.329,00	22.205,00
<b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU</b>		<b>54.638.768,90</b>	<b>48.787.352,51</b>

Les notes 1 a 15 de la Memòria adjunta formen part del Balanç a 31 de desembre de 2017.

**PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, SA**  
**COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS**



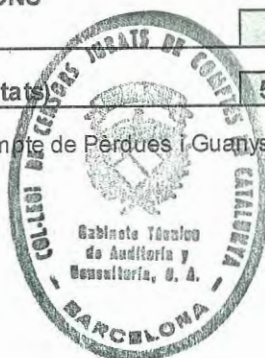


## COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS DELS EXERCICIS 2017 I 2016

(En euros)

	Nota	Any 2017	Any 2016
<b>A) OPERACIONS CONTINUADES</b>			
<b>INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>9.1</b>		
Vendes		8.174.111,59	8.003.216,97
Accessoris a l'explotació		155.359,51	206.573,19
<b>TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>		<b>8.329.471,10</b>	<b>8.209.790,16</b>
<b>DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>9.2</b>		
Aprovisionaments		23.799,89	106.326,09
Energia i carburants		74.294,20	121.011,89
Personal operatiu		935.556,91	877.303,12
Serveis exteriors		768.527,02	751.650,56
Tributs		198,75	1.699,38
Variació de les provisions		-437,00	-923,70
<b>TOTAL DESPESES ABANS D'AMORTITZACIONS</b>		<b>1.801.939,77</b>	<b>1.857.067,34</b>
Amortitzacions	9.3	669.917,86	716.421,94
<b>TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>		<b>2.471.857,63</b>	<b>2.573.489,28</b>
<b>RESULTAT NET D'EXPLOTACIÓ</b>		<b>5.857.613,47</b>	<b>5.636.300,88</b>
Resultat Financer	9.4	-99.327,61	43.357,70
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES ABANS IMPOST S/SOCIETATS</b>		<b>5.956.941,08</b>	<b>5.592.943,18</b>
Impost sobre societats	8.3	157.960,97	27.440,86
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES DESPRÉS IMPOST S/SOCIETATS</b>		<b>5.798.980,11</b>	<b>5.565.502,32</b>
<b>B) OPERACIONS INTERROMPUDES</b>			
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS INTERROMPUDES DESPRÉS IMPOST S/SOCIETATS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTAT NET TOTAL (Després Impost sobre Societats)</b>		<b>5.798.980,11</b>	<b>5.565.502,32</b>

Les notes 1 a 15 de la Memòria adjunta formen part del Compte de Pèrdues i Guanys a 31 de desembre de 2017.



**PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, SA**  
**ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET**





**ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET CORRESPONENT ALS  
EXERCICIS ACABATS EL 31-12-2017 I 31-12-2016**

(En euros)

**A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS CORRESPONENT ALS  
EXERCICIS ACABATS EL 31-12-2017 I 31-12-2016**

	Notes	Any 2017	Any 2016
<b>A) Resultat del compte de pèrdues i guanys</b>		5.798.980,11	5.565.502,32
Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net			
<b>B) Total ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net</b>		0,00	0,00
Transferències al compte de pèrdues i guanys			
<b>C) Total transferències al compte de pèrdues i guanys</b>		0,00	0,00
<b>Total d'ingressos i despeses reconeguts</b>		5.798.980,11	5.565.502,32

**B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET CORRESPONENT ALS  
EXERCICIS ACABATS EL 31-12-2017 I 31-12-2016**

	Capital		Reserves	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	TOTAL
	Esripturat	No exigit				
<b>SALDO INICIAL DE L'EXERCICI 2016</b>	10.003.100,00		27.971.936,99	0,00	4.920.335,54	42.895.372,53
I. Total ingressos i despeses reconeguts					5.565.502,32	5.565.502,32
II. Operacions amb socis o propietaris			0,00			0,00
4. (-) Distribució de dividends			0,00			0,00
III. Altres variacions del patrimoni net			4.920.335,54		-4.920.335,54	0,00
<b>SALDO FINAL DE L'EXERCICI 2016</b>	10.003.100,00		32.892.272,53	0,00	5.565.502,32	48.460.874,85
I. Total ingressos i despeses reconeguts					5.798.980,11	5.798.980,11
III. Altres variacions del patrimoni net			5.565.502,32		-5.565.502,32	0,00
<b>SALDO FINAL DE L'EXERCICI 2017</b>	10.003.100,00		38.457.774,85	0,00	5.798.980,11	54.259.854,96

Les notes 1 a 15 de la Memòria adjunta formen part de l'Estat de Canvis en el Patrimoni Net a 31 de desembre de 2017.



**PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, SA**  
**ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU**





## PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, SA

### ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU CORRESPONENT ALS EXERCICIS ACABATS EL 31-12-2017 I 31-12-2016

(En euros)

	Notes	Anys 2017	Anys 2016
<b>A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ</b>			
<b>1. Resultat de l'exercici abans d'impostos</b>		<b>5.956.941,08</b>	<b>5.592.943,18</b>
<b>2. Ajustaments del resultat</b>		<b>570.153,25</b>	<b>758.855,94</b>
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	9.3	669.917,86	716.421,94
c) Variació de provisions (+/-)	9.2	-437,00	-923,70
g) Ingressos financers (-)	9.4	-104.282,86	-71.425,31
h) Despeses financeres (+)	9.4	4.955,25	114.783,01
<b>3. Canvis en el capital circulant</b>		<b>-202.547,93</b>	<b>139.962,85</b>
a) Existències (+/-)		137,87	54.270,05
b) Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)		-213.951,75	208.054,19
c) Altres actius corrents (+/-)		0,00	0,00
d) Creditors i altres comptes a pagar (+/-)		-6.858,05	-122.760,39
e) Altres passius corrents (+/-)		18.124,00	399,00
<b>4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació</b>		<b>-108.924,47</b>	<b>52.572,20</b>
a) Pagament d'interessos (-)	9.4	0,00	0,00
b) Cobrament de dividendes (+)	9.4	0,00	0,00
c) Cobrament d'interessos (+)	9.4	13.604,26	67.649,22
d) Cobraments (pagaments) per impost sobre beneficis (+/-)	8.3	-120.166,53	-14.905,76
e) Altres pagaments (cobraments) (+/-)	9.4	-2.362,20	-171,26
<b>5. FLUXOS D'EFECTIU ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4)</b>		<b>6.215.621,93</b>	<b>6.544.334,17</b>
<b>B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ</b>			
<b>6. Pagaments per inversions (-)</b>		<b>-107.530,80</b>	<b>-1.016.203,26</b>
a) Empreses del grup i associades		0,00	0,00
b) Immobilitzat intangible	5.2	-38.181,52	-23.813,11
c) Immobilitzat material		-69.349,28	-142.389,64
e) Altres actius financers	7.1	0,00	-850.000,51
<b>7. Cobraments per desinversions (+)</b>		<b>6.386.536,06</b>	<b>992.005,09</b>
a) Empreses del grup i associades		0,00	6.795,32
c) Immobilitzat material		0,00	0,00
e) Altres actius financers		6.386.536,06	985.209,77
<b>8. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ (6+7)</b>		<b>6.279.005,26</b>	<b>-24.198,17</b>
<b>C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT</b>			
<b>9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Emissió:			
3. Deutes amb empreses del grup i associades (+)		0,00	0,00
b) Devolució i amortització de:			
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)		0,00	0,00
<b>11. Pag. per dividendes i remuneració d'altres instruments de patrimoni</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Dividendes (-)		0,00	0,00
<b>12. FLUXOS D'EFECTIU ACTIVITATS DE FINANÇAMENT (9+10+11)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI</b>			
<b>E) AUGMENT / DISMIN.NETA DE L'EFECTIU O EQUIV.(5+8+12)</b>			
		<b>12.494.627,19</b>	<b>6.520.136,00</b>
<b>Efectiu o equivalents al principi de l'exercici</b>		<b>29.196.857,18</b>	<b>22.676.721,18</b>
<b>Efectiu o equivalents al final de l'exercici</b>		<b>41.691.484,37</b>	<b>29.196.857,18</b>

Les notes 1 a 15 de la Memòria adjunta formen part de l'Estat de Fluxos d'Efectiu a 31 de desembre de 2017.

**PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, SA**  
**MEMÒRIA**







## NOTA 1 – ACTIVITAT DE L'EMPRESA

### 1.1 – Constitució i inscripció

Projectes i Serveis de Mobilitat, SA amb N.I.F. A-63645220 (en endavant la Societat) domiciliada a la ciutat de Barcelona, carrer 60, núm. 21-23, Sector A, Polígon Zona Franca, es va constituir per temps indefinit segons consta en l'escriptura autoritzada pel notari d'aquesta ciutat Don [redacted] el dia 6 d'octubre de 2004, amb inscripció al Registre Mercantil de Barcelona, Volum 37068, Foli 21, Full B-297086, Inscripció 1<sup>a</sup>.

Es constitueix com a companyia mercantil limitada, amb la denominació de "Telefèric de Montjuïc, SL", que es registrarà per la vigent Llei de Societats de Responsabilitat Limitada, demés disposicions legals aplicables, i, especialment, pels Estatuts Socials.

En data 28 d'abril de 2005 es va aprovar la transformació de la companyia en Societat Anònima amb la denominació "Telefèric de Montjuïc, SA", segons escriptura autoritzada pel notari d'aquesta ciutat Don [redacted] el dia 17 de maig de 2005.

En data 14 d'octubre de 2008 es va aprovar el canvi de denominació social per "Projectes i Serveis de Mobilitat, SA", segons consta en escriptura autoritzada pel notari d'aquesta ciutat Don [redacted]

### 1.2 – Objecte social i Estatuts

Constitueix l'objecte de la Societat:

- a) El projecte, el disseny, la planificació, la construcció, la gestió i l'explotació de serveis i modes de transport públic o d'altres formes de mobilitat, de persones i





equipatges, amb caràcter o finalitat de lleure, turística o cultural, i que siguin complementaris, accessoris o connexes amb els transports públics de caràcter essencial o de prestació obligatòria per les Administracions Públiques, així com l'administració dels béns que els integrin o estiguin afectes.

- b) El disseny, la planificació, el desenvolupament i la gestió d'activitats i prestació de serveis d'estudi i assessorament, investigació, producció i distribució de recursos, comercials i publicitaris, transferència de tecnologia, sistemes de telecomunicacions i generació d'energia, comptables, laborals, administratius, de gestió i organització d'empreses.
- c) Les activitats de transport o mobilitat que li encomani l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB) o qualsevol altra Administració que tingui competències en la matèria.

Per al desenvolupament dels actes que constitueixen l'objecte social podrà adquirir o arrendar béns mobles i immobles, fer instal·lacions de tot ordre i, en general, realitzar qualsevol altra activitat mercantil o industrial complementària, connexa o accessòria a les assenyalades.

L'objecte social es pot fer en tots els camps del transport, tant a l'àmbit territorial que li és propi com fora d'ell i àdhuc a l'estranger, per la societat, directament o indirecta mitjançant la titularitat d'accions o participacions en societats mercantils, i entitats o organismes públics, amb objecte idèntic, anàleg o semblant, tant nacionals com estrangeres.

### **1.3 – Informació sobre les empreses del Grup**

La Societat està integrada al 50% a Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA i Transports de Barcelona, SA i consolida els estats financers amb el Grup Consolidat Transports Metropolitans de Barcelona, amb domicili al carrer 60, núm. 21-23, Sector A, Polígon Zona Franca, de la ciutat de Barcelona, que diposita els seus Comptes Anuals Consolidats al



Registre Mercantil de Barcelona. La dominant última de la Societat és l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB), amb domicili al municipi de Barcelona.

#### 1.4 – Moneda funcional i de presentació

Els Comptes Anuals de la Societat es presenten en euros. L'euro és la moneda funcional i de presentació de la Societat.

## NOTA 2 – BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

### 2.1 – Imatge Fidel

Els Comptes Anuals adjunts s'han preparat a partir dels registres comptables de la Societat i es presenten d'acord amb la legislació mercantil vigent i amb les normes i principis establerts en el Pla General de Comptabilitat aprovat pel RD 1514/2007 i les seves posteriors modificacions, amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, dels resultats de les seves operacions així com de la veracitat dels fluxos incorporats en l'Estat de Fluxos d'Efectiu.

Cal esmentar que el compte de pèrdues i guanys es presenta en un format adaptat a les característiques que particularitzen la Societat.

Aquests Comptes Anuals se sotmetran a l'aprovació de la Junta General d'Accionistes, i s'estima que seran aprovats sense cap modificació.





No hi ha cap disposició legal en matèria comptable que, tenint un efecte significatiu en els Comptes Anuals, s'hagi deixat d'aplicar.

## **2.2 – Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa**

La preparació dels Comptes Anuals requereix la realització per part de la Direcció de la Societat de determinades estimacions comptables i la consideració de determinats elements de judici. Aquests s'avaluen contínuament i es fonamenten en l'experiència històrica i altres factors, incloent les expectatives de successos futurs, que s'han considerat raonables d'acord amb les circumstàncies.

Si bé les estimacions considerades s'han realitzat sobre la millor informació disponible a la data de formulació dels presents Comptes Anuals, qualsevol modificació en el futur d'aquestes estimacions s'aplicaria de forma prospectiva des d'aquell moment, reconeixent l'efecte del canvi en l'estimació realitzada en el compte de pèrdues i guanys de l'exercici en qüestió.

Les principals estimacions i judicis considerats en l'elaboració del Comptes Anuals són els següents:

- Vides útils dels elements de l'immobilitzat material (Nota 4.2).

## **2.3 – Comparabilitat de la informació**

Els Comptes Anuals del present exercici han estat formulats utilitzant els mateixos criteris de presentació i classificació de la informació que en l'exercici anterior, presentant-se el balanç tal i com indica el Pla General de Comptabilitat, aprovat pel RD 1514/2007, de 16 de novembre de 2007 i el compte de pèrdues i guanys en un format d'acord amb les característiques que particularitzen la Societat.



### NOTA 3 – APLICACIÓ DE RESULTATS

Es proposa a la Junta General d'Accionistes l'aprovació de la següent distribució del resultat dels exercicis:

	<u>Any 2017</u>	<u>Any 2016</u>
<b>Base de repartiment</b>		
Pèrdues i Guanys	5.798.980,11	5.565.502,32
<b>Distribució</b>		
A Reserva legal	0,00	0,00
A Reserva voluntària	5.798.980,11	5.565.502,32

### NOTA 4 – NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

Les principals normes de registre i valoració utilitzades per la Societat en l'elaboració dels presents Comptes Anuals, han estat les següents:

#### 4.1 – Immobilitzat intangible

Aplicacions informàtiques: Figuren valorades pel seu cost d'adquisició, minورات per l'amortització acumulada. S'amortitzen linealment en un termini de cinc anys.



Les despeses de manteniment es carreguen directament al compte de pèrdues i guanys.



#### 4.2 – Immobilitzat material

L'immobilitzat material es valora pel seu cost d'adquisició, minorat per l'amortització acumulada i, si procedís, per les pèrdues estimades per deteriorament que resultessin de comparar el valor net comptable amb el seu import recuperable.

Les reparacions que no representen una ampliació de la vida útil i les despeses de manteniment es carreguen directament al compte de pèrdues i guanys. Els costos d'ampliació o millora que donen lloc a una major duració dels béns són objecte de capitalització. Els acomptes pagats a proveïdors a compte d'equipaments a incorporar a les cabines són classificats com a immobilitzacions materials en curs.

L'amortització es calcula pel mètode lineal d'acord amb la vida útil i els coeficients resultants es troben dins l'interval dels autoritzats per la normativa de l'Impost sobre Societats.

Les dotacions a l'amortització es practiquen a partir del moment en que els elements s'incorporen a l'actiu.

Els coeficients aplicats l'any 2017 i 2016 són els que resulten de prendre els períodes d'amortització que tot seguit es detallen:

---

	<u>Anys</u>
- Instal·lacions fixes	10-33
- Edificis i altres construccions	10-66
- Maquinària i instal·lacions	10-12,5
- Utilatge	4
- Elements de transport	20
- Mobiliari i estris	10
- Equips per a procés d'informació	4

---



A Telefèric de Montjuïc li són d'aplicació les normes europees CEN relatives al transport per cable. En aquestes normes s'estableix la periodicitat de les grans revisions, sent la primera gran revisió als 15 anys o a les 22.500 hores de funcionament, la que es compleixi primer.

Degut al nombre d'hores de funcionament anual del Telefèric de Montjuïc, superior a les 3.000 hores, implicaria (segons la Norma 1709) fer les grans revisions als 7 anys la primera, als 4 o 5 anys la segona i cada 2 anys les següents. Aquesta freqüència de revisions és del tot inviable, en termes de temps d'aturada i de cost econòmic.

Per tal d'evitar aquesta situació, es va plantejar una revisió de màxims a l'exercici 2014 en la que es van substituir sistemàticament molts elements sotmesos a fatiga. D'aquesta forma es va fer una "posada a zero" amb l'objectiu de permetre mantenir la freqüència de grans revisions en els 7 anys (aquesta sol·licitud va ser acceptada pel Servei de Coordinació i Gestió del Transport Ferroviari i per Cable de la Generalitat de Catalunya).

En aquest sentit, les vides útils de tots els elements afectats per aquestes "revisions de màxims" es van adaptar a aquesta situació, sempre respectant els intervals d'amortitzacions autoritzats pel Reglament de l'Impost sobre Societats.

#### 4.3 – Instruments financers

- a) Criteris emprats per a la qualificació i valoració de les diferents categories d'actius financers i passius financers

De forma general, en el balanç adjunt es classifiquen com a corrents els actius i passius amb venciment igual o inferior a l'any, i com a no corrents si el seu venciment supera l'esmentat període.





La Societat classifica els instruments financers en les diferents categories atenent a les característiques i les intencions de la Direcció en el moment del seu reconeixement inicial.

### Actius financers

- Préstecs i partides a cobrar

Són aquells actius financers que s'originen per la venda de béns i la prestació de serveis per operacions de tràfic de la Societat. També s'inclouen en aquesta categoria els crèdits per operacions no comercials que es defineixen com aquells actius financers que, no sent instruments de patrimoni ni derivats, no tenen origen comercial, el seus cobraments són fixos o determinables i que no cotitzen en un mercat actiu.

Es registren inicialment al valor raonable de la contraprestació lliurada incloses les despeses de transacció que li siguin directament imputables. Posteriorment es valoren pel seu cost amortitzat. Els interessos meritats es comptabilitzen al compte de pèrdues i guanys aplicant el mètode del tipus d'interès efectiu.

Malgrat tot, aquells crèdits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, així com les bestretes i crèdits al personal i els saldos amb entitats públiques, els imports dels quals es preveu rebre en el curt termini, es valoren a valor nominal, tant en la valoració inicial com en la valoració posterior, quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

Almenys al tancament de cada exercici s'efectuen les oportunes correccions valoratives necessàries per deteriorament de valor si existeix evidència de que no es cobraran tots el imports consignats, reconeixent les correccions de valor i les seves possibles reversions en el compte de pèrdues i guanys. L'import de la provisió és la diferència





entre el valor comptable de l'actiu i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs estimats, descomptats al tipus d'interès efectiu.

- Inversions en patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades.  
Inclouen les inversions en capital en les esmentades empreses.

Després del seu reconeixement inicial es valoren pel seu cost, menys les oportunes correccions valoratives acumulades per deteriorament.

- Actius financers mantinguts per negociar i altres actius financers a valor raonable amb canvis al compte de pèrdues i guanys

Estan inclosos en aquesta categoria aquells actius que s'adquireixen amb el propòsit de procedir a la seva venda en el curt termini o formen part d'una cartera instrumentada per obtenir guanys a curt termini, així com els actius financers que designa la Societat en el moment del seu reconeixement inicial en aquesta categoria per resultar en una informació més rellevant.

Aquests actius es valoren, tant en el moment inicial com en les valoracions posteriors a valor raonable, imputant les diferències que es produeixin al compte de pèrdues i guanys.

- Actius financers disponibles per a la venda

En aquesta categoria s'inclouen els valors representatius de deute i instruments de patrimoni que no es classifiquen en cap de les categories anteriors. S'inclouen en els actius no corrents a no ser que es vulguin vendre en el curt termini.

Es valoren, tant en el moment inicial com en les valoracions posteriors, a valor raonable registrant els canvis que es produeixin directament en el patrimoni net fins que l'actiu es vengui i deteriori, moment en que les pèrdues i guanys acumulades al patrimoni net s'imputen al compte de pèrdues i guanys, sempre que sigui possible determinar



l'esmentat valor raonable. En cas que no sigui possible, es registren pel seu cost menys les pèrdues per deteriorament de valor.

En el cas d'instruments de patrimoni que es valoren a cost, atès que no és possible determinar el seu valor raonable, la correcció de valor es realitza com si fossin inversions en el patrimoni d'empreses del Grup, multigrup i associades.

### Passius financers

- Dèbits i partides a pagar

Són aquells dèbits i partides a pagar que té la Societat tant amb origen financer com comercial i que no són considerats instruments financers derivats.

Es registren inicialment pel seu valor raonable que es correspon a l'efectiu rebut net dels costos de transacció. Posteriorment aquestes obligacions es valoren a cost amortitzat, utilitzant el tipus d'interès efectiu.

Malgrat tot, aquells dèbits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, així com altres comptes a pagar no comercials, els imports dels quals es preveu liquidar en el curt termini, es valoren a valor nominal, tant en la valoració inicial com en la valoració posterior, quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

#### **b) Criteris emprats per al registre de la baixa d'actius financers i passius financers**

La Societat registra la baixa d'un actiu financer quan s'ha extingit o s'han cedit els drets contractuals sobre els fluxos d'efectiu de l'actiu financer, essent necessari que s'hagin transferit de forma substancial els riscos i beneficis inherents a la seva propietat, que en



el cas concret de comptes a cobrar s'entén que aquest fet es produeix en general si s'han transmès els riscos d'insolvència i de mora.

De forma similar, la baixa d'un passiu financer es reconeixerà quan l'obligació s'hagi extingit.

- c) Criteris emprats en la determinació dels ingressos o despeses procedents de les diferents categories d'instruments financer

Tant els ingressos per interessos d'actius financers com les despeses financeres, quan no són objecte de capitalització com a major cost de l'immobilitzat associat, són reconeguts al compte de pèrdues i guanys atenent a la seva meritació com a ingressos o despeses, respectivament.

#### 4.4 – Existències

Les existències, que corresponen a materials per al consum i reposició, són valorades a preu mitjà ponderat d'adquisició corregides per la corresponent provisió per deteriorament, si s'escau.

#### 4.5 – Provisions i contingències

Tenen per objecte fer front a responsabilitats probables o certes, procedents de litigis en curs i obligacions pendents, de quanties indeterminades. Les estimacions dels imports de les provisions s'han fet considerant les possibilitats de resolució de cadascun dels litigis.

Les provisions es reconeixen quan la Societat té una obligació present, ja sigui legal o implícita, com a resultat de successos passats, és probable que sigui necessària una sortida de recursos per liquidar l'obligació i l'import es pot estimar de forma fiable.





Les provisions es valoren pel valor actual dels desemborsaments que s'espera seran necessaris per liquidar l'obligació utilitzant un tipus abans d'impostos que reflecteixi les avaluacions del mercat actual del valor temporal del diner i els riscos específics de l'obligació. Els ajustaments en la provisió amb motiu de la seva actualització es reconeixen com una despesa financera conforme es meriten.

Les provisions amb venciment inferior o superior a un any, amb un efecte financer no significatiu, no es descompten.

Quan s'espera que part del desemborsament necessari per liquidar la provisió sigui reemborsat per un tercer, el reemborsament es reconeix com un actiu independent, sempre que sigui pràcticament segura la seva recepció.

Per la seva part, es consideren passius contingents aquelles possibles obligacions sorgides com a conseqüència de successos passats, la materialització dels quals està condicionada a que esdevingui o no un o més fets futurs independents de la voluntat de la Societat. Aquests passius contingents no són objecte de registre comptable i se'n presenta un detall a la memòria.

#### **4.6 – Impost sobre Beneficis**

La Societat està subjecta a l'Impost sobre Beneficis amb bonificació del 99% sobre la quota líquida positiva. La Societat segueix el criteri de no activar els crèdits fiscals derivats de les bases imposables negatives i dels incentius pendents de deducció i de no aplicar diferències temporànies atesa la seva bonificació fiscal.



#### 4.7 – Ingressos i despeses

Els ingressos es registren, d'acord amb el principi de l'acreditament i el de correlació entre ingressos i despeses, pel valor raonable de la contraprestació rebuda o a rebre per la venda de béns i serveis en el curs ordinari de les activitats de la Societat, descomptant les devolucions, rebaixes, descomptes i l'impost sobre el valor afegit.

La Societat reconeix els ingressos quan l'import dels mateixos es pot valorar amb fiabilitat, és probable que els beneficis econòmics futurs vagin a fluir a la Societat i es compleixin les condicions específiques per cadascuna de les activitats.

Les despeses es reconeixen en funció del criteri de meritació.

#### 4.8 – Criteris emprats en transaccions entre parts vinculades

Les operacions entre empreses del Grup i vinculades es realitzen a valor de mercat.

#### 4.9 – Elements patrimonials de naturalesa mediambiental

Les despeses derivades de les actuacions empresarials que tenen per objecte la protecció i millora del medi ambient es comptabilitzen, si escau, com a despeses de l'exercici en què s'incorren. No obstant això, si suposen inversions com a conseqüència d'actuacions per minimitzar l'impacte mediambiental i la protecció i millora del medi ambient, es comptabilitzen com a major valor de l'immobilitzat.

No s'ha considerat cap dotació per a riscos i despeses de caràcter mediambiental atès que no existeixen contingències relacionades amb la protecció del medi ambient.





## NOTA 5 – IMMOBILITZAT MATERIAL

### 5.1 – Estat de moviments de l'immobilitzat material

Els moviments registrats pels comptes que integren l'epígraf d'immobilitzacions materials han estat els següents:

	Terrenys i Construccions		Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material			Immobilitzat en curs i acomptes	Total
	Edificis i Construccions fixes	Instal·lacions	Maquinària, Mobiliari i estris	Elements de transport	Altres immobilitzats		
<b>Saldo inicial brut, exercici 2016</b>	<b>4.666,60</b>	<b>11.466.150,89</b>	<b>802.208,67</b>	<b>129.046,84</b>	<b>1.513.524,64</b>	<b>235.118,54</b>	<b>14.175.527,30</b>
(+) Adquisicions	0,00	0,00	69.180,00	1.040,52	0,00	9.105,24	119.886,76
(-) Baixes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Traspassos entre partides	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo final brut, exercici 2016</b>	<b>4.666,60</b>	<b>11.466.150,89</b>	<b>871.388,67</b>	<b>130.087,36</b>	<b>1.513.524,64</b>	<b>244.224,78</b>	<b>14.270.602,94</b>
<b>Saldo inicial brut, exercici 2017</b>	<b>4.666,60</b>	<b>11.466.150,89</b>	<b>871.388,67</b>	<b>130.087,36</b>	<b>1.513.524,64</b>	<b>244.224,78</b>	<b>14.270.602,94</b>
(+) Adquisicions	0,00	0,00	29.438,40	0,00	0,00	0,00	86.217,80
(-) Baixes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Traspassos entre partides	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo final brut, exercici 2017</b>	<b>4.666,60</b>	<b>11.466.150,89</b>	<b>900.827,07</b>	<b>130.087,36</b>	<b>1.513.524,64</b>	<b>244.224,78</b>	<b>14.318.260,74</b>
<b>Amort. Acum., Saldo inicial exercici 2016</b>	<b>1.293,86</b>	<b>2.883.185,72</b>	<b>476.300,38</b>	<b>96.823,08</b>	<b>692.471,83</b>	<b>219.232,77</b>	<b>4.368.307,64</b>
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	233,33	452.076,89	76.948,05	12.460,47	83.996,40	7.339,86	633.055,00
(+) Augments per adquisicions o traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes, reduccions o traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo final brut, exercici 2016</b>	<b>1.527,19</b>	<b>3.335.262,61</b>	<b>553.248,43</b>	<b>109.283,55</b>	<b>776.468,23</b>	<b>226.572,63</b>	<b>5.001.362,64</b>
<b>Amort. Acum., Saldo inicial exercici 2017</b>	<b>1.527,19</b>	<b>3.335.262,61</b>	<b>553.248,43</b>	<b>109.283,55</b>	<b>776.468,23</b>	<b>226.572,63</b>	<b>5.001.362,64</b>
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	233,33	421.056,29	58.323,63	8.505,92	82.680,35	5.735,34	576.534,86
(+) Augments per adquisicions o traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes, reduccions o traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo final brut, exercici 2017</b>	<b>1.760,52</b>	<b>3.756.318,90</b>	<b>611.572,06</b>	<b>116.789,47</b>	<b>859.148,58</b>	<b>232.307,97</b>	<b>5.577.897,50</b>
<b>Valor Net Compl., Saldo final exercici 2017</b>	<b>2.906,08</b>	<b>7.709.831,99</b>	<b>289.285,01</b>	<b>13.297,89</b>	<b>654.376,06</b>	<b>11.916,81</b>	<b>8.740.363,24</b>



## 5.2 – Inversions de l'any

Les inversions dels exercicis 2017 i 2016, han estat les següents:

	<u>Any 2017</u>
Mobiliari de validació i venda	50.900,00
Plataforma volant estació motriu	24.300,00
Remodelació sistema venda i validació	7.879,40
Maquinària auxiliar	5.138,40
<b>Total</b>	<b>88.217,80</b>

	<u>Any 2016</u>
Remodelació sistema venda i validació	49.666,24
Remodelació instal·lacions elèctriques	46.180,00
Plataforma elevadora	21.750,00
Maquinària auxiliar	1.250,00
Mobiliari de validació i venda	1.040,52
<b>Total</b>	<b>119.886,76</b>

## 5.3 – Vida útil

L'amortització es calcula pel mètode lineal d'acord amb la vida útil i els coeficients resultants es troben dins l'interval dels establerts per la normativa de l'Impost sobre Societats (veure nota 4.2).

## 5.4 – Béns totalment amortitzats

Al tancament dels exercicis 2017 i 2016, els comptes d'immobilitzat inclouen béns totalment amortitzats en ús, amb el següent detall:





	<u>Any 2017</u>	<u>Any 2016</u>
<b>Construccions</b>	<b>509.859,57</b>	<b>17.575,00</b>
<b>Resta d'immobilitzat material:</b>		
- Maquinària	359.381,74	3.855,12
- Mobiliari	77.128,68	0,00
- Equips per a processos d'informació	4.473,60	4.473,60
- Elements de transport	20.884,57	0,00
- Recanvis	216.809,85	216.809,85
<b>Total Resta d'immobilitzat material</b>	<b>678.678,44</b>	<b>225.138,57</b>
<b>Total</b>	<b>1.188.538,01</b>	<b>242.713,57</b>

### 5.5 – Assegurances

És política de la Societat contractar totes les pòlisses d'assegurances que s'estimen necessàries per donar cobertura als possibles riscos que poguessin afectar els elements de l'immobilitzat material.

### 5.6 – Baixes d'immobilitzat material

No hi ha hagut baixes d'elements de l'immobilitzat material ni resultats derivats de l'alienació o disposició per altres mitjans d'elements de l'immobilitzat material, al llarg dels exercicis 2017 i 2016.





## NOTA 6 – IMMOBILITZAT INTANGIBLE

### 6.1 – Estat de moviments de l'immobilitzat intangible

El moviment registrat durant els exercicis ha estat el següent:

	<u>Aplicacions informàtiques</u>
<b>Saldo inicial brut, exercici 2016</b>	<b>417.865,94</b>
(+) Adquisicions	28.013,52
(-) Baixes	0,00
(+/-) Traspassos d'altres partides	24.811,12
<b>Saldo final brut, exercici 2016</b>	<b>470.690,58</b>
<b>Saldo inicial brut, exercici 2017</b>	<b>470.690,58</b>
(+) Adquisicions	27.354,50
(-) Baixes	0,00
(+/-) Traspassos d'altres partides	40.560,00
<b>Saldo final brut, exercici 2017</b>	<b>538.605,08</b>
<b>Amort. Acum., Saldo inicial exercici 2016</b>	<b>117.698,31</b>
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	83.366,94
(+) Augments per adquisicions o traspassos	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes, reduccions o traspassos	0,00
<b>Saldo final brut, exercici 2016</b>	<b>201.065,25</b>
<b>Amort. Acum., Saldo inicial exercici 2017</b>	<b>201.065,25</b>
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	93.383,00
(+) Augments per adquisicions o traspassos	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes, reduccions o traspassos	0,00
<b>Saldo final brut, exercici 2017</b>	<b>294.448,25</b>
<b>Valor Net Compt., Saldo final exercici 2017</b>	<b>244.156,83</b>





## 6.2 – Béns totalment amortitzats

El valor dels elements de l'immobilitzat intangible que es troben totalment amortitzats a la data de tancament dels exercicis i que segueixen en funcionament presenta el següent detall:

	<u>Any 2017</u>	<u>Any 2016</u>
Aplicacions Informàtiques	43.791,28	43.791,28
<b>Total</b>	<b>43.791,28</b>	<b>43.791,28</b>

## 6.3 – Baixes d'immobilitzat intangible

No hi ha hagut baixes d'elements de l'immobilitzat intangible ni resultats derivats de l'alienació o disposició per altres mitjans d'elements de l'immobilitzat intangible, al llarg dels exercicis 2017 i 2016.

## NOTA 7 – INSTRUMENTS FINANCERS

### 7.1 – Categories d'actius financers i passius financers

El valor en llibres de cadascuna de les categories d'actius financers i passius financers, dels exercicis 2017 i 2016, es mostra als quadres que s'acompanyen a continuació:



7.1.1 – Actius financers, excepte inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades

Any 2017			
ACTIUS FINANCERS A LLARG TERMINI			
Categories	Instruments de Patrimoni	Crèdits, derivats i altres	Total
Préstecs i partides a cobrar		90.000,00	90.000,00
Actius disponibles per a la venda	200.000,51		200.000,51
<b>Total</b>	<b>200.000,51</b>	<b>90.000,00</b>	<b>290.000,51</b>

Any 2016			
ACTIUS FINANCERS A LLARG TERMINI			
Categories	Instruments de Patrimoni	Crèdits, derivats i altres	Total
Préstecs i partides a cobrar		90.000,00	90.000,00
Actius disponibles per a la venda	200.000,51		200.000,51
<b>Total</b>	<b>200.000,51</b>	<b>90.000,00</b>	<b>290.000,51</b>

Any 2017		
ACTIUS FINANCERS A CURT TERMINI		
Categories	Crèdits i altres	Total
Préstecs i partides a cobrar	352.710,71	352.710,71
Actius financers mantinguts per a negociar	3.314.131,46	3.314.131,46
<b>Total</b>	<b>3.666.842,17</b>	<b>3.666.842,17</b>

Any 2016		
ACTIUS FINANCERS A CURT TERMINI		
Categories	Crèdits i altres	Total
Préstecs i partides a cobrar	3.695.496,06	3.695.496,06
Actius financers mantinguts per a negociar	6.055.407,87	6.055.407,87
<b>Total</b>	<b>9.750.903,93</b>	<b>9.750.903,93</b>





### Instruments de patrimoni

Thinking Forward XXI, SL es va crear el 15 de desembre de 2009 amb un capital de 60.120,00 euros. El 23 de desembre de 2014 es va acordar una ampliació de capital per 9.951,00 euros més una prima d'assumpció de 190.049,00 euros, sent l'import total de l'ampliació formalitzada l'any 2015 de 200.000,00 euros. Projectes i Serveis de Mobilitat va adquirir en aquesta ampliació una participació del 7,10%. El 28 de novembre de 2016 es va ampliar el capital en 200.002,99 euros, en la qual Projectes i Serveis de Mobilitat, SA participa fins a arribar al 12,50%.

A 31 de desembre de 2017 el valor comptable de la participació en aquesta societat és de 200.000,51 euros (el mateix a 31 de desembre de 2016).

### Altres actius financers

Altres actius financers a curt termini correspon a dipòsits i imposicions a termini.

#### 7.1.2 – Passius financers

Any 2017	PASSIUS FINANCERS A CURT TERMINI			
	Categories	Deutes amb entitats de crèdit	Derivats i altres	Total
	Dèbits i partides a pagar	0,00	246.606,42	246.606,42
	<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>246.606,42</b>	<b>246.606,42</b>



Any 2016	PASSIUS FINANCERS A CURT TERMINI			
	Categories	Deutes amb entitats de crèdit	Derivats i altres	Total
	Dèbits i partides a pagar	0,00	246.930,36	246.930,36
	<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>246.930,36</b>	<b>246.930,36</b>

## 7.2 – Classificació per venciments

No hi ha venciments pendents.

## 7.3 – Informació relacionada amb el compte de pèrdues i guanys i el patrimoni net

Any 2017	ACTIUS FINANCERS	
	Pèrdues (-) o guanys nets (+)	Ingressos financers per aplicació del tipus d'interès efectiu
	6.259,65	0,00
	0,00	1.825,90
	0,00	0,00
	<b>6.259,65</b>	<b>1.825,90</b>

Any 2016	ACTIUS FINANCERS	
	Pèrdues (-) o guanys nets (+)	Ingressos financers per aplicació del tipus d'interès efectiu
	-29.335,66	0,00
	0,00	34.969,43
	-81.500,00	0,00
	<b>-110.835,66</b>	<b>34.969,43</b>





Any 2017	PASSIUS FINANCERS	
	Pèrdues (-) o guanys nets (+)	Despeses financeres per aplicació del tipus d'interès efectiu
Dèbits i partides a pagar	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Any 2016	PASSIUS FINANCERS	
	Pèrdues (-) o guanys nets (+)	Despeses financeres per aplicació del tipus d'interès efectiu
Dèbits i partides a pagar	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 7.4 – Valor raonable

En la nota 7.1.1 es descriuen els instruments de patrimoni classificats com a actius disponibles per a la venda i que s'han valorat a cost, atès que no ha estat possible determinar de forma fiable el seu valor raonable com a conseqüència de la tipologia de les participacions de capital incloses en aquesta partida.

Els instruments de patrimoni a curt termini, amb un valor raonable de 3.314.131,46 euros a 31 de desembre de 2017 i 6.055.407,87 a 31 de desembre de 2016, corresponen a participacions en fons d'inversió de diferents tipologies.

#### 7.5 – Empreses del Grup

Al tancament de l'exercici 2017, TMB France, EURL unipersonal forma part del Grup de Projectes i Serveis de Mobilitat, SA.



En data 21 d'Octubre de 2011 es va constituir la societat TMB France, en la que Projectes i Serveis de Mobilitat SA, té el 100% de les accions, essent el capital social de la mateixa de 500 euros. Té el seu domicili social a la ciutat de Perpinyà, carrer Santos Dumont 420 Z.A. Toremilla, i constitueix el seu objecte social la gestió, l'operació i organització dels modes de prestació de transport públic i d'altres formes de mobilitat de persones o equipatges i les seves concessions.

En data 22 de desembre de 2011 es va formalitzar un préstec dinerari entre Projectes de Serveis i Mobilitat, SA com a prestador i TMB France com a prestatari per un import de 105.000,00 euros al tipus Euribor (3m) + 3,25% per un termini màxim de 5 anys amb l'objecte de participar en un 20% en l'empresa operadora de l'àrea metropolitana de Perpinyà (Corporation Française de Transports Perpignan Mediterranee). A 31 de desembre de 2016 incloïa els interessos pendents de pagament, totalitzant un import de 90.050,10 euros. A 31 de desembre de 2017 l'import pendent de pagament amb interessos és de 91.876,00 euros. Segons acord de 21 de desembre de 2016 el venciment del préstec serà el 22 de desembre de 2021, amb un tipus d'interès Euribor (3m) + 2,00%.

Donada la poca rellevància de TMB France dins els comptes del Grup aquesta societat no consolida dins els Comptes Anuals del Grup TMB.

## 7.6 – Fons Propis

Durant els exercicis 2017 i 2016, les partides que componen els fons propis han presentat els següents moviments:





Any 2017	Saldo	Augment	Disminució	Saldo
	a 01-01-17			31-12-17
Capital Subscrit	10.003.100,00	0,00	0,00	10.003.100,00
Reserva legal	2.000.620,00	0,00	0,00	2.000.620,00
Reserves voluntàries	30.977.187,74	5.565.502,32	0,00	36.542.690,06
Reserva nou PGC	-85.535,21	0,00	0,00	-85.535,21
Resultats de l'exercici	5.565.502,32	5.798.980,11	5.565.502,32	5.798.980,11
<b>Total</b>	<b>48.460.874,85</b>	<b>11.364.482,43</b>	<b>5.565.502,32</b>	<b>54.259.854,96</b>

Any 2016	Saldo	Augment	Disminució	Saldo
	a 01-01-16			31-12-16
Capital Subscrit	10.003.100,00	0,00	0,00	10.003.100,00
Reserva legal	2.000.620,00	0,00	0,00	2.000.620,00
Reserves voluntàries	26.056.852,20	4.920.335,54	0,00	30.977.187,74
Reserva nou PGC	-85.535,21	0,00	0,00	-85.535,21
Resultats de l'exercici	4.920.335,54	5.565.502,32	4.920.335,54	5.565.502,32
<b>Total</b>	<b>42.895.372,53</b>	<b>10.485.837,86</b>	<b>4.920.335,54</b>	<b>48.460.874,85</b>

El capital social es fixà en la quantitat de 10.003.100,00 euros, representat per 1.000.310 accions, acumulables i indivisibles, de 10 euros cadascuna, numerades de l'1 al 1.000.310, ambdós inclosos, essent totalment subscrites i desemborsades.

La Societat pertany al Grup TMB i les seves accions són propietat el 50% de Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA i l'altre 50% de Transports de Barcelona, SA.

#### Reserva Legal

L'article 274 del Text Refós de la Llei de Societats de Capitals estableix que les societats destinaran el 10% del benefici de l'exercici a la reserva legal fins que aquesta abasti, almenys, el 20% del capital social. Aquesta reserva, mentre no superi el límit indicat, només





podrà destinar-se a la compensació de pèrdues en el cas de què no existeixin altres reserves disponibles suficients per aquesta fi, o a augmentar el capital social en la part que excedeix del 10% del capital ja augmentat, i només serà disponible pels accionistes en cas de liquidació de la Societat.

Durant l'exercici 2014 es va dotar la reserva legal per import de 144.273,45 euros que era l'import restant per a assolir el 20% del capital social, quedant d'aquesta manera totalment dotada la reserva legal.

## NOTA 8 – SITUACIÓ FISCAL

### 8.1 – Informació de caràcter fiscal

La Societat té oberts d'inspecció tots els exercicis no prescrits i per als tributs i cotitzacions socials als quals està sotmesa. D'acord amb la normativa legal aplicable, les autoliquidacions no poden considerar-se definitives fins que no hagin estat comprovades per la inspecció tributària o laboral o hagi transcorregut el termini de prescripció de quatre anys establert per a tots els tributs i cotitzacions socials. En cap cas s'ha produït l'efecte d'interrupció del termini de prescripció.

Poden existir interpretacions o criteris en matèria tributària no compartits per la inspecció fiscal. En opinió de la Direcció de la Societat, si es produïssin les circumstàncies anteriors en la revisió dels exercicis oberts a la inspecció, els passius contingents que podrien originar-se no serien d'import significatiu. Tanmateix, la Societat presenta totes les seves declaracions acomplint estrictament les seves obligacions fiscals tant formals com materials.





## 8.2 – Hisenda Pública. Comptes deutors i creditors

A partir de l'1 de gener de 2012, Projectes i Serveis de Mobilitat, SA va passar a tenir la consideració de Gran Empresa a efectes fiscals per la qual cosa les liquidacions es presenten mensualment.

A 31 de desembre de 2017 i 2016 els saldos que componen els epígrafs deutors i creditors d'Administracions Públiques són els següents:

	Any 2017		Any 2016	
	Deutors	Creditors	Deutors	Creditors
<b>Administracions Públiques Deutores</b>				
Per Impost s/Societats	0,00		4.665,61	
<b>Administracions Públiques Creditores</b>				
Per IVA		24.705,03		26.005,41
Per IRPF		13.730,57		13.646,35
Per Impost s/Societats		33.128,83		0,00
Per Seguretat Social		20.414,09		17.690,54
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>91.978,52</b>	<b>4.665,61</b>	<b>57.342,30</b>

Dins l'epígraf Administracions Públiques, s'inclouen els següents conceptes i situacions:

- En data 30 de gener de 2018 s'ha procedit al pagament de la liquidació de l'IVA de desembre 2017 per un import de 24.705,03 euros.
- IRPF del mes de desembre de 2017, liquidat amb data 22 de gener de 2018.
- Retencions i pagaments a compte de l'impost sobre Societats de l'any 2017 per import de 33.964,83 euros i la previsió de la quota de l'Impost sobre Societats del mateix any per un import de 67.093,66 euros.



- d) Quota Seguretat Social corresponent al mes de desembre de 2017, liquidada amb data 31 de gener de 2018.

### 8.3 – Impost sobre Beneficis

Tal com s'indica a la nota 4.6 la Societat està subjecte a l'Impost sobre Beneficis amb bonificació del 99% sobre la quota líquida positiva.

La base imposable de l'exercici 2017 s'estima en 5.900.853,04 euros i la base imposable de l'exercici 2016 es va estimar en 5.536.855,14 euros.

	Any 2017	Any 2016
Resultat comptable de l'exercici	5.798.980,11	5.565.502,32
Impost sobre Beneficis	157.960,97	27.440,86
Diferència negativa temporània	-56.088,04	-56.088,04
Diferència positiva temporània	0,00	0,00
<b>Base Imposable</b>	<b>5.900.853,04</b>	<b>5.536.855,14</b>
Quota íntegra (25%)	1.475.213,26	1.384.213,79
Bonificació (99%)	-1.460.461,13	-1.370.371,65
Menys bonificació resultat financer	24.583,58	0,00
Menys bonificació ingressos accessoris	27.757,94	35.371,03
<b>Quota líquida positiva</b>	<b>67.093,66</b>	<b>49.213,17</b>

La despesa de l'impost de societats de l'exercici 2017 inclou també les liquidacions associades a la menor bonificació per ingressos accessoris dels anys 2015 i 2016.



#### **8.4 – Subministrament Immediat d'Informació a l'AEAT (SII)**

Segons indica el Reial Decret 596/2016 de 2 de desembre de modernització, millora i impuls de l'ús de mitjans electrònics en la gestió de l'IVA, des de el dia 1 de juliol de 2017 es subministren electrònicament els registres de facturació emesa i rebuda a l'AEAT (Subministrament Immediat d'Informació - SII), ja que la Societat té l'obligació de portar els seus llibres registre mitjançant la seu electrònica de l'AEAT.

#### **8.5 – Altres aspectes fiscals**

En relació al règim especial del criteri de caixa, introduït per la Llei 14/2013 de 27 de setembre, destacar que als anys 2017 i 2016 la Societat ha estat destinatària d'operacions a les que s'ha aplicat aquest règim especial.

La Societat està al corrent de les seves obligacions fiscals pel que es refereix a declaracions, liquidacions o notificacions.

### **NOTA 9 – INGRESSOS I DESPESES**

En els quadres següents es descriuen i quantifiquen els conceptes que integren cadascuna de les rúbriques del compte de pèrdues i guanys.



## 9.1 – Ingressos

	<u>Any 2016</u>	<u>Any 2016</u>
<b>Vendes. Recaptació</b>		
Recaptació	8.573.360,59	8.360.855,21
Rappels s/vendes	-162.722,84	-146.941,85
Descomptes sobre vendes	-236.526,16	-210.696,39
<b>Suma</b>	<b><u>8.174.111,59</u></b>	<b><u>8.003.216,97</u></b>
<b>Ingressos accessoris a l'explotació</b>		
Cessió d'us d'espais i infraestructures	55.007,51	48.260,60
Cooperació exterior	100.002,00	150.000,00
Altres serveis	350,00	8.312,59
<b>Suma</b>	<b><u>155.359,51</u></b>	<b><u>206.573,19</u></b>
<b>Total ingressos</b>	<b><u>8.329.471,10</u></b>	<b><u>8.209.790,16</u></b>





## 9.2 – Despeses d'explotació

	<u>Any 2017</u>	<u>Any 2016</u>
<b>Aprovisionaments</b>		
Material de consum i reposició	13.118,03	39.050,25
Material d'oficina	81,99	465,19
Mobiliari i estris	410,80	2.460,60
Bitlletatge	10.189,07	64.350,05
<b>Suma</b>	<b>23.799,89</b>	<b>106.326,09</b>
<b>Consum d'electricitat</b>	<b>74.294,20</b>	<b>121.011,89</b>
<b>Personal</b>		
Sous i salaris	685.752,34	650.679,39
Altres despeses de personal	29.984,63	22.185,02
Seguretat Social	217.572,70	204.438,71
Indemnitzacions	2.247,24	0,00
<b>Suma</b>	<b>935.556,91</b>	<b>877.303,12</b>
<b>Serveis exteriors</b>		
Reparació i conservació d'elements de transport	67.755,31	86.212,50
Reparació i conservació de la resta de l'immobilitzat	36.367,76	28.216,82
Honoraris professionals	507,58	2.232,95
Asegurances	8.661,23	6.940,31
Assistència tècnica i estudis	76.884,55	52.988,42
Transport i manipulació de recaptació	18.926,59	18.413,70
Treballs informàtica	31.134,90	0,00
Interrelacions PSM - TB/Metro	267.348,42	272.572,61
Serveis de suport a l'organització	0,00	465,60
Comissions venda títols viatge	31.476,78	24.698,18
Projectes de Cooperació Exterior	70.002,00	105.000,00
Neteja i sanejament	94.296,03	82.015,30
Promoció i comunicació	61.276,93	63.046,27
Consums	3.103,96	2.665,26
Viatges professionals	31,70	119,65
Altres	753,28	6.062,99
<b>Suma</b>	<b>768.527,02</b>	<b>751.650,56</b>
<b>Tributs</b>		
Impostos	0,00	1.037,12
Taxes organismes varis	198,75	662,26
<b>Suma</b>	<b>198,75</b>	<b>1.699,38</b>
<b>Variació de les provisions</b>	<b>-437,00</b>	<b>-923,70</b>
<b>Total despeses d'explotació</b>	<b>1.801.939,77</b>	<b>1.857.067,34</b>



### 9.3 – Amortitzacions

	<u>Any 2017</u>	<u>Any 2016</u>
D'immobilitzat intangible	93.383,00	83.366,94
D'immobilitzat material	576.534,86	633.055,00
<b>Total Amortitzacions</b>	<b>669.917,86</b>	<b>716.421,94</b>

### 9.4 – Resultat financer

	<u>Any 2017</u>	<u>Any 2016</u>
<b>Despeses financeres</b>		
De crèdits i préstecs	0,00	0,00
D'inversions financeres	2.593,05	114.611,75
Altres	2.362,20	171,26
	<u>4.955,25</u>	<u>114.783,01</u>
<b>Ingressos financers</b>		
De crèdits i préstecs	1.825,90	34.969,43
D'inversions financeres	101.124,34	12.180,07
Interessos comptes bancaris	18,64	21.982,36
Altres	1.313,98	2.293,45
	<u>104.282,86</u>	<u>71.425,31</u>
<b>Total resultat financer</b>	<b>-99.327,61</b>	<b>43.357,70</b>





## NOTA 10 – INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT

La Societat no té responsabilitats, actius, ni provisions i contingències de naturalesa mediambiental que poguessin ésser significatius en relació amb el patrimoni, la situació financera i els resultats.

D'aquesta manera s'inclou el desglossaments de despeses incorregudes en els exercicis 2017 i 2016 per a la protecció i millora de medi.

Materials i serveis exteriors (Milers d'euros)	Any 2017			Any 2016		
	Materials	Serveis exteriors	Total	Materials	Serveis exteriors	Total
Gestió mediambiental	0,00	0,00	0,00	0,00	630,96	630,96
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>630,96</b>	<b>630,96</b>

## NOTA 11 – FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

### 11.1 – Noves tarifes

El dia 1 de Gener de 2018 entren en vigor les noves tarifes.





Tarifes Telefèric de Montjuïc any 2018	
Bitllet senzill adult	8,40
Bitllet senzill infantil	6,60
Bitllet d'anada i tornada adult	12,70
Bitllet d'anada i tornada infantil	9,20

Tarifes Telefèric de Montjuïc any 2017	
Bitllet senzill adult	8,20
Bitllet senzill infantil	6,50
Bitllet d'anada i tornada adult	12,50
Bitllet d'anada i tornada infantil	9,00

## 11.2 – Altres fets

Del 29 de gener de 2018 al 18 de febrer de 2018 el Telefèric de Montjuïc va tancar les portes al públic, degut a feines de revisió tècnica i posada a punt de les instal·lacions.





## NOTA 12 – OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

### 12.1 – Transaccions amb empreses del Grup

Les operacions i saldos amb empreses vinculades al tancament dels exercicis 2017 i 2016 són les següents:

	<u>Any 2017</u>	<u>Any 2016</u>
<b>Serveis rebuts de Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA</b>		
Serveis d'assistència i altres en virtut del Contracte d'Interrelacions	213.169,20	215.358,72
<b>Total serveis rebuts</b>	<b>213.169,20</b>	<b>215.358,72</b>
<b>Serveis rebuts de Transports de Barcelona, SA</b>		
Serveis d'assistència i altres en virtut del Contracte d'Interrelacions	52.515,36	54.454,39
Serveis de cooperació exterior	70.002,00	105.000,00
<b>Total serveis rebuts</b>	<b>122.517,36</b>	<b>159.454,39</b>
<b>Serveis rebuts de TMB,SL</b>		
Comissions per la venda de títols de viatge	870,26	38.728,73
Serveis de mitjans publicitaris	1.663,86	2.759,50
<b>Total serveis rebuts</b>	<b>2.534,12</b>	<b>41.488,23</b>
<b>Serveis prestats a TMB,SL</b>		
Serveis de mitjans publicitaris	211.570,02	0,00
<b>Total serveis prestats</b>	<b>211.570,02</b>	<b>0,00</b>
<b>Ingrés financer</b>		
Interessos assist.financera a Transports de Barcelona, SA	0,00	31.806,83
Interessos Crèdit - TMB France	1.825,90	3.162,60
<b>Total Ingrés financer</b>	<b>1.825,90</b>	<b>34.969,43</b>



SALDOS AMB PARTS VINCULADES EN L'EXERCICI								
	Any 2017				Any 2016			
	Altres empreses del Grup				Altres empreses del Grup			
	Metro	TB	TMB,SL	TMB FRANCE	Metro	TB	TMB,SL	TMB FRANCE
<b>Actiu no corrent</b>								
Instruments de patrimoni	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
Inversions en empreses del Grup i associades	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00
<b>Total Actiu no corrent</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90.500,00</b>
<b>Actiu corrent</b>								
Empreses del grup, deutors	0,00	0,00	12.213,35	0,00	0,00	0,00	11.000,53	0,00
Inversions en empreses del Grup i associades	0,00	0,00	0,00	1.876,00	0,00	0,00	0,00	50,10
<b>Total Actiu corrent</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.213,35</b>	<b>1.876,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.000,53</b>	<b>50,10</b>
<b>Passiu corrent</b>								
Creditors comercials	64.483,68	30.002,97	0,00	0,00	50.709,90	50.745,17	1.967,76	0,00
<b>Total Passiu corrent</b>	<b>64.483,68</b>	<b>30.002,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.709,90</b>	<b>50.745,17</b>	<b>1.967,76</b>	<b>0,00</b>

## 12.2 – Retribucions al Consell d'Administració i a l'Alta Direcció

Durant els anys 2017 i 2016 no s'ha satisfet cap retribució a l'Òrgan d'Administració de la Societat.

## 12.3 – Informació article 229 del Text refós de la Llei de la Societats de Capital

En compliment de l'article 229 del Text refós de la Llei de Societats de Capital, d'acord amb les comunicacions rebudes de l'Administrador únic de la societat, no consten situacions de conflicte d'interès.





## NOTA 13 – ALTRA INFORMACIÓ

13.1 – El nombre mitjà de persones empleades en els exercicis 2017 i 2016, expressat per activitats, es desglossa a continuació:

Activitat	Nombre mitjà de persones	
	Any 2017	Any 2016
Explotació Telefèric de Montjuïc	24	21
<b>Total</b>	<b>24</b>	<b>21</b>

El nombre total de persones distribuïdes per activitat i sexe al final dels exercicis 2017 i 2016 és el següent:

Any 2017	Activitat	Total a 31-12-17	Homes	Dones
	Explotació Telefèric de Montjuïc	26	10	16
<b>Total</b>		<b>26</b>	<b>10</b>	<b>16</b>

Any 2016	Activitat	Total a 31-12-16	Homes	Dones
	Explotació Telefèric de Montjuïc	24	10	14
<b>Total</b>		<b>24</b>	<b>10</b>	<b>14</b>



13.2 – L'import dels honoraris corresponents als exercicis 2017 i 2016 per auditoria de comptes i altres serveis prestats es detalla a continuació:

Honoraris per auditoria de comptes i altres serveis prestats per la societat auditada	Any 2017	Any 2016
Serveis d'auditoria	0,00	4.964,00
Altres serveis	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>4.964,00</b>

13.3 – Al tancament dels exercicis 2017 i 2016, la Societat no tenia concertat cap tipus d'arrendament.

**13.4 – Informació sobre el període mig de pagament a proveïdors. Disposició Addicional Tercera. Deure d'informació de la Llei 15/2010 de 5 de juliol.**

A continuació es detalla la informació requerida per la Disposició Addicional Tercera de la Llei 15/2010 de 5 de juliol, d'acord amb la resolució de 29 de gener de 2016 del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas:

Pagaments realitzats i pendents de pagament a 31 de desembre	Any 2017	Any 2016
	Dies	Dies
Període mig de pagament a proveïdors	46	70
Ratio d'operacions pagades	48	74
Ratio d'operacions pendents de pagament	32	18
	Import	Import
Total pagaments realitzats	1.295.245,85	3.036.808,71
Total pagaments pendents	188.512,66	198.223,52





La informació inclou la de tots els comptes de proveïdors atès que molts d'ells són tant d'operacions comercials com d'immobilitzat.

## NOTA 14 – INFORMACIÓ SEGMENTADA

L'import de la xifra de negoci es desglossa tot seguit:

	<u>Any 2017</u>	<u>Any 2016</u>
Vendes netes Telefèric de Montjuïc	8.174.111,59	8.003.216,97
<b>Total</b>	<b>8.174.111,59</b>	<b>8.003.216,97</b>

La Societat realitza les seves activitats econòmiques ordinàries dins d'un únic mercat, el de transport urbà de viatgers, circumscrit a l'àmbit geogràfic de l'Àrea Metropolitana de Barcelona, raó per la qual no es fa cap tipus de desglossament d'activitats ni d'àrees geogràfiques.



L'Administrador de la Societat Projectes i Serveis de Mobilitat, SA en data 27 de març de 2018, dóna per formulats els Comptes Anuals 2017, recollits en aquest document que consta de 43 pàgines incloent la de signatures.



# Informe de gestió 2017 de Projectes i Serveis de Mobilitat, SA

Març 2018



Transports  
Metropolitans  
de Barcelona







# ÍNDIX

## Continguts

<b>1.</b>	<b>Introducció</b> .....	<b>4</b>
1.1	Òrgans de govern.....	5
1.2	Òrgans de gestió.....	6
1.3	Missió, visió i valors.....	6
<b>2.</b>	<b>Exposició sobre l'evolució del negoci</b> .....	<b>8</b>
2.1.	Oferta de servei.....	10
2.2.	Demanda.....	10
2.3.	Accessibilitat.....	11
2.4.	Activitats de R+D.....	11
2.5.	Sostenibilitat mediambiental.....	12
2.6.	Altres.....	12
<b>3.</b>	<b>Exposició sobre la situació de la societat</b> .....	<b>15</b>
3.1.	Principals dades del Telefèric de Montjuïc.....	16
3.2.	Plantilla a 31 de desembre.....	16
3.3.	Inversions.....	16
3.4.	Compte de Pèrdues i Guanys de la societat.....	17
3.5.	Balanç de situació a 31 de desembre.....	19
<b>4.</b>	<b>Esdeveniments importants després del tancament de l'exercici</b> .....	<b>20</b>
<b>5.</b>	<b>Evolució previsible de la societat i projectes de futur</b> .....	<b>20</b>
<b>6.</b>	<b>Situació de la participació en altres empreses</b> .....	<b>20</b>
<b>7.</b>	<b>Altres informacions</b> .....	<b>21</b>





## 1. Introducció



**Transports Metropolitans de Barcelona (TMB)** és la denominació comuna de les empreses **Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA, (FMB)** i **Transports de Barcelona, SA, (TB)** que gestionen la xarxa de Metro i Autobús per compte de l'Àrea Metropolitana de Barcelona. La societat Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA és la societat dominant del Grup que formula els comptes anuals consolidats.

El Grup també inclou les societats **Projectes i Serveis de Mobilitat, SA, (PSM)** que gestiona el telefèric de Montjuïc; **Transports Metropolitans de Barcelona, SL**, que gestiona productes tarifaris per mitjà de la plataforma de comerç electrònic *Barcelona Smart Moving* i altres serveis de transport, i la **societat associada consolidada per posada en equivalència Transports Ciutat Comtal, SA**.

TMB compta també amb la **Fundació TMB**, que vetlla pel patrimoni històric de TMB i promou els valors del transport públic a través d'activitats socials i culturals.

Les empreses de FMB i TB presten servei en l'àmbit de Barcelona i la seva àrea metropolitana, incloses dins del Sistema Tarifari Integrat (STI) de la regió metropolitana de Barcelona, i ho fan de manera totalment coordinada que empresarialment es realitza compartint estructures corporatives i de gestió.

**Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA** és la societat a efectes de formular els comptes anuals consolidats, per les raons següents:

- L'estratègia de transport del Grup es vertebrava sobre Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA.
- L'activitat de Transports de Barcelona, SA és complementària a la de Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA.
- Com a conseqüència dels punts anteriors, Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA lidera la política de transport del Grup.

Adicionalment, tant el nombre de viatgers transportats, com la xifra de negoci i el valor dels actius immobilitzats en explotació, ho confirmen.

Com a principal operador de transport públic de Barcelona, i com a part del dia a dia de milers de ciutadans, TMB ofereix dues xarxes regulars de transport (la de bus de superfície i la de metro subterrània) i diversos serveis de transport d'oci per:

- Satisfer les teves necessitats de mobilitat i fer més còmodes i ràpids els desplaçaments dels ciutadans per motius de feina, de compres, d'oci, etc.
- Oferir un servei públic accessible per a tothom.
- Millorar la qualitat de vida a l'àrea metropolitana de Barcelona, retallant les distàncies entre les diferents ciutats.

## 1.1 Òrgans de govern

En el cas de Transports de Barcelona, SA, i de Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA, l'òrgan d'administració i representació de la societat és el Consell d'Administració de cadascuna d'aquestes empreses, que és el màxim òrgan de decisió.

El nomenament dels membres del Consell d'Administració de Transports de Barcelona, SA, i de Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA el fa el Consell Metropolità de l'Àrea Metropolitana de Barcelona, que es constitueix com a Junta General d'accionistes de cadascuna de les empreses. Actualment la Presidenta, el Vicepresident, el Conseller Delegat i sis vocals són comuns a ambdós consells.



En el cas de Projectes i Serveis de Mobilitat, SA i Transports Metropolitans de Barcelona, SL, l'òrgan de govern està format per un administrador únic, el Conseller Delegat, comú a les empreses Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA, i Transports de Barcelona, SA.

Pel que fa a la Fundació TMB (Transports Metropolitans de Barcelona), l'última modificació del Patronat es va dur a terme el 22 de juny de 2016.

## 1.2 Òrgans de gestió

En la seva constitució, els consells d'administració de Transports de Barcelona, SA i de Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA, van nomenar un conseller delegat, membre dels consells, amb delegació de facultats i apoderaments, que s'encarrega de l'administració ordinària de les societats.

La gestió integrada dels diferents serveis que es presten sota el paraigua de Transports Metropolitans de Barcelona (TMB) ha permès crear, al llarg de la seva història, estructures comunes de gestió. D'aquesta manera, les diferents activitats que es realitzen en el si de TMB es gestionen de manera comuna, sempre que és possible, a totes les empreses que constitueixen TMB. El grup disposa de dos òrgans de gestió:

- **El Consell Executiu**, que és el màxim òrgan de gestió executiu de TMB, està compost per 7 directius de la plantilla de TMB, entre ells el Conseller Delegat, que el presideix.
- **El Consell Directiu** està format per la presidenta de TMB, el gerent de l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB), el director de Mobilitat i Transports de l'AMB, el Consell Executiu més diversos directius de TMB.

## 1.3 Missió, visió i valors

La missió de TMB consisteix en :

*Oferir una xarxa de transport públic:*

- que contribueixi a la millora de la mobilitat ciutadana i al desenvolupament sostenible de l'àrea metropolitana,
- garantint la prestació del millor servei al client,
- desenvolupant polítiques de responsabilitat social,
- en un marc de viabilitat i eficiència econòmica.

La visió de TMB consisteix en:

*Ser empresa de transport i mobilitat ciutadana que sigui competitiva i referent a Europa:*

- per la seva contribució a la millora de la mobilitat a l'Àrea Metropolitana, i a la sostenibilitat urbana i al medi ambient;
- per la qualitat tècnica oferta i per la qualitat percebuda pel ciutadà;
- per l'eficiència dels seus processos i l'optimització de recursos;
- per l'ús eficient de la tecnologia com a palanca de millora del servei i de l'eficiència;
- per l'excel·lència dels seus treballadors;
- pel seu compromís amb la societat i els ciutadans;
- per la seva presència internacional.



**Els valors de TMB són:**

- Compromís i vocació de servei públic.
- Servei excel·lent, gestió eficient.
- Comportament socialment responsable.
- Obertura a la innovació.
- Relacions "guanyar-guanyar".
- Reconeixement i equitat.
- Treball en equip i companyonia.
- Integritat i honestat.
- Compromís amb el creixement personal i professional.
- Respecte.





## 2. Exposició sobre l'evolució del negoci



El 2017 ha esdevingut el desè any complet de funcionament del Telefèric de Montjuïc des de la seva renovació total al 2007. Disposa de 55 cabines totalment vidriades amb una capacitat de 8 persones i adaptades per a persones amb mobilitat reduïda (PMR). Amb 3 estacions (Parc de Montjuïc, Mirador i Castell), la capacitat de transport supera les 2.000 persones/hora/sentit que és modulable en funció de la demanda. Funciona tots els dies de l'any amb horari entre les 10h i les 21h (als mesos de major afluència), excepte en el període necessari per al manteniment preceptiu, que al 2017 va ser del 30 de gener al 19 de febrer.

L'any 2017, com a millores de la gestió de la venda a les línies de peatge, s'ha consolidat la digitalització per a la lectura de descomptes i promocions.

També es poden comprar títols de viatge a través de la pàgina web pròpia [www.telefericdemontjuic.cat](http://www.telefericdemontjuic.cat), que a més conté informació del servei, llocs d'interès turístic i una galeria fotogràfica, així com a través del web [www.barcelonasmartmoving.com](http://www.barcelonasmartmoving.com), una plataforma en 6 idiomes per promoure els transports d'oci de la ciutat de Barcelona.

A nivell comercial se segueixen portant a terme accions promocionals amb altres operadors i la comercialització a través de nous intermediaris.

Durant el 2017 s'ha procedit a la petició i assignació del projecte de prolongació de la vida útil de les 55 cabines SIGMA GD8 del Telefèric, per seguir garantint la seva plena funcionalitat.

El manteniment a realitzar a les cabines inclou treballs de control de l'estat, canvi sistemàtic d'elements de desgast i la renovació estètica d'elements deteriorats pel seu ús general. El projecte s'iniciarà després del tancament anual per al manteniment de l'any 2018.

També durant aquest any s'ha portat a terme la licitació per actualitzar i implementar els equips de control del Telefèric que es durà a terme al 2018. Inclou la instal·lació i posada en marxa del sistema d'assistència en remot de l'accionament elèctric del telecabina (*hot line*), per part dels tècnics del fabricant per poder avaluar en cas de situacions d'avaria de la instal·lació. D'aquesta forma es garantirà la rapidesa de la resposta i es reduirà el temps de resolució. Així mateix, aquesta licitació incorpora la renovació dels equipaments amb equips d'última generació per al funcionament de la visualització principal de la instal·lació a les tres estacions.





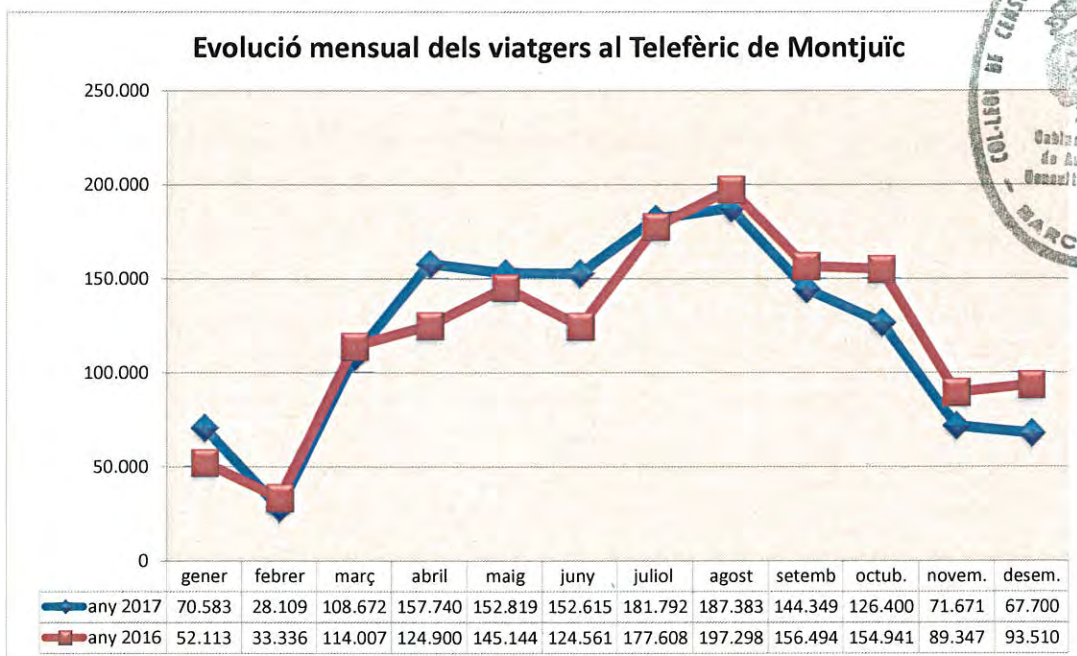
## 2.1. Oferta de servei

L'any 2017 el Telefèric de Montjuïc ha prestat 3.146 hores de servei, xifra lleugerament inferior a la de l'any anterior (-0,78%). Durant els mesos d'estiu (juny, juliol, agost i setembre) és quan és major l'oferta en hores de servei. La disponibilitat de la instal·lació ha estat del 97,06% respecte a l'oferta programada. L'origen de la no disponibilitat ha estat un 2,92% per causes externes (principalment per la climatologia) i un 0,02% per causes internes (incidències tècniques).

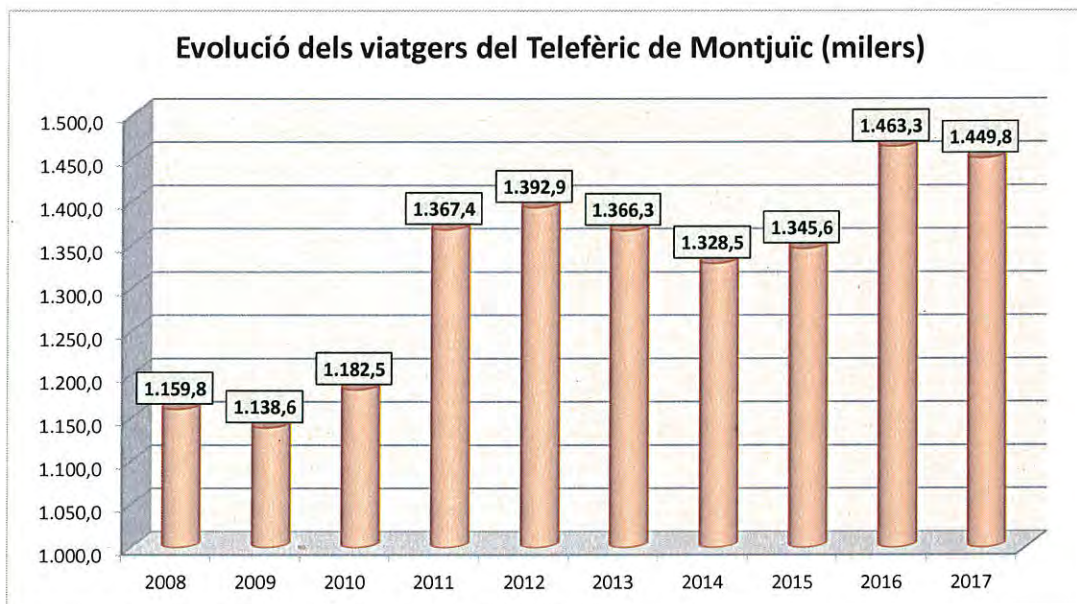
## 2.2. Demanda

El telefèric de Montjuïc ha transportat 1,45 milions de passatgers, xifra que ha representat un descens del 0,9% respecte l'any 2016, any en què és va assolir el rècord d'usuaris. No obstant això, l'evolució del passatge presenta dues tendències diferenciades dins l'exercici. Mentre que en el primer semestre hi va haver un creixement de més de 76 mil viatgers (+12,9%), aquesta tendència positiva es va trencar en el segon semestre on hi ha hagut una disminució de prop de 90 mil viatgers (-10,3%). Aquest descens de la demanda en el segon semestre obeeix possiblement a l'afectació que va tenir sobre el turisme, en els últims mesos de l'any, l'atemptat a les Rambles de Barcelona del 17 d'agost i la situació política.

	2017	2016	Diferència	%
Primer semestre	670.538	594.061	76.477	12,9%
Segon semestre	779.295	869.198	-89.903	-10,3%
<b>Total</b>	<b>1.449.833</b>	<b>1.463.259</b>	<b>-13.426</b>	<b>-0,9%</b>



A continuació es pot observar l'evolució de la demanda del Telefèric de Montjuïc per al període 2008-2017, on destaquen les bones xifres de passatge dels darrers dos exercicis per sobre de l'1,4 milions de viatgers.



### 2.3. Accessibilitat

En anys anteriors es va obtenir la Certificació d'Accessibilitat Universal (norma UNE 170.001) de l'empresa certificadora LGAI – Applus, tant pel que fa a l'accessibilitat a l'entorn (aspectes arquitectònics) com al sistema de gestió de l'accessibilitat (gestió interna). Així, qualsevol trajecte dins de les instal·lacions del Telefèric s'adequa a les necessitats de les persones amb mobilitat reduïda i els permet una total autonomia: a través de rampes, passos i un ajust acurat de la separació entre l'andana i les cabines per a les persones que es mouen en cadira de rodes; per la mida dels rètols i els encaminaments per a persones invidents o amb dèficit visual.

A més a més, tot el personal que presta els seus serveis al Telefèric de Montjuïc està format i sensibilitzat davant les necessitats específiques dels col·lectius de persones amb discapacitats i, tant els protocols d'atenció al públic com els de manteniment de les instal·lacions, garanteixen les condicions d'accessibilitat.

L'Institut Municipal de Persones amb Discapacitat de Barcelona i la Federació ECOM, que agrupa més de 150 col·lectius de persones amb discapacitat, van col·laborar en la definició de les característiques d'accessibilitat del Telefèric.

### 2.4. Activitats de R+D

No s'han realitzat activitats de recerca i desenvolupament durant aquest exercici.



## 2.5. Sostenibilitat mediambiental

El Telefèric de Montjuïc va obtenir la llicència ambiental per a la seva explotació i en la seva renovació es van seguir els criteris del projecte Cims, d'ordenació global de la muntanya de Montjuïc, prestant màxima atenció a la minimització de l'impacte ambiental de les seves instal·lacions.

## 2.6. Altres

En l'àmbit economicofinancer s'han fet un conjunt d'actuacions que han afectat la societat:

- *Subministrament immediat d'informació de l'impost de valor afegit (SII-IVA)*

Projectes i serveis de Mobilitat, SA entrava en el grup de grans empreses susceptible d'aplicació del SII.

Durant la primera part de l'any s'ha fet un esforç de formació per a donar a conèixer a totes les persones del servei, ja no sols els trets bàsics de la nova norma, sinó també una formació detallada de la mateixa, així com la seva aplicació als sistemes d'informació corporatius. Donada la novetat i el poc desenvolupament de la norma, així com la lenta resolució dels dubtes per part de l'Agència Estatal de l'Administració Tributària (AEAT), i la inexistència d'experiència en el mercat, va ser difícil trobar consultors que poguessin donar respostes als molts dubtes que anaven sorgint. Es va treballar conjuntament amb l'auditor extern i l'assessor fiscal, així com en consultes amb la Direcció General de Tributs per tal d'anar responnent als molts dubtes que contínuament sorgien.

Amb l'entrada en vigor de la norma l'1 de juliol, i amb l'estiu per davant es va fer un esforç suplementari per a donar sortida també a l'agost.

En la segona part de l'any la norma permetia informar de les factures emeses i rebudes amb 8 dies hàbils, com a període de transició fins als 4 dies a partir de l'1 de gener del 2018.

Tot aquest procés també ha suposat un canvi i adaptació de la resta d'àrees de l'empresa que després d'estar informats han hagut d'agilitzar els seus tràmits a l'hora de tractar amb factures.

Fites assolides:

1. Obtenció de l'Autorització de l'AEAT per a PSM per poder fer apunts resum mensuals sobre els títols propis de transport venuts.
2. Factures Emeses: s'ha parametrizat el *fitxer xml* per procedir a l'enviament que cal fer diàriament a l'AEAT, dels registres comptables de les factures emeses en nom propi per PSM.
3. Factures Rebudes: s'ha parametrizat el *fitxer xml* per a procedir a l'enviament que cal fer diàriament a l'AEAT, dels registres comptables de les factures rebudes per PSM.
4. Factures emeses de bescanvi: s'ha creat una base de dades per poder generar les factures emeses de bescanvi i s'ha parametrizat el *fitxer xml* per realitzar l'enviament que cal fer diàriament a l'AEAT d'aquest tipus de factures.
5. Factures de comissions per venda de títols: s'ha creat una base de dades per poder generar factures en nom de tercers, per les comissions per venda de títols de transport. Són factures rebudes, que PSM emeten en nom de tercers, els quals cobren una comissió per la venda de títols de transport a clients finals.



6. Resoldre diferents errors que sorgeixen en l'extracció de les dades i que cal tractar de forma manual, abans de procedir a l'enviament a l'AEAT.
7. Estudiar com s'haurà de documentar i enviar la informació de les sèries de les factures simplificades, en el moment que es disposi d'aquesta informació.

- *Formació inicial de SAP Hana i de SAP S4 Finances*

Al juny de 2017 s'ha implantat el nou sistema operatiu SAP Hana, que ha permès optimitzar el rendiment de l'operativa comptable i logística en SAP. Addicionalment, i de cara a la implantació dels mòduls específics del nou SAP S4, a finals d'any s'han fet diferents reunions amb la consultoria externa per tal de començar a conèixer el funcionament del nou sistema que suposarà algunes millores en la utilització d'eines per a la comptabilitat financera, tercers, la comptabilitat analítica de costos i patrimonial. També s'han fet diverses reunions per conèixer si la nova eina aniria bé a la tresoreria de l'empresa i si milloraria les prestacions de l'aplicació actual.

Està previst començar a treballar en la implantació dels mòduls S4 a partir del segon semestre de 2018 en endavant.

- *Construcció d'un repositori corporatiu de subministraments energètics i d'aigua*

Fins ara la comptabilització de magnituds estadístiques per als consums de subministraments energètics i aigua calculats des de la comptabilitat analítica, es realitza de forma manual.

S'ha donat continuïtat a aquest projecte, treballat de forma conjunta amb el departament de Sistemes d'Informació, sota la plataforma BLAULABS, el qual s'emmarca com a eix de les següents línies d'actuació:

- Gestionar els subministraments energètics i aigua: imports i consums facturats, anàlisi dels consums per usos, anàlisi de preus mitjans, simular evolucions futures dels comportaments energètics, càlculs de previsions comptables i anàlisis comparatives addicionals.
- Programa estratègic de millora de l'eficiència energètica, que alimentarà en el futur el quadre de comandament mediambiental de les Empreses del Grup i possibiliti la millora de la gestió mediambiental
- Contribuir amb l'obligatorietat de l'auditoria energètica a la qual està sotmesa l'Empresa, segons BOE, RD 56/2016.
- Vehicular un nexa de contribució amb l'economia verda i circular, de cara a la regeneració i optimització dels usos energètics i aigua.

Addicionalment per alimentar els consums en el quadre d'indicadors mediambientals, durant l'any s'ha preparat un esquema d'assignacions de consums de centres geogràfics a centres de cost, i un model de repartiment per automatitzar la comptabilització de magnituds estadístiques vinculades a consums energètics, des d'una magnitud i Centre de Cost origen, a diversos Centres de Cost i altres magnituds destí, mitjançant diferents algorismes de càlcul.

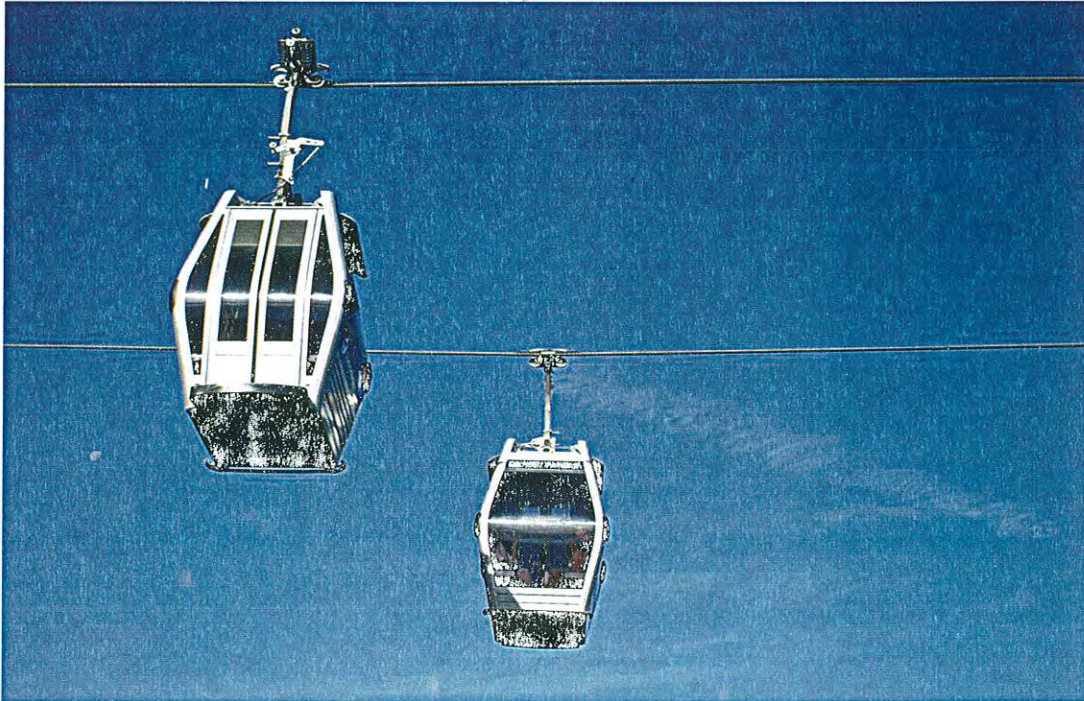
- *Preparació de la licitació de l'actualització de l'inventari*

En l'última part de l'any s'ha preparat tot el que serà la licitació al 2018 per a FMB i al 2019 per a TB, PSM i TMBSL.

Els procediments d'actius fixos instaurats en l'exercici 2009 han permès millorar l'actualització periòdica de l'immobilitzat, però donada la gran quantitat d'inversions realitzades en els últims anys, es fa molt difícil el seu control donat els escassos recursos humans que es disposa. Cal fer una actualització de l'inventari i un nou procediment que obligui a tots els departaments a informar d'una alta, baixa o trasllats d'actius.

D'aquesta manera es podrà: actualitzar en temps real les inversions realitzades per les empreses, revisar l'adaptació dels procediments d'actius fixos a la situació real de les empreses i reflectir una imatge fidel de l'inventari patrimonial.





### 3. Exposició sobre la situació de la societat



### 3.1. Principals dades del Telefèric de Montjuïc

Longitud (metres):	752
Desnivell (metres):	84,55
Nombre de suports:	12
Nombre de cabines:	55 (totes vidrades)
Capacitat del sistema (persones/hora):	2.000
Distància mínima entre cabines (metres):	48
Velocitat (metres/segon):	2,5 - 5,0
Tracció (kVA):	400
Contrapès:	Tensió hidràulica

### 3.2. Plantilla a 31 de desembre

El telefèric disposa d'un equip humà que, a 31 de desembre de 2017, era de 26 persones (6 conductors encarregats i 20 auxiliars) que, distribuïts en diferents torns de treball, faciliten el servei als clients.

Al 2017 es va fer un procés de cobertura d'auxiliars de telefèric per cobrir les necessitats temporals de l'estiu. S'hi van presentar 286 persones de les quals es van seleccionar 9 que van fer la formació (també selectiva) i, finalment, 6 persones es van incorporar per treballar-hi a l'estiu.

### 3.3. Inversions

Les inversions realitzades en la societat durant l'exercici de 2017 han ascendit a 115,6 milers d'euros:

Conceptes	Milers d'Euros
<b>Immobilitzat Immaterial:</b>	<b>27,4</b>
Aplicacions Informàtiques	27,4
<b>Immobilitzat Material:</b>	<b>29,4</b>
Edificis i altres construccions	0,0
Instal·lacions fixes	0,0
Maquinària, instal·lacions i utilitatge	29,4
Mobiliari i estris	0,0
Equips per a procés d'informació	0,0
Elements de transport	0,0
Recanvis per immobilitzat	0,0
<b>Subtotal</b>	<b>56,8</b>
Variació Immobilitzat en curs	58,8
<b>Total</b>	<b>115,6</b>



Les partides d'inversió amb major import corresponen a:

- aplicacions informàtiques: web de gestió de continguts.
- maquinària, instal·lacions i utilatge: plataforma volant de l'estació motriu.
- variació d'immobilitzat en curs: correspon bàsicament al sistema de validació i venda.

### 3.4. Compte de Pèrdues i Guanys de la societat

El resultat total de l'exercici, després d'impost de societats, ha estat de 5,8 milions d'euros de benefici, la qual cosa ha suposat un increment del 4,2% respecte l'any anterior.

Aquest bon resultat s'explica per un **augment dels ingressos de 119,7 milers d'euros (+1,5%) acompanyat d'un descens de les despeses d'exploació més amortitzacions de 101,6 milers d'euros** (baixen un 3,9% respecte l'any anterior), i una millora dels resultats financers de 142,7 milers d'euros.

L'increment d'ingressos s'ha produït a les vendes de títols de viatge, les quals han augmentat un 2,1% gràcies a l'actualització de les tarifes dels bitllets, ja que el nombre de viatgers ha disminuït un 0,9%. Per altra banda, hi ha hagut una disminució de 51,2 milers d'euros en els ingressos accessoris degut principalment al descens de la facturació de cooperació exterior.

Pel que fa a les despeses d'exploació abans d'amortitzacions, han disminuït un 3% com a conseqüència sobretot del descens de les partides d'aprovisionaments i energia i carburants. Aquesta reducció compensa amb escreix l'augment de les partides de Personal (incrementa la plantilla mitjana en 2,4 persones) i els Serveis Exteriors. Dins d'aquests últims les partides que més han crescut han estat: els treballs d'informàtica, l'assistència tècnica i estudis, la neteja d'estacions i vehicles, i la reparació i conservació d'edificis i altres construccions.

Les amortitzacions han baixat un 6,5% pel descens de les dotacions a l'amortització de la maquinària, instal·lacions i utilatge i la dels edificis i altres construccions.





<b>COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS DE PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, SA</b>				
<b>(en euros)</b>				
	<b>Any 2017</b>	<b>Any 2016</b>	<b>Diferència</b>	<b>%</b>
<b>A) OPERACIONS CONTINUADES:</b>				
<b>INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>				
Vendes	8.174.111,59	8.003.216,97	170.894,62	2,1
Accessoris a l'explotació	155.359,51	206.573,19	-51.213,68	-24,8
<b>TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>8.329.471,10</b>	<b>8.209.790,16</b>	<b>119.680,94</b>	<b>1,5</b>
<b>DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>				
Aprovisionaments	23.799,89	106.326,09	-82.526,20	-77,6
Electricitat i Carburants	74.294,20	121.011,89	-46.717,69	-38,6
Personal operatiu	935.556,91	877.303,12	58.253,79	6,6
Serveis Exteriors	768.527,02	751.650,56	16.876,46	2,2
Tributs	198,75	1.699,38	-1.500,63	-88,3
Variacions de les provisions	-437,00	-923,70	486,70	-52,7
<b>TOTAL DESPESES ABANS D'AMORTITZACIONS</b>	<b>1.801.939,77</b>	<b>1.857.067,34</b>	<b>-55.127,57</b>	<b>-3,0</b>
Amortitzacions	669.917,86	716.421,94	-46.504,08	-6,5
<b>TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>2.471.857,63</b>	<b>2.573.489,28</b>	<b>-101.631,65</b>	<b>-3,9</b>
<b>RESULTAT NET D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>5.857.613,47</b>	<b>5.636.300,88</b>	<b>221.312,59</b>	<b>3,9</b>
Resultat Financer	-99.327,61	43.357,70	-142.685,31	-329,1
<b>RESULTAT PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (abans impost s/ Societats)</b>	<b>5.956.941,08</b>	<b>5.592.943,18</b>	<b>363.997,90</b>	<b>6,5</b>
Impost sobre societats	157.960,97	27.440,86	130.520,11	475,6
<b>RESULTAT PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (Després de l'impost s/ Societats)</b>	<b>5.798.980,11</b>	<b>5.565.502,32</b>	<b>233.477,79</b>	<b>4,2</b>
<b>B) OPERACIONS INTERROMPUDES:</b>				
<b>INTERROMPUDES (Després de l'impost s/ Societats)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>RESULTAT TOTAL</b>	<b>5.798.980,11</b>	<b>5.565.502,32</b>	<b>233.477,79</b>	<b>4,2</b>

### 3.5. Balanç de situació a 31 de desembre

<b>BALANÇ DE SITUACIÓ A 31 DE DESEMBRE DE PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, SA</b>			
(En euros)	Any 2017	Any 2016	Diferència
<b>ACTIU</b>			
<b>ACTIU NO CORRENT</b>	<b>9.275.020,58</b>	<b>9.829.366,14</b>	<b>-554.345,56</b>
Immobilitzat intangible	244.156,83	269.625,33	-25.468,50
Immobilitzat material	8.740.363,24	9.269.240,30	-528.877,06
Inversions en empreses del Grup i assoc a Ll/t	90.500,00	90.500,00	0,00
Inversions financeres a llarg termini	200.000,51	200.000,51	0,00
<b>ACTIU CORRENT</b>	<b>45.363.748,32</b>	<b>38.957.986,37</b>	<b>6.405.761,95</b>
Existències	5.421,78	5.559,65	-137,87
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	349.813,01	140.089,87	209.723,14
Inversions en empreses del grup i assoc a c/t	1.876,00	50,10	1.825,90
Inversions financeres a curt termini	3.315.153,16	9.615.429,57	-6.300.276,41
Efectiu i altres actius líquids equivalents	41.691.484,37	29.196.857,18	12.494.627,19
<b>TOTAL ACTIU</b>	<b>54.638.768,90</b>	<b>48.787.352,51</b>	<b>5.851.416,39</b>
<b>PATRIMONI NET I PASSIU</b>			
<b>PATRIMONI NET</b>	<b>54.259.854,96</b>	<b>48.460.874,85</b>	<b>5.798.980,11</b>
Fons Propis:	54.259.854,96	48.460.874,85	5.798.980,11
Capital escriturat	10.003.100,00	10.003.100,00	0,00
Reserves	38.457.774,85	32.892.272,53	5.565.502,32
Resultats de l'exercici	5.798.980,11	5.565.502,32	233.477,79
<b>PASSIU NO CORRENT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Deutes a llarg termini	0,00	0,00	0,00
<b>PASSIU CORRENT</b>	<b>378.913,94</b>	<b>326.477,66</b>	<b>52.436,28</b>
Deutes a curt termini:	32.073,79	22.343,57	9.730,22
Deutes amb entitats de crèdit	0,00	0,00	0,00
Altres passius financers	32.073,79	22.343,57	9.730,22
Creditors comercials i altres compte a pagar:	306.511,15	281.929,09	24.582,06
Proveïdors	32.444,69	35.249,02	-2.804,33
Proveïdors, empreses del grup i associades	94.486,65	103.422,83	-8.936,18
Creditors variis	67.373,81	65.627,01	1.746,80
Personal, remuneracions pendents de pagament	20.227,48	20.287,93	-60,45
Altres deutes amb Administracions Públiques	91.978,52	57.342,30	34.636,22
Periodificacions a curt termini	40.329,00	22.205,00	18.124,00
<b>TOTAL PASSIU</b>	<b>54.638.768,90</b>	<b>48.787.352,51</b>	<b>5.851.416,39</b>

## 4. Esdeveniments importants després del tancament de l'exercici

A partir del dia 1 de gener de 2018 s'ha produït l'entrada en vigor de les noves tarifes del Telefèric de Montjuïc.

Seguint amb la planificació prèviament efectuada, el Telefèric restarà tancat al públic des del dia 29 de gener al 18 de febrer de 2018 per sotmetre'l a la revisió tècnica anual i a la posada a punt de tots els seus elements.

## 5. Evolució previsible de la societat i projectes de futur

Durant l'any 2017 els resultats en passatge del Telefèric de Montjuïc han estat bastant similars als de l'any anterior, destacant l'augment de les vendes a través del canal *online*. El principal objectiu per a l'any 2018 segueix sent la consolidació dels bons resultats.

## 6. Situació de la participació en altres empreses

Al tancament de l'exercici 2017, l'empresa "TMB France, EURL unipersonal" forma part del "Grup de Projectes i Serveis de Mobilitat SA".

El dia 21 d'octubre de 2011 es va constituir la societat TMB France, en la qual Projectes i Serveis de Mobilitat SA té el 100% de les accions, i el seu capital social és de 500 euros. El seu domicili social és a la ciutat de Perpinyà i el seu objecte social el constitueix la gestió, l'operació i organització dels modes de prestació de servei públic i d'altres formes de mobilitat de persones, equipatges i les seves concessions.

En data 22 de desembre de 2011 es va formalitzar un préstec dinerari entre Projectes de Serveis i Mobilitat, SA com a prestador i TMB France com a prestatari, per un import de 105.000,00 euros al tipus Euribor (3m) +3,25% per un termini màxim de 5 anys, amb l'objecte de participar minoritàriament en l'empresa operadora de l'àrea metropolitana de Perpinyà (Corporation Française de Transports Perpignan Méditerranée).

A 31 de desembre de 2016 incloïa els interessos pendents de pagament, totalitzant un import de 90.050,10 euros. A 31 de desembre de 2017 l'import pendent de pagament amb interessos és de 91.876,00 euros. Segons acord de desembre de 2016, el venciment del préstec serà el 22 de desembre de 2021, amb un tipus d'interès Euribor (3m)+2,00%.

En data 29 de febrer de 2014 es va signar un contracte entre CFT Vectalia France, SAS i Vectalia France, SA per una banda, i TMB France per l'altra, pel qual TMB France va adquirir el 5% del capital social de CFT Vectalia France mitjançant la compravenda de 50 accions de Vectalia France, SA.

Donada la poca rellevància de TMB France dins dels comptes del Grup, per aquest any 2017 aquesta societat no consolida dins dels Comptes Anuals del Grup TMB.

Thinking Forward XXI, SL es va crear el 15 de desembre de 2009 amb un capital de 60.120,00 euros. El 23 de desembre de 2014 es va acordar una ampliació de capital per 9.951,00 euros més una prima d'assumpció de 190.049,00 euros, sent l'import total de l'ampliació formalitzada l'any 2015 de 200.000,00 euros. Projectes i Serveis de Mobilitat va adquirir en aquesta ampliació una participació del 7,10%. El 28 de novembre de 2016 es va ampliar el capital en 200.002,99 euros, en la qual Projectes i Serveis de Mobilitat, SA participa fins a arribar al 12,50%.

A 31 de desembre de 2017 el valor comptable de la participació en aquesta societat és de 200.000,51 euros (el mateix a 31 de desembre de 2016).

## 7. Altres informacions

La Societat no té accions pròpies. Durant l'any no s'han produït transaccions amb accions pròpies.

Terminis de pagament a proveïdors: El termini mitjà de pagament a proveïdors ha estat de 46 dies l'any 2017. La societat en els últims temps està adaptant els terminis de pagament a proveïdors amb l'objectiu d'acostar-los al període mitjà de pagament, per sota del màxim establert en la normativa de morositat.

L'Administrador de la Societat Projectes i Serveis de Mobilitat, SA, en data 27 de març de 2018, dóna per formulat l'Informe de Gestió 2017, recollit en aquest document que consta de 22 pàgines, incloent-hi la de signatura.

