



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

PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, S.A.

INFORME D'AUDITORIA

COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2016

INFORME DE GESTIO DE L'EXERCICI 2016

Abril 2017

INFORME D'AUDITORIA INDEPENDENT DE COMPTES ANUALS

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

Informe sobre els comptes anuals

Hem auditat els comptes anuals adjunts de la societat de **PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, S.A.**, que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2016, 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.

Responsabilitat 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 **PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, S.A.**, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, que s'identifica en la nota 2 de la memòria adjunta, i del control intern que considerin necessari per a permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error.

Responsabilitat de l'auditor

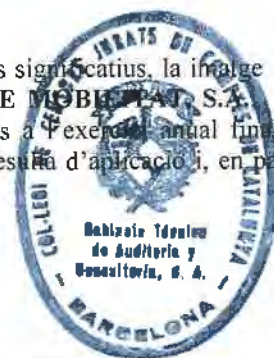
La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els comptes anuals adjunts basada en la nostra auditoria. Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'auditoria de comptes vigent a Espanya. Aquesta normativa exigeix que complim els requeriments d'ètica, així com que planifiquem i executem l'auditoria a la fi d'obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals estan lliures d'incorreccions materials.

Una auditoria requereix l'aplicació de procediments per a obtenir evidència d'auditoria sobre els imports i la informació revelada en els comptes anuals. Els procediments seleccionats depenen del judici de l'auditor, inclosa la valoració dels riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, deguda a frau o error. En efectuar aquestes valoracions del risc, l'auditor té en compte el control intern rellevant per a la formulació per part de l'entitat dels comptes anuals, a fi de dissenyar els 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. Una auditoria també inclou l'avaluació de l'adequació de les polítiques comptables aplicades i de la raonabilitat de les estimacions comptables realitzades per la direcció, així com l'avaluació de la presentació dels comptes anuals presos en el seu conjunt.

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

Opinió

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 **PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, S.A.** a 31 de desembre de 2016, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.





Informe sobre altres requeriments legals i reglamentaris

L'informe de gestió adjunt de l'exercici 2016 conté les explicacions que els administradors consideren oportunes sobre la situació de la societat, l'evolució dels seus negocis i sobre altres assumptes i no forma part integrant dels comptes anuals. Hem verificat que la informació comptable que conté l'esmentat informe de gestió concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2016. El nostre treball com a auditors es limita a la verificació de l'informe de gestió amb l'abast esmentat en aquest mateix paràgraf i no inclou la revisió d'informació diferent de l'obtinguda a partir dels registres comptables de la societat.

Barcelona, 3 d'abril de 2017

GABINET TÈCNIC
D'AUDITORIA I CONSULTORIA, S.A.



GABINETE TÉCNICO DE
AUDITORIA Y
CONSULTORIA, S.A.
Any 2017 Núm. 20/17/00130
CÒPIA

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

Projectes i Serveis de Mobilitat, SA

COMPTES ANUALS 2016



**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 2016 i 2015

(En euros)

	Nota	Any 2016	Any 2015
ACTIU			
ACTIU NO CORRENT		9.829.366,14	10.207.887,29
Immobilitzat intangible	6	269.625,33	300.167,63
Aplicacions informàtiques		269.625,33	300.167,63
Immobilitzat material	5	9.269.240,30	9.807.219,66
Terrenys i Construccions		8.134.027,69	8.586.337,91
Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material		1.094.652,61	1.196.070,63
Immobilitzat en curs i acomptes		40.560,00	24.811,12
Inversions en empr.del grup i associades a llarg termini		90.500,00	500,00
Instruments de patrimoni		500,00	500,00
Crèdits a empreses		90.000,00	0,00
Inversions financeres a llarg termini		200.000,51	100.000,00
Instruments de patrimoni		200.000,51	100.000,00
ACTIU CORRENT		38.957.986,37	33.154.626,76
Existències		5.559,65	59.829,70
Deutors comercials i altres comptes a cobrar		140.089,87	359.755,46
Empreses del grup, deutors		11.000,53	192.292,64
Deutors variis		123.973,73	149.202,11
Personal		450,00	1.060,00
Altres crèdits amb Administracions Públiques	8.2	4.665,61	17.200,71
Inversions en empr.del grup i associades a curt termini	7	50,10	178.345,42
Crèdits a empreses		0,00	96.845,42
Valors representatius de deutes		50,10	0,00
Altres actius financers		0,00	81.500,00
Inversions financeres a curt termini	7	9.615.429,57	9.879.975,00
Instruments de patrimoni		6.055.407,87	7.069.953,30
Altres actius financers		3.560.021,70	2.810.021,70
Efectiu i altres actius líquids equivalents		29.196.857,18	22.676.721,18
Tresoreria		29.084.473,26	22.611.795,59
Altres actius líquids equivalents		112.383,92	64.925,59
TOTAL ACTIU		48.787.352,51	43.362.514,05
PATRIMONI NET I PASSIU			
PATRIMONI NET		48.460.874,85	42.895.372,53
Fons Propis	7.4	48.460.874,85	42.895.372,53
Capital escripturat		10.003.100,00	10.003.100,00
Reserves		32.892.272,53	27.971.936,99
Resultats de l'exercici		5.565.502,32	4.920.335,54
PASSIU CORRENT		326.477,66	467.141,52
Deutes a curt termini	7	22.343,57	44.489,56
Altres passius financers		22.343,57	44.489,56
Creditors comercials i altres comptes a pagar		281.929,09	400.845,96
Proveïdors		35.249,02	17.589,96
Proveïdors, empreses del grup i associades		103.422,83	206.075,09
Creditors variis		65.627,01	93.427,71
Personal, remuneracions pendents de pagament		20.287,93	19.560,85
Altres deutes amb Administracions Públiques	8.2	57.342,30	64.192,35
Periodificacions a curt termini		22.205,00	21.806,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU		48.787.352,51	43.362.514,05

Les notes 1 a 15 de la Memòria adjunta formen part del Balanç a 31 de desembre de 2016.

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





COMpte DE PÈRDUES I GUANYES DELS EXERCICIS 2016 I 2015

(En euros)

	Nota	Any 2016	Any 2015
A) OPERACIONS CONTINUADES			
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	9.1		
Vendes		8.003.216,97	7.164.212,15
Accessoris a l'explotació		206.573,19	208.870,01
TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ		8.209.790,16	7.373.082,16
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	9.2		
Aprovisionaments		106.326,09	35.793,84
Energia i carburants		121.011,89	124.648,85
Personal operatiu		877.303,12	866.593,38
Serveis exteriors		751.650,56	745.078,01
Tributs		1.699,38	1.346,12
Variació de les provisions		-923,70	-813,25
TOTAL DESPESES ABANS D'AMORTITZACIONS		1.857.067,34	1.772.646,95
Amortitzacions	9.3	716.421,94	746.267,71
TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ		2.573.489,28	2.518.914,66
RESULTAT NET D'EXPLOTACIÓ		5.636.300,88	4.854.167,50
Resultat Financer	9.4	43.357,70	-58.608,04
RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES ABANS IMPOST S/SOCIETATS		5.592.943,18	4.912.775,54
Impost sobre societats	8.3	27.440,86	-7.560,00
RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES DESPRÉS IMPOST S/SOCIETATS		5.565.502,32	4.920.335,54
B) OPERACIONS INTERROMPUDES			
RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS INTERROMPUDES DESPRÉS IMPOST S/SOCIETATS		0,00	0,00
RESULTAT NET TOTAL (Després Impost sobre Societats)		5.565.502,32	4.920.335,54

Les notes 1 a 15 de la Memòria adjunta formen part del Compte de Pèrdues i Guanyes a 31 de desembre de 2016.



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 31-12-2016 I 31-12-2015**

(En euros)

**A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS CORRESPONENT ALS
EXERCICIS ACABATS EL 31-12-2016 I 31-12-2015**

	Notes	Any 2016	Any 2015
A) Resultat del compte de pèrdues i guanys		5.565.502,32	4.920.335,54
Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net			
B) Total ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net		0,00	0,00
Transferències al compte de pèrdues i guanys			
C) Total transferències al compte de pèrdues i guanys		0,00	0,00
Total d'ingressos i despeses reconeguts		5.565.502,32	4.920.335,54

**B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET CORRESPONENT ALS
EXERCICIS ACABATS EL 31-12-2016 I 31-12-2015**

	Capital		Reserves	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	TOTAL
	Esripturat	No exigit				
SALDO INICIAL DE L'EXERCICI 2015	10.003.100,00		23.067.715,30	0,00	4.904.221,69	37.975.036,99
I. Total ingressos i despeses reconeguts					4.920.335,54	4.920.335,54
II. Operacions amb socis o propietaris			0,00			0,00
4. (-) Distribució de dividendes			0,00			0,00
III. Altres variacions del patrimoni net			4.904.221,69		-4.904.221,69	0,00
SALDO FINAL DE L'EXERCICI 2015	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
III. Altres variacions del patrimoni net			4.920.335,54		-4.920.335,54	0,00
SALDO FINAL DE L'EXERCICI 2016	10.003.100,00		32.892.272,53	0,00	5.565.502,32	48.460.874,85

Les notes 1 a 15 de la Memòria adjunta formen part de l'Estat de Canvi en el Patrimoni Net a 31 de desembre de 2016.



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





PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, SA

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU CORRESPONENT ALS EXERCICIS ACABATS EL 31-12-2016 I 31-12-2015

(En euros)

	Notes	Any 2016	Any 2015
A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos		5.592.943,18	4.912.775,54
2. Ajustaments del resultat		758.855,94	686.846,42
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	9.3	716.421,94	746.267,71
c) Variació de provisions (+/-)	9.2	-923,70	-813,25
g) Ingressos financers (-)	9.4	-71.425,31	-175.230,66
h) Despeses financeres (+)	9.4	114.783,01	116.622,62
3. Canvis en el capital circulant		139.962,85	-241.417,58
a) Existències (+/-)		54.270,05	-29.689,27
b) Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)		208.054,19	-224.613,77
c) Altres actius corrents (+/-)		0,00	0,00
d) Creditors i altres comptes a pagar (+/-)		-122.760,39	8.109,46
e) Altres passius corrents (+/-)		399,00	4.776,00
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació		52.572,20	251.826,08
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	67.649,22	91.238,12
d) Cobraments (pagaments) per impost sobre beneficis (+/-)	8.3	-14.905,76	160.805,52
e) Altres pagaments (cobraments) (+/-)	9.4	-171,26	-217,56
5. FLUXOS D'EFFECTIU ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4)		6.544.334,17	5.610.030,46
B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6. Pagaments per inversions (-)		-1.016.203,26	-7.752.962,45
a) Empreses del grup i associades		0,00	-3.110,76
b) Immobilitzat intangible	5.2	-23.813,11	-318.960,11
c) Immobilitzat material		-142.389,64	-247.025,76
e) Altres actius financers	7.1	-850.000,51	-7.183.865,82
7. Cobraments per desinversions (+)		992.005,09	17.317.809,39
a) Empreses del grup i associades		6.795,32	0,00
c) Immobilitzat material		0,00	126.809,39
e) Altres actius financers		985.209,77	17.191.000,00
8. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ (6+7)		-24.198,17	9.564.846,94
C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni		0,00	0,00
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer		0,00	0,00
a) Emissió:			
3. Deutes amb empreses del grup i associades (+)		0,00	0,00
b) Devolució i amortització de:		0,00	0,00
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)		0,00	0,00
11. Pag. per dividendes i remuneració d'altres instruments de patrimoni		0,00	0,00
a) Dividendes (-)		0,00	0,00
12. FLUXOS D'EFFECTIU ACTIVITATS DE FINANÇAMENT (9+10+11)		0,00	0,00
D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI			
E) AUGMENT / DISMIN.NETA DE L'EFFECTIU O EQUIV.(5+8+12)		6.520.136,00	15.174.877,40
Efectiu o equivalents al principi de l'exercici		22.676.721,18	7.501.843,78
Efectiu o equivalents al final de l'exercici		29.196.857,18	22.676.721,18

Les notes 1 a 15 de la Memòria adjunta formen part de l'Estat de Fluxos d'Effectiu a 31 de desembre de 2016.

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 _____ el dia 6 d'octubre de 2004, amb inscripció al Registre Mercantil de Barcelona, Volum 37068, Foli 21, Full B-297086, Inscripció 1ª.

Es constitueix com a companyia mercantil limitada, amb la denominació de "Telefèric de Montjuïc, SL", que es regirà 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 _____ 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 _____.

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'Autoritat 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:

	Any 2016	Any 2015
Base de repartiment		
Pèrdues i Guanys	5.565.502,32	4.920.335,54
Distribució		
A Reserva legal	0,00	0,00
A Reserva voluntària	5.565.502,32	4.920.335,54

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 minorades 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 2016 i 2015 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
- Utilitatge	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 reversiones en el compte de pèrdues i guanys. L'import de la provisió es 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, 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	Instal·lacions fixes	Maquinària, Inst. i utilitatge	Mobiliari i estris	Elements de transport	Altres immobilitzats		
Saldo inicial brut, exercici 2015	4.666,60	11.390.573,16	1.287.887,06	121.684,07	1.513.524,64	223.600,95	68.162,83	14.630.099,31
(+) Adquisicions	0,00	54.701,73	26.967,12	7.362,77	0,00	13.835,09	24.811,12	127.677,83
(-) Baixes	0,00	0,00	570.683,55	0,00	0,00	2.317,50	0,00	573.001,05
(+/-) Traspassos entre partides	0,00	20.876,00	58.038,04	0,00	0,00	0,00	-68.162,83	-9.248,79
Saldo final brut, exercici 2015	4.666,60	11.466.150,89	802.208,67	129.046,84	1.513.524,64	235.118,54	24.811,12	14.175.527,30
Saldo inicial brut, exercici 2016	4.666,60	11.466.150,89	802.208,67	129.046,84	1.513.524,64	235.118,54	24.811,12	14.175.527,30
(+) Adquisicions	0,00	0,00	69.180,00	1.040,52	0,00	9.106,24	40.560,00	119.886,76
(-) Baixes	0,00	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	-24.811,12	-24.811,12
Saldo final brut, exercici 2016	4.666,60	11.466.150,89	871.388,67	130.087,36	1.513.524,64	244.224,78	40.560,00	14.270.602,94
Amort. Acum., Saldo inicial exercici 2015	1.060,53	2.431.545,94	802.952,42	83.921,65	608.475,43	208.819,73	0,00	4.136.775,70
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	233,33	451.639,78	117.222,12	11.901,43	83.996,40	12.730,54	0,00	677.723,60
(+) Augments per adquisicions o traspassos	0,00	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	443.874,16	0,00	0,00	2.317,50	0,00	446.191,66
Saldo final brut, exercici 2015	1.293,86	2.883.185,72	476.300,38	95.823,08	692.471,83	219.232,77	0,00	4.368.307,64
Amort. Acum., Saldo inicial exercici 2016	1.293,86	2.883.185,72	476.300,38	95.823,08	692.471,83	219.232,77	0,00	4.368.307,64
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	233,33	452.076,89	76.948,05	12.460,47	83.996,40	7.339,86	0,00	633.055,00
(+) Augments per adquisicions o traspassos	0,00	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	0,00
Saldo final brut, exercici 2016	1.527,19	3.335.262,61	553.248,43	108.283,55	776.468,23	226.572,63	0,00	5.001.362,64
Valor Net Compt., Saldo final exercici 2016	3.139,41	8.130.888,28	318.140,24	21.803,81	737.056,41	17.652,15	40.560,00	9.269.240,30





5.2 – Inversions de l'any

Les inversions dels exercicis 2016 i 2015, han estat les següents:

	<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
Total	119.886,76

	<u>Any 2015</u>
Remodelació línies peatge estacions	54.701,73
Remodelació sistema venda i validació	39.277,32
Recanvis	8.411,80
Mobiliari	7.362,77
Nou sistema de megafonia	6.483,22
Climatització nous punts de venda estació Montjuïc	6.017,70
Equips perifèrics	5.423,29
Total	127.677,83

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 2016 i 2015, els comptes d'immobilitzat inclouen béns totalment amortitzats en ús, amb el següent detall:

	Any 2016	Any 2015
Construccions	17.575,00	17.575,00
Resta d'immobilitzat material:		
- Maquinària	3.855,12	178,00
- Mobiliari	0,00	0,00
- Equips per a processos d'informació	4.473,60	2.715,00
- Elements de transport	0,00	0,00
- Recanvis	216.809,85	188.489,16
Total Resta d'immobilitzat material	225.138,57	191.382,16
Total	242.713,57	208.957,16

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

Durant l'exercici 2016 no hi ha hagut baixes d'immobilitzat material.





El resultat de l'exercici 2015 derivat de l'alienació o disposició per altres mitjans d'elements de l'immobilitzat material, en milers d'euros, va ser el següent:

Any 2015	Valor inventari	Import amortitzat	Ingressos	Resultat
Venda equips sistema validació i venda	549.854,88	423.045,49	126.809	0
Baixa equips de salvament	23.146,17	23.146,17	0	0
Total	573.001,05	446.191,66	126.809	0

A l'exercici 2015 es va implantar la venda manual al Telefèric, per aquesta raó es van retirar tots els equipaments de venda i validació automàtica, els quals van ésser adquirits per Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA com a material de parc.

NOTA 6 – IMMOBILITZAT INTANGIBLE

6.1 – Estat de moviments de l'immobilitzat intangible

El moviment registrat durant els exercicis ha estat el següent:

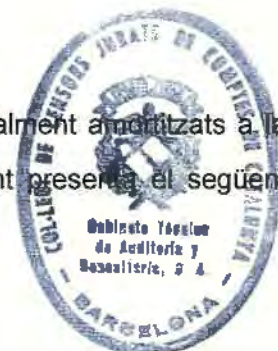




	Aplicacions informàtiques
Saldo inicial brut, exercici 2015	215.233,03
(+) Adquisicions	238.876,12
(-) Baixes	45.492,00
(+/-) Traspassos d'altres partides	9.248,79
Saldo final brut, exercici 2015	417.865,94
Saldo inicial brut, exercici 2016	417.865,94
(+) Adquisicions	28.013,52
(-) Baixes	0,00
(+/-) Traspassos d'altres partides	24.811,12
Saldo final brut, exercici 2016	470.690,58
Amort. Acum., Saldo inicial exercici 2015	94.646,20
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	68.544,11
(+) Augments per adquisicions o traspassos	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes, reduccions o traspassos	45.492,00
Saldo final brut, exercici 2015	117.698,31
Amort. Acum., Saldo inicial exercici 2016	117.698,31
(+) 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
Saldo final brut, exercici 2016	201.065,25
Valor Net Compt., Saldo final exercici 2016	269.625,33

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:





	Any 2016	Any 2015
Aplicacions Informàtiques	43.791,28	43.791,28
Total	43.791,28	43.791,28

6.3 – Baixes d'immobilitzat intangible

Durant l'exercici 2016 no hi ha hagut baixes d'immobilitzat intangible.

El resultat de l'exercici 2015 derivat de l'alienació o disposició per altres mitjans d'elements de l'immobilitzat intangible, en milers d'euros, va ésser el següent:

Any 2015	Valor inventari	Import amortitzat	Ingressos	Resultat
Baixa software	45.492,00	45.492,00	0,00	0,00
Total	45.492,00	45.492,00	0,00	0,00

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 2016 i 2015, 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 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
Total	200.000,51	90.000,00	290.000,51

Any 2015			
ACTIUS FINANCERS A LLARG TERMINI			
Categories	Instruments de Patrimoni	Crèdits, derivats i altres	Total
Préstecs i partides a cobrar		0,00	0,00
Actius disponibles per a la venda	100.000,00		100.000,00
Total	100.000,00	0,00	100.000,00

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
Total	9.750.903,93	9.750.903,93

Any 2015		
ACTIUS FINANCERS A CURT TERMINI		
Categories	Crèdits i altres	Total
Préstecs i partides a cobrar	3.330.921,87	3.330.921,87
Actius financers mantinguts per a negociar	7.069.953,30	7.069.953,30
Total	10.400.875,17	10.400.875,17





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 2016 el valor comptable de la participació en aquesta societat és de 200.000,51 euros (100.000,00 a 31 de desembre de 2015).

Altres actius financers

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

7.1.2 – Passius financers

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





Any 2015			
Categories	PASSIUS FINANCERS A CURT TERMINI		
	Deutes amb entitats de crèdit	Derivats i altres	Total
Dèbits i partides a pagar	0,00	381.143,17	381.143,17
Total	0,00	381.143,17	381.143,17

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 2016		
	ACTIUS FINANCERS	
	Pèrdues (-) o guanys nets (+)	Ingressos financers per aplicació del tipus d'interès efectiu
Instrumentes de patrimoni	-29.335,66	0,00
Préstecs i partides a cobrar	0,00	34.969,43
Empreses del Grup	-81.500,00	0,00
Total	-110.835,66	34.969,43

Any 2015		
	ACTIUS FINANCERS	
	Pèrdues (-) o guanys nets (+)	Ingressos financers per aplicació del tipus d'interès efectiu
Instrumentes de patrimoni	-113.912,52	0,00
Préstecs i partides a cobrar	0,00	69.412,06
Empreses del Grup	-81.500,00	0,00
Total	-194.412,52	69.412,06





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
Total	0,00	0,00

Any 2015	PASSIUS FINANCERS	
	Pèrdues (-) o guanys nets (+)	Despeses financeres per aplicació del tipus d'interès efectiu
Dèbits i partides a pagar	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

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 6.055.407,87 euros 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 2016, 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 2015 incloïa els interessos pendents de pagament, totalitzant un import de 96.845,42 euros. A 31 de desembre de 2016 l'import pendent de pagament amb interessos és de 90.050,10 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 2016 i 2015, les partides que componen els fons propis han presentat els següents moviments:





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
Total	42.895.372,53	10.485.837,86	4.920.335,54	48.460.874,85

Any 2015	Saldo	Augment	Disminució	Saldo
	a 01-01-15			31-12-15
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	21.152.630,51	4.904.221,69	0,00	26.056.852,20
Reserva nou PGC	-85.535,21	0,00	0,00	-85.535,21
Resultats de l'exercici	4.904.221,69	4.920.335,54	4.904.221,69	4.920.335,54
Total	37.975.036,99	9.824.557,23	4.904.221,69	42.895.372,53

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 que 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 2016 i 2015 els saldos que componen els epígrafs deutors i creditors d'Administracions Públiques són els següents:

	Any 2016		Any 2015	
	Deutors	Creditors	Deutors	Creditors
Administracions Públiques Deutores				
Per Impost s/Societats	4.665,61		17.200,71	
Per IVA	0,00		0,00	
Per IVA criteri de caixa	0,00		0,00	
Administracions Públiques Creditores				
Per IVA		26.005,41		36.134,73
Per IRPF		13.646,35		11.638,82
Per Seguretat Social		17.690,54		16.418,80
Total	4.665,61	57.342,30	17.200,71	64.192,35

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

- Retencions i pagaments a compte de l'Impost sobre Societats de l'exercici 2016 pendents de devolució per import de 14.905,76 euros, la previsió de la quota de l'Impost sobre Societats del mateix any per un import de 13.842,14 euros i l'Impost sobre Societats de l'any 2015, per 3.601,99 euros, pendent de cobrar.
- En data 30 de gener de 2017 s'ha procedit al pagament de la liquidació de l'IVA de desembre 2016 per un import de 26.005,41 euros.





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 2016 s'estima en 5.536.855,14 euros i la base imposable de l'exercici 2015 es va estimar en 4.856.687,50 euros.

	Any 2016	Any 2015
Resultat comptable de l'exercici	5.565.502,32	4.920.335,54
Impost sobre Beneficis	27.440,86	-7.560,00
Diferència negativa temporània	-56.088,04	-56.088,04
Diferència positiva temporània	0,00	0,00
Base Imposable	5.536.855,14	4.856.687,50
Quota íntegra (25%)	1.384.213,79	1.359.872,50
Bonificació (99%)	-1.370.371,65	-1.346.273,78
Deduccions	0,00	-13.598,72
Quota líquida positiva	13.842,14	0,00

8.4 – Altres aspectes fiscals

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

En relació al règim especial del criteri de caixa, introduït per la Llei 14/2013 de 27 de setembre, destacar que als anys 2016 i 2015 la Societat ha estat destinatària d'operacions a les que s'ha aplicat aquest règim especial.





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

	Any 2016	Any 2015
Vendes. Recaptació		
Recaptació	8.360.855,21	7.434.662,36
Rapells s/ventas	-146.941,85	-68.979,96
Descomptes sobre ventes	-210.696,39	-201.470,25
Suma	8.003.216,97	7.164.212,15
Ingressos accessoris a l'explotació		
Cessió d'us d'espais i infraestructures	48.260,60	58.208,93
Cooperació exterior	150.000,00	150.000,00
Altres serveis	8.312,59	661,08
Suma	206.573,19	208.870,01
Total ingressos	8.209.790,16	7.373.082,16





9.2 – Despeses d'explotació

	Any 2016	Any 2015
Aprovisionaments		
Material de consum i reposició	39.050,25	32.557,24
Material d'oficina	465,19	1.813,10
Mobiliari i estris	2.460,60	453,58
Bitlletatge	64.350,05	969,92
Suma	106.326,09	35.793,84
Consum d'electricitat	121.011,89	124.648,85
Personal		
Sous i salaris	650.679,39	647.063,82
Altres despeses de personal	22.185,02	19.196,05
Seguretat Social	204.438,71	200.333,51
Suma	877.303,12	866.593,38
Serveis exteriors		
Reparació i conservació d'elements de transport	86.212,50	61.260,00
Reparació i conservació de la resta de l'immobilitzat	28.216,82	21.353,20
Honoraris professionals	2.232,95	845,94
Transports	0,00	25,25
Asegurances	6.940,31	4.524,71
Assistència tècnica i estudis	52.988,42	60.875,04
Transport i manipulació de recaptació	18.413,70	19.913,12
Interrelacions PSM - TB/Metro	272.572,61	261.500,52
Serveis de suport a l'organització	465,60	0,00
Comissions venda títols viatge	24.698,18	22.646,94
Projectes de Cooperació Exterior	105.000,00	105.000,00
Neteja i sanejament	82.015,30	83.173,41
Promoció i comunicació	63.046,27	83.649,95
Consums	2.665,26	2.733,02
Viatges professionals	119,65	160,78
Altres	6.062,99	17.416,13
Suma	751.650,56	745.078,01
Tributs		
Impostos	1.037,12	1.037,12
Taxes organismes variis	662,26	309,00
Suma	1.699,38	1.346,12
Variació de les provisions	-923,70	-813,25
Total despeses d'explotació	1.857.067,34	1.772.646,95





9.3 – Amortitzacions

	Any 2016	Any 2015
D'immobilitzat intangible	83.366,94	68.544,11
D'immobilitzat material	633.055,00	677.723,60
Total Amortitzacions	716.421,94	746.267,71

9.4 – Resultat financer

	Any 2016	Any 2015
Despeses financeres		
De crèdits i préstecs	0,00	0,00
D'inversions financeres	114.611,75	116.405,06
Altres	171,26	217,56
	114.783,01	116.622,62
Ingressos financers		
De crèdits i préstecs	34.969,43	36.316,42
D'inversions financeres	12.180,07	117.088,18
Interessos comptes bancaris	21.982,36	20.675,10
Altres	2.293,45	1.150,96
	71.425,31	175.230,66
Total resultat financer	43.357,70	-58.608,04





NOTA 10 – PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

Altres contingències

El RD Llei 20/2012 de 13 de juliol de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat, va establir per a l'any 2012 la supressió de l'import equivalent a una paga extraordinària per al personal del sector públic. Com a resultat de l'aplicació efectuada per Projectes i Serveis de Mobilitat, S.A. de l'esmentat RD Llei 20/2012 les despeses per sous i salaris de l'exercici 2012 es van veure minorades en 24.778,68 euros.

D'acord amb el mateix RD Llei 20/2012 les quantitats derivades de la supressió de la paga extraordinària es destinaran en exercicis futurs a realitzar aportacions a plans de pensions o contractes d'assegurança col·lectius que incloguin la cobertura de contingències de jubilació amb subjecció a la llei d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera en els termes i abast que es determini en les corresponents lleis de pressupostos.

Addicionalment, la Llei 36/2014 de data 26 de desembre, en la seva disposició addicional dotzena, el RD Llei 10/2015 d'1 de setembre en el seu article 1 i la Llei 48/2015 de 29 d'octubre en la seva disposició addicional dotzena, determinava la possibilitat de recuperar els imports que es van deixar de rebre com a conseqüència de l'aplicació en el seu dia del RD Llei 20/2012, minorats en les quanties satisfetes per aquets mateixos conceptes com a conseqüència de sentències judicials o altres actuacions. A 31 de desembre de 2016 i 2015 no existia cap obligació no registrada per aquets conceptes.





NOTA 11 – 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 l'exercici 2016 per a la protecció i millora de medi.

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

NOTA 12 – FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

12.1 – Noves tarifes

El dia 1 de Gener de 2017 entren en vigor les noves tarifes.





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

Tarifes Telefèric de Montjuïc any 2016	
Bil·let senzill adult	8,00
Bil·let senzill infantil	6,20
Bil·let d'anada i tornada adult	12,00
Bil·let d'anada i tornada infantil	8,80

12.2 – Altres fets

Del 30 de gener de 2017 al 19 de febrer de 2017 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 13 – OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

13.1 – Transaccions amb empreses del Grup

Les operacions i saldos amb empreses vinculades al tancament dels exercicis 2016 i 2015 són les següents:

	Any 2016	Any 2015
Serveis rebuts de Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA		
Serveis d'assistència i altres en virtut del Contracte d'Interrelacions	215.358,72	209.812,20
Total serveis rebuts	215.358,72	209.812,20
Serveis rebuts de Transports de Barcelona, SA		
Serveis d'assistència i altres en virtut del Contracte d'Interrelacions	54.454,39	51.688,32
Serveis de cooperació exterior	105.000,00	105.000,00
Total serveis rebuts	159.454,39	156.688,32
Serveis rebuts de TMB,SL		
Comissions per la venda de títols de viatge	38.728,73	10.770,92
Serveis de mitjans publicitaris	2.759,50	12.000,00
Total serveis rebuts	41.488,23	22.770,92
Serveis prestats a Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA		
Venda d'immobilitzat	0,00	129.809,39
Total serveis prestats	0,00	129.809,39
Ingrés financer		
Interessos assist.financera a Transports de Barcelona, SA	31.806,83	33.205,66
Interessos Crèdit - TMB France	3.162,60	3.110,76
Dividends pendents de cobrament TMB France	0,00	81.500,00
Total Ingrés financer	34.969,43	117.816,42
Pagament dividendes amb càrrec a reserves		
Pagament dividendes a Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA	0,00	0,00
Pagament dividendes a Transports de Barcelona, SA	0,00	0,00
Total Pagament dividendes amb càrrec a reserves	0,00	0,00





SALDOS AMB PARTS VINCULADES EN L'EXERCICI								
	Any 2016				Any 2015			
	Altres empreses del Grup				Altres empreses del Grup			
	Metro	TB	TMB,SL	TMB FRANCE	Metro	TB	TMB,SL	TMB FRANCE
Actiu no corrent								
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	0,00
Total Actiu no corrent	0,00	0,00	0,00	90.500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
Actiu corrent								
Empreses del grup, deutors	0,00	0,00	11.000,53	0,00	185.059,97	0,00	7.232,77	0,00
Inversions en empreses del Grup i associades	0,00	0,00	0,00	50,10	0,00	0,00	0,00	178.345,42
Total Actiu corrent	0,00	0,00	11.000,53	50,10	185.059,97	0,00	7.232,77	178.345,42
Passiu corrent								
Creditors comercials	50.709,90	50.745,17	1.967,76	0,00	121.702,45	84.372,64	0,00	0,00
Total Passiu corrent	50.709,90	50.745,17	1.967,76	0,00	121.702,45	84.372,64	0,00	0,00

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

Durant els anys 2016 i 2015 no s'ha satisfet cap retribució a l'Òrgan d'Administració de la Societat.

13.3 – 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 14 – ALTRA INFORMACIÓ

14.1 – El nombre mitjà de persones empleades en els exercicis 2016 i 2015, expressat per activitats, es desglossa a continuació:

Activitat	Nombre mitjà de persones	
	Any 2016	Any 2015
Explotació Telefèric de Montjuïc	21	22
Total	21	22

El nombre total de persones distribuïdes per activitat i sexe al final dels exercicis 2016 i 2015 és el següent:

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

Any 2015	Activitat	Total a 31-12-15	Homes	Dones
	Explotació Telefèric de Montjuïc	28	12	16
Total		28	12	16





14.2 – L'import dels honoraris corresponents als exercicis 2016 i 2015 per auditoria de comptes i altres serveis prestats es detalla a continuació:

Honoraris per auditoria de comptes i altres serveis prestats per la societat auditora		
	Any 2016	Any 2015
Serveis d'auditoria	4.964,00	4.964,00
Altres serveis	2.500,00	0,00
Total	7.464,00	4.964,00

14.3 – Al tancament dels exercicis 2016 i 2015, la Societat no tenia concertat cap tipus d'arrendament.

14.4 – 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 2016	Any 2015
	Dies	Dies
Període mig de pagament a proveïdors	70	73
Ratio d'operacions pagades	74	83
Ratio d'operacions pendents de pagament	18	30
	Import	Import
Total pagaments realitzats	3.036.808,77	1.553.186,96
Total pagaments pendents	198.223,32	341.456,65





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

NOTA 15 – INFORMACIÓ SEGMENTADA

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

	Any 2016	Any 2015
Vendes netes Telefèric de Montjuïc	8.003.216,97	7.164.212,15
Total	8.003.216,97	7.164.212,15

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 30 de març de 2017, dóna per formulats els Comptes Anuals 2016, recollits en aquest document que consta de 44 pàgines incloent la de signatures.



Informe de gestió 2016 de Projectes i Serveis de Mobilitat, SA

Març 2017



**Transports
Metropolitans
de Barcelona**





INDEX	<u>Pàgina</u>
1. Exposició sobre l'evolució del negoci	4
1.1. Oferta de servei	4
1.2. Demanda	5
1.3. Accessibilitat	6
1.4. Activitats de R+D	6
1.5. Sostenibilitat mediambiental	7
1.6. Altres	7
2. Exposició sobre la situació de la societat	8
2.1. Principals dades del Telefèric	8
2.2. Plantilla	8
2.3. Inversions	8
2.4. Compte de Pèrdues i Guanys	10
2.5. Balanç de Situació a 31 de desembre	12
3. Esdeveniments importants després de l'exercici	13
4. Evolució previsible de la societat i projectes de futur	13
5. Situació de la participació en altres societats	13
6. Altres informacions	14



1. Exposició sobre l'evolució del negoci

L'any 2016 ha esdevingut el novè any complet de funcionament del Telefèric de Montjuïc des de la seva total renovació. 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 i és modulable en funció de la demanda. Funciona tots els dies de l'any amb horari entre les 10h i les 21h (en l'època de l'any de major afluència), excepte en el període necessari per al manteniment preceptiu, que al 2016 va ser del 25 de gener al 14 de febrer.

Com a millores de gestió de la venda a les línies de peatge, s'ha portat a terme la digitalització per a la lectura de descomptes i promocions. Per altra banda, segueix el procés de donar més prestacions al torniquet de pas dels clients.

S'ha iniciat el projecte de renovació de la pàgina web pròpia actual (www.telefericdemontjuic.cat), que conté informació del servei, llocs d'interès turístic i una galeria fotogràfica. D'altra banda, s'ha consolidat durant l'any la web www.barcelonasmartmoving.com, una plataforma en 6 idiomes per promoure els transports d'oci de la ciutat de Barcelona, així com la venda *online* dels seus productes, que també inclou el Telefèric de Montjuïc.

A nivell comercial, s'han portat a terme accions promocionals amb altres operadors i de comercialització a través de nous intermediaris.

A nivell d'uniformitat del personal s'ha fet un complement en vestuari, afegint una peça més (jersei).

De cara a l'any 2017, i després de la seva desena temporada de servei, s'iniciarà un manteniment de cicle de mitja vida de l'habitable de les cabines del Telefèric per seguir garantint la seva plena funcionalitat.

1.1. Oferta de servei

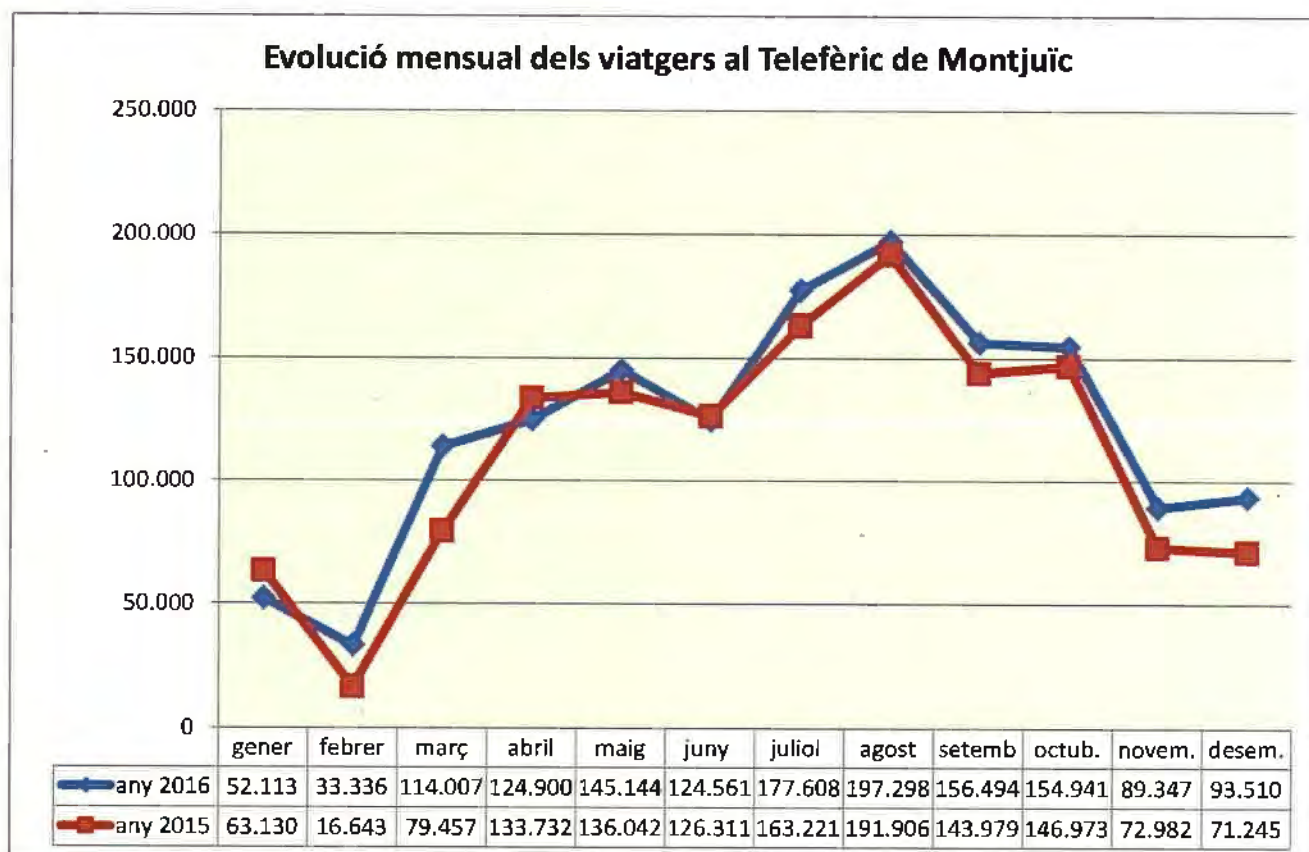
Des de l'1 de gener fins al 31 de desembre de 2016 el Telefèric de Montjuïc ha prestat 3.171 hores de servei. Durant els mesos d'estiu (juny, juliol, agost i setembre) és quan l'oferta en hores de servei ha estat major. La disponibilitat de la instal·lació ha estat del 97,58% respecte a l'oferta programada. L'origen de la no disponibilitat ha estat un 2,38% per causes externes (principalment per la climatologia) i un 0,04% per causes internes (incidències tècniques).



1.2. Demanda

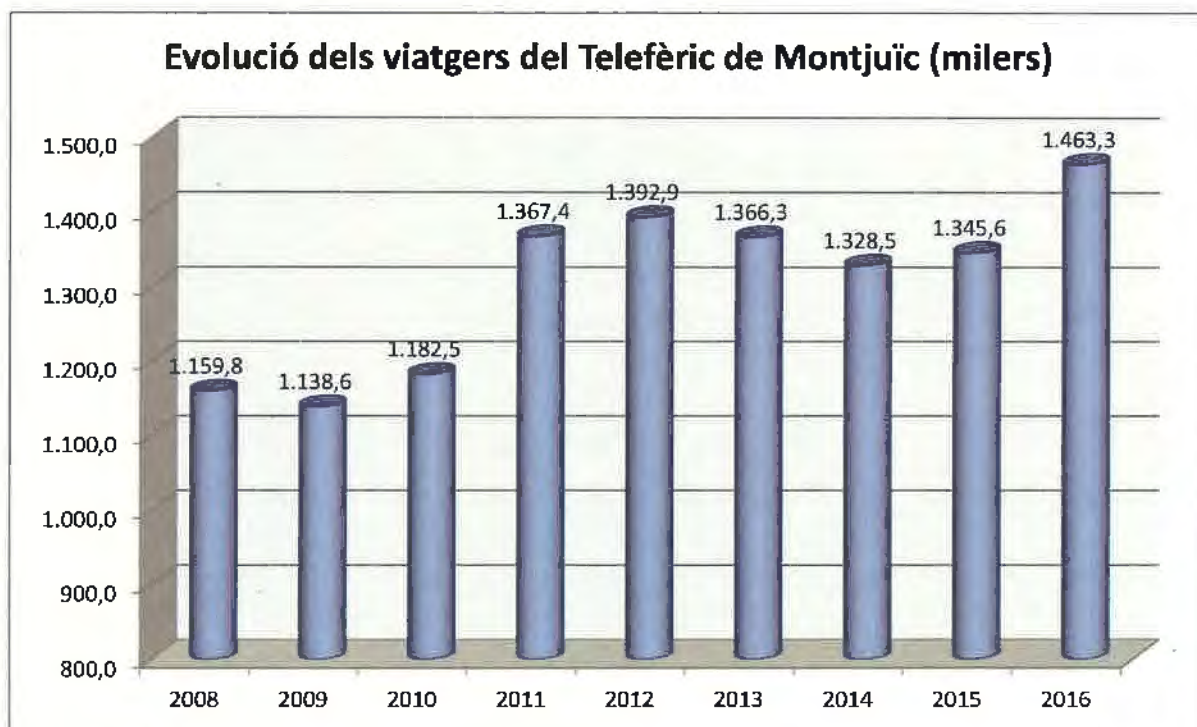
Els viatgers transportats han crescut notablement l'any 2016, concretament ho han fet un 8,7%, i han estat d'1,46 milions d'usuaris. El creixement ha estat important en tots dos semestres de l'exercici: un 7,0% en el primer i un 10,0% en el segon.

	2016	2015	Diferència	%
Primer semestre	594.061	555.315	38.746	7,0%
Segon semestre	869.198	790.306	78.892	10,0%
Total	1.463.259	1.345.621	117.638	8,7%



A continuació es pot observar l'evolució de la demanda del Telefèric de Montjuïc per al període 2008-2016, on es pot veure que aquest darrer exercici s'ha assolit el màxim de passatge des que es va inaugurar el 17 de maig de 2007.





1.3. 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.

1.4. Activitats de R+D

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



1.5. 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.

1.6. Altres

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

- *Participació en l'ampliació de capital de Thinking Foward XXI, SL*

Al novembre es va aportar més capital per consolidar el creixement d'aquesta empresa de R+D+I en seguretat ferroviària, especialitzada en motors d'agulla, circuits de via i d'altres, passant a tenir una participació del 7% al 12%.

- *Establiment dels protocols de control i seguiment del cost de la formació interna bonificada a què obliga, entre d'altres, el Reial Decret Llei 4/2015 i la Llei 30/2015*

De forma conjunta amb el departament de Formació, s'ha enllestit un protocol per imputar i obtenir els costos de les activitats formatives emeses, susceptibles de ser bonificades per la Seguretat Social. En base a la seva implantació, s'obtidran els informes directes per a les memòries justificatives. Aquest projecte té com a abast el control de les despeses des del punt de vista de la formació emesa amb medis interns: equipaments, instal·lacions, materials i personal intern, i també efectuarà el seguiment de la formació subcontractada de forma externa via factures. Estarà plenament operatiu des de l'1 de gener de 2017.

- *Establiment d'un repositori corporatiu dels subministraments energètics i també de l'aigua.*

Aquest projecte s'ha treballat de forma conjunta amb el departament de Sistemes d'Informació, i s'emmarca dins del Programa estratègic de millora de l'eficiència energètica, i contribueix amb l'obligatorietat de l'auditoria energètica a la que està sotmesa l'Empresa, segons BOE, RD 56/2016. S'ha assolit en una primera fase de control i validació dels imports i preus facturats per centres i pòlisses; i en una fase addicional, conjuntament a la implantació de la gestió mediambiental, permetrà identificar els costos i consums per usos, validació de consums, simular evolucions futures dels comportaments energètics, càlculs de previsions comptables i anàlisis comparatives addicionals.

També suportarà la certificació anual dels acords voluntaris amb l'Agència Catalana del Canvi Climàtic



2. Exposició sobre la situació de la societat

2.1. Principals dades del Telefèric

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

2.2. Plantilla

El telefèric disposa d'un equip humà que, a 31 de desembre de 2016, era de 24 persones (6 conductors encarregats i 18 auxiliars) que, distribuïts en diferents torns de treball, faciliten el servei als clients.

L'any 2016 es va realitzar un procés de cobertura d'auxiliars de telefèric per cobrir necessitats a l'estiu. A l'anunci publicat s'hi van presentar 149 persones de les quals se'n van seleccionar 9 que van fer la formació (també selectiva) i, finalment, s'hi van incorporar 7 persones per treballar a l'estiu.

2.3. Inversions

Les inversions realitzades en la societat durant l'exercici de 2015 han ascendit a 147,9 milers d'euros, dels quals les partides amb major import corresponen a:

- aplicacions informàtiques: *software* del terminal del punt de venda.
- maquinària, instal·lacions i utilatge: Inversions destinades al quadre de compensació de potència reactiva.
- variació d'immobilitzat en curs: correspon bàsicament a l'evolució de l'Ociweb.



Conceptes	Milers d'Euros
Immobilitzat Immaterial:	28,0
Aplicacions Informàtiques	28,0
Immobilitzat Material:	79,3
Edificis i altres construccions	0,0
Instal·lacions fixes	0,0
Maquinària, instal·lacions i utilitatge	69,2
Mobiliari i estris	1,0
Equips per a procés d'informació	9,1
Elements de transport	0,0
Recanvis per immobilitzat	0,0
Subtotal	107,3
Variació Immobilitzat en curs	40,6
Total	147,9



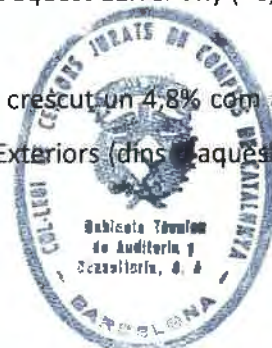
2.4. Compte de Pèrdues i Guanys

El resultat total de l'exercici, després d'impost de societats, ha estat de 5,57 milions d'euros de benefici la qual cosa ha suposat un increment de 0,65 milions d'euros respecte l'any anterior (+13,1%). Aquest bon resultat cal atribuir-lo a un increment dels ingressos de 836,7 milers d'euros (+11,3%) força superior al de les despeses d'explotació, les quals han crescut en 54,6 milers d'euros, és a dir, un 2,2%.

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS DE PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, SA (en euros)				
	Any 2016	Any 2015	Diferència	%
A) OPERACIONS CONTINUADES:				
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ				
Vendes	8.003.216,97	7.164.212,15	839.004,82	11,7
Accessoris a l'explotació	206.573,19	208.870,01	-2.296,82	-1,1
TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	8.209.790,16	7.373.082,16	836.708,00	11,3
DESPESES D'EXPLOTACIÓ				
Aprovisionaments	106.326,09	35.793,84	70.532,25	197,1
Electricitat i Carburants	121.011,89	124.648,85	-3.636,96	-2,9
Personal operatiu	877.303,12	866.593,38	10.709,74	1,2
Serveis Exteriors	751.650,56	745.078,01	6.572,55	0,9
Tributs	1.699,38	1.346,12	353,26	26,2
Variacions de les provisions	-923,70	-813,25	-110,45	13,6
TOTAL DESPESES ABANS D' AMORTITZACIONS	1.857.067,34	1.772.646,95	84.420,39	4,8
Amortitzacions	716.421,94	746.267,71	-29.845,77	-4,0
TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ	2.573.489,28	2.518.914,66	54.574,62	2,2
RESULTAT NET D'EXPLOTACIÓ	5.636.300,88	4.854.167,50	782.133,38	16,1
Resultat Financer	43.357,70	-58.608,04	101.965,74	-174,0
RTAT PROCEDENT D'OPERAC. CONTINUADES (abans impost s/ Societats)	5.592.943,18	4.912.775,54	680.167,64	13,8
Impost sobre societats	27.440,86	-7.560,00	35.000,86	-463,0
RTAT PROCEDENT D'OPERAC. CONTINUADES (Després impost s/ Societats)	5.565.502,32	4.920.335,54	645.166,78	13,1
B) OPERACIONS INTERROMPUDES:				
RTAT D'OPERAC. INTERROMPUDES (Després impost s/ Societats)	0,00	0,00	0,00	
RESULTAT TOTAL	5.565.502,32	4.920.335,54	645.166,78	13,1

L'increment d'ingressos s'ha produït sobretot a les vendes de títols de viatge, les quals han augmentat un 11,7% gràcies principalment al creixement del passatge que hi hagué aquest darrer any (+8,7%).

Pel que fa a les despeses d'explotació abans d'amortitzacions, han crescut un 4,8% com a conseqüència de l'increment de les partides d'Aprovisionaments, Personal i Serveis Exteriors (dins d'aquests creixen sobretot



les despeses de reparació i conservació d'elements de transport) i han disminuït, per altra banda, les despeses d'Electricitat.

Les amortitzacions han baixat un 4,0% pel descens de les dotacions a l'amortització de la maquinària, instal·lacions i utilitatge.

Finalment, el resultat financer ha passat a ser negatiu aquest exercici bàsicament per l'efecte de la retrocessió de dividends de TMB France corresponents a l'any 2014.



2.5. Balanç de situació a 31 de desembre

BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT DE PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, SA			
(En euros)	Any 2016	Any 2015	Diferència
ACTIU			
ACTIU NO CORRENT	9.829.366,14	10.207.887,29	-378.521,15
Immobilitzat intangible	269.625,33	300.167,63	-30.542,30
Immobilitzat material	9.269.240,30	9.807.219,66	-537.979,36
Inversions en empreses del Grup i assoc a Ll/t	90.500,00	500,00	90.000,00
Inversions financeres a llarg termini	200.000,51	100.000,00	100.000,51
ACTIU CORRENT	38.957.986,37	33.154.626,76	5.803.359,61
Existències	5.559,65	59.829,70	-54.270,05
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	140.089,87	359.755,46	-219.665,59
Inversions en empreses del grup i assoc a c/t	50,10	178.345,42	-178.295,32
Inversions financeres a curt termini	9.615.429,57	9.879.975,00	-264.545,43
Efectiu i altres actius líquids equivalents	29.196.857,18	22.676.721,18	6.520.136,00
TOTAL ACTIU	48.787.352,51	43.362.514,05	5.424.838,46
PATRIMONI NET I PASSIU			
PATRIMONI NET	48.460.874,85	42.895.372,53	5.565.502,32
Fons Propis:	48.460.874,85	42.895.372,53	5.565.502,32
Capital escriturat	10.003.100,00	10.003.100,00	0,00
Reserves	32.892.272,53	27.971.936,99	4.920.335,54
Resultats de l'exercici	5.565.502,32	4.920.335,54	645.166,78
PASSIU NO CORRENT	0,00	0,00	0,00
Deutes a llarg termini	0,00	0,00	0,00
PASSIU CORRENT	326.477,66	467.141,52	-140.663,86
Deutes a curt termini:	22.343,57	44.489,56	-22.145,99
Deutes amb entitats de crèdit	0,00	0,00	0,00
Altres passius financers	22.343,57	44.489,56	-22.145,99
Creditors comercials i altres compte a pagar:	281.929,09	400.845,96	-118.916,87
Proveïdors	35.249,02	17.589,96	17.659,06
Proveïdors, empreses del grup i associades	103.422,83	206.075,09	-102.652,26
Creditors variis	65.627,01	93.427,71	-27.800,70
Personal, remuneracions pendents de pagament	20.287,93	19.560,85	727,08
Altres deutes amb Administracions Públiques	57.342,30	64.192,35	-6.850,05
Periodificacions a curt termini	22.205,00	21.806,00	399,00
TOTAL PASSIU	48.787.352,51	43.362.514,05	5.424.838,46



3. Esdeveniments importants després de l'exercici

A partir del dia 1 de gener de 2017 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 30 de gener al 19 de febrer de 2017 per sotmetre'l a la revisió tècnica anual i a la posada a punt de tots els seus elements.

4. Evolució previsible de la societat i projectes de futur

Durant l'any 2016 els resultats en nombre de passatge del Telefèric de Montjuïc han estat molt satisfactoris i el principal objectiu per a l'any 2017 segueix sent la consolidació d'aquests bons resultats.

5. Situació de la participació en altres societats

Al tancament de l'exercici 2016, 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 l'import pendent de pagament amb interessos és de 90.050,10 euros.

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 2015 aquesta societat no consolida dins dels Comptes Anuals del Grup TMB.



6. 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 l'any 2016 ha estat de 70 dies l'any 2016. 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 30 de març de 2017, dóna per formulat l'Informe de Gestió 2016, recollit en aquest document que consta de 15 pàgines, incloent-hi la de signatura.



