



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria d'Agricultura,
Medi Ambient i Territori
Consorci de Transports de Mallorca

COMPTES ANUALS

EXERCICI 2012

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria d'Agricultura,
Medi Ambient i Territori
Consorci de Transports de Mallorca

BALANÇ DE SITUACIÓ

EXERCICI 2012

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

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

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2012 (2)	EJERCICIO 2011 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000		962.817,63	1.058.891,79
I. Inmovilizado intangible	11100		76.652,47	118.373,55
1. Desarrollo	11110			
2. Concesiones	11120			
3. Patentes, licencias, marcas y similares	11130		23.887,61	22.288,66
4. Fondo de comercio	11140			
5. Aplicaciones informáticas	11150		52.764,86	96.084,89
6. Investigación	11160			
7. Otro inmovilizado intangible	11170			
II. Inmovilizado material	11200		886.165,16	940.518,24
1. Terrenos y construcciones	11210			
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11220		886.165,16	940.518,24
3. Inmovilizado en curso y anticipos	11230			
III. Inversiones inmobiliarias	11300			
1. Terrenos	11310			
2. Construcciones	11320			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400			
1. Instrumentos de patrimonio	11410			
2. Créditos a empresas	11420			
3. Valores representativos de deuda	11430			
4. Derivados	11440			
5. Otros activos financieros	11450			
6. Otras inversiones	11460			
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500			
1. Instrumentos de patrimonio	11510			
2. Créditos a terceros	11520			
3. Valores representativos de deuda	11530			
4. Derivados	11540			
5. Otros activos financieros	11550			
6. Otras inversiones	11560			
VI. Activos por impuesto diferido	11600			
VII. Deudas comerciales no corrientes	11700			

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.2

NIF:

Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2012 (1)	EJERCICIO 2011 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE	12000		10.749.603,33	10.604.562,03
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	12100			
II. Existencias	12200			
1. Comerciales	12210			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	12220			
3. Productos en curso	12230			
a) De ciclo largo de producción	12231			
b) De ciclo corto de producción	12232			
4. Productos terminados	12240			
a) De ciclo largo de producción	12241			
b) De ciclo corto de producción	12242			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	12250			
6. Anticipos a proveedores	12260			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300		1.303.669,93	1.460.355,23
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12310		364.399,76	491.294,44
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12311			
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12312		364.399,76	491.294,44
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	12320			
3. Deudores varios	12330		47.804,08	71.972,74
4. Personal	12340		-108,75	-10,80
5. Activos por impuesto corriente	12350			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	12360		891.574,84	897.098,85
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400		8.624.384,75	9.040.905,81
1. Instrumentos de patrimonio	12410			
2. Créditos a empresas	12420		8.624.384,75	9.040.905,81
3. Valores representativos de deuda	12430			
4. Derivados	12440			
5. Otros activos financieros	12450			
6. Otras inversiones	12460			

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.3

NIF:

Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2012 (1)	EJERCICIO 2011 (2)
V. Inversiones financieras a corto plazo	12500			132,14
1. Instrumentos de patrimonio	12510			
2. Créditos a empresas	12520			
3. Valores representativos de deuda	12530			
4. Derivados	12540			
5. Otros activos financieros	12550			132,14
6. Otras inversiones	12560			
VI. Periodificaciones a corto plazo	12600		318,61	311,11
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700		821.230,04	102.857,74
1. Tesorería	12710		821.230,04	102.857,74
2. Otros activos líquidos equivalentes	12720			
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000		11.712.420,96	11.663.453,82

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2012 (1)	EJERCICIO 2011 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		962.817,63	1.058.891,79
A-1) Fondos propios	21000		0,00	
I. Capital	21100			
1. Capital escriturado	21110			
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200			
III. Reservas	21300			
1. Legal y estatutarias	21310			
2. Otras reservas	21320			
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500		-35.182.090,96	-26.077.452,13
1. Remanente	21510			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	21520		-35.182.090,96	-26.077.452,13
VI. Otras aportaciones de socios	21600		41.713.392,20	35.134.857,90
VII. Resultado del ejercicio	21700		-6.531.301,24	-9.104.638,83
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900			
A-2) Ajustes por cambios de valor	22000			
I. Activos financieros disponibles para la venta	22100			
II. Operaciones de cobertura	22200			
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	22300			
IV. Diferencia de conversión	22400			
V. Otros	22500			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000		962.817,63	1.106.124,85
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000			
I. Provisiones a largo plazo	31100			
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	31110			
2. Actuaciones medioambientales	31120			
3. Provisiones por reestructuración	31130			
4. Otras provisiones	31140			

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.2

NIF: Q0700528C		 Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2012 (1)	EJERCICIO 2011 (2)
II. Deudas a largo plazo	31200			
1. Obligaciones y otros valores negociables	31210			
2. Deudas con entidades de crédito	31220			
3. Acreedores por arrendamiento financiero	31230			
4. Derivados	31240			
5. Otros pasivos financieros	31250			
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300			
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400			
V. Periodificaciones a largo plazo	31500			
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600			
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700			
C) PASIVO CORRIENTE	32000		10.749.603,33	10.604.562,03
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100			
II. Provisiones a corto plazo	32200			
III. Deudas a corto plazo	32300		6.615.573,09	5.212.227,50
1. Obligaciones y otros valores negociables	32310			
2. Deudas con entidades de crédito	32320			
3. Acreedores por arrendamiento financiero	32330			
4. Derivados	32340			
5. Otros pasivos financieros	32350		6.615.573,09	5.212.227,50
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500		4.134.030,24	5.392.334,53
1. Proveedores	32510		3.247.415,63	1.669.682,50
a) Proveedores a largo plazo	32511			
b) Proveedores a corto plazo	32512		3.247.415,63	1.669.682,50
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	32520			
3. Acreedores varios	32530		816.683,75	3.699.594,67
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	32540			
5. Pasivos por impuesto corriente	32550			
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	32560		69.930,86	23.057,36
7. Anticipos de clientes	32570			
VI. Periodificaciones a corto plazo	32600			
VII. Deuda con características especiales a corto plazo	32700			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000		11.712.420,96	11.663.453,82

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

(2) Ejercicio anterior.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



**Govern
de les Illes Balears**
Conselleria d'Agricultura,
Medi Ambient i Territori
Consorci de Transports de Mallorca

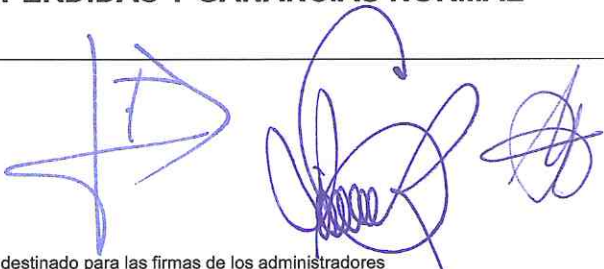
COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS
EXERCICI 2012
CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

Comptes anuals exercici 2012
Consorci de Transports de Mallorca

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.1

NIF:	Q0700528C	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA		

Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE) / HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2012 (1)	EJERCICIO 2011 (2)
A) OPERACIONES CONTINUADAS				
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100		22.038.551,40	20.050.859,14
a) Ventas	40110			
b) Prestaciones de servicios	40120		22.038.551,40	20.050.859,14
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300			
4. Aprovisionamientos	40400		-27.027.863,98	-26.898.306,58
a) Consumo de mercaderías	40410		-27.027.863,98	-26.898.306,58
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	40420			
c) Trabajos realizados por otras empresas	40430			
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	40440			
5. Otros ingresos de explotación	40500		156.381,12	354.576,69
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	40510		156.381,12	305.399,57
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	40520			49.177,12
6. Gastos de personal	40600		-551.599,75	-667.347,16
a) Sueldos, salarios y asimilados	40610		-427.947,96	-515.602,76
b) Cargas sociales	40620		-123.651,79	-151.744,40
c) Provisiones	40630			
7. Otros gastos de explotación	40700		-1.183.798,36	-1.886.187,66
a) Servicios exteriores	40710		-1.183.640,20	-1.886.027,90
b) Tributos	40720		-114,31	-159,88
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	40730			
d) Otros gastos de gestión corriente	40740		-43,85	0,12
8. Amortización del inmovilizado	40800		-445.906,45	-359.832,82
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900		493.139,51	359.832,82
10. Excesos de provisiones	41000			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100		39,37	-47.233,06
a) Deterioro y pérdidas	41110			-47.233,06
b) Resultados por enajenaciones y otras	41120		39,37	
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	41200			
13. Otros resultados	41300			
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100		-6.521.057,14	-9.093.638,63

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.2

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE) / HABER	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2012 (1)	EJERCICIO 2011 (2)
14. Ingresos financieros	41400	366,04	2.333,74
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	41410		
a 1) En empresas del grupo y asociadas	41411		
a 2) En terceros	41412		
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	41420		
b 1) De empresas del grupo y asociadas	41421		
b 2) De terceros	41422	366,04	2.333,74
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430		
15. Gastos financieros	41500	-10.610,14	-13.333,84
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	41510		
b) Por deudas con terceros	41520	-10.610,14	-13.333,84
c) Por actualización de provisiones	41530		
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600		
a) Cartera de negociación y otros	41610		
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	41620		
17. Diferencias de cambio	41700		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800		
a) Deterioros y pérdidas	41810		
b) Resultados por enajenaciones y otras	41820		
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100		
a) Incorporación al activo de gastos financieros	42110		
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	42120		
c) Resto de ingresos y gastos	42130		
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200	-10.244,10	-11.000,20
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	49300	-6.531.301,24	-9.104.638,83
20. Impuestos sobre beneficios	41900		
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20)	49400	-6.531.301,24	-9.104.638,83
B) OPERACIONES INTERRUPTIDAS			
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	42000		
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21)	49500	-6.531.301,24	-9.104.638,83

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



**Govern
de les Illes Balears**
Conselleria d'Agricultura,
Medi Ambient i Territori
Consorci de Transports de Mallorca

ESTAT DE VARACIONS DEL PATRIMONI
EXERCICI 2012
CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

Comptes anuals exercici 2012
Consorci de Transports de Mallorca

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

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

PN1

NIF:	Q0700528C	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA		
Espacio destinado para las firmas de los administradores		

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2012 (1)	EJERCICIO 2011 (2)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100		-6.531.301,24	-9.104.638,83
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO				
I. Por valoración de instrumentos financieros	50010			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50011			
2. Otros ingresos/gastos	50012			
II. Por coberturas de flujos de efectivo	50020			
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50030		349.832,29	475.528,99
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	50040			
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50050			
VI. Diferencias de conversión	50060			
VII. Efecto impositivo	50070			
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV +V+VI+VII)	59200		349.832,29	475.528,99
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
VIII. Por valoración de instrumentos financieros	50080			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50081			
2. Otros ingresos/gastos	50082			
IX. Por coberturas de flujos de efectivo	50090			
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50100		-493.139,51	-359.832,82
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50110			
XII. Diferencias de conversión	50120			
XIII. Efecto impositivo	50130			
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)	59300		-493.139,51	-359.832,82
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400		-6.674.608,46	-8.988.942,66

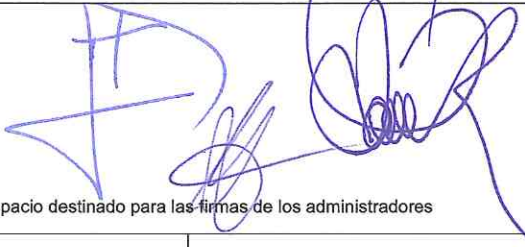
(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.1

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700528C		 Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA				
		CAPITAL		PRIMA DE EMISIÓN
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	
		01	02	
		03		
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010 (1)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2010 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2010 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011 (2)	514			
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011 (2)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2011 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2011 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2012 (3)	514			
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2012 (3)	525			

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.2

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

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.2

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700528C		 Espacio destinado para las firmas de los administradores	
DENOMINACIÓN SOCIAL:			
CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA			

		RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010 (1)	511			-16.173.320,06
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2010 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2010 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011 (2)	514			-16.173.320,06
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			-9.904.132,07
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011 (2)	511			-26.077.452,13
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2011 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2011 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2012 (3)	514			-26.077.452,13
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			-9.104.638,83
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2012 (3)	525			-35.182.090,96

VIENE DE LA PÁGINA PN2.1

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.3

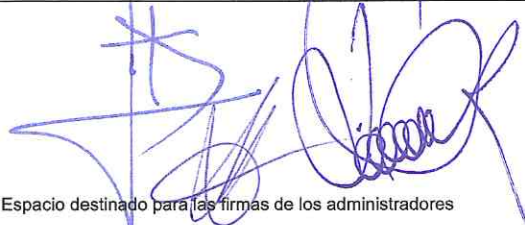
- (1) Ejercicio N-2.
 (2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).
 (3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.3

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700528C		 Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA				

		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010 (1)	511	26.077.452,13	-9.904.132,07	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2010 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2010 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011 (2)	514	26.077.452,13	-9.904.132,07	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		-9.104.638,83	
II. Operaciones con socios o propietarios	516	9.057.405,77		
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	9.057.405,77		
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		9.904.132,07	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011 (2)	511	35.134.857,90	-9.104.638,83	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2011 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2011 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2012 (3)	514	35.134.857,90	-9.104.638,83	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		-6.531.301,24	
II. Operaciones con socios o propietarios	516	6.578.534,30		
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	6.578.534,30		
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		9.104.638,83	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2012 (3)	525	41.713.392,20	-6.531.301,24	

(1) Ejercicio N-2.

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

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

VISADO POR

C.M.S. AUDITORS ASSOCIAT

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.4

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI DE TRANSPORTS DE
MALLORCA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS
		10	11	12
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010 (1)	511			990.428,68
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2010 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2010 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011 (2)	514			990.428,68
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			115.696,17
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011 (2)	511			1.106.124,85
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2011 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2011 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2012 (3)	514			1.106.124,85
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			-143.307,22
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2012 (3)	525			962.817,63

VIENE DE LA PÁGINA PN2.3

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.5

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.5

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700528C		 Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA		

		TOTAL
		13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010 (1)	511	990.428,68
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2010 (1) y anteriores	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio 2010 (1) y anteriores	513	
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011 (2)	514	990.428,68
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-8.988.942,66
II. Operaciones con socios o propietarios	516	9.057.405,77
1. Aumentos de capital	517	
2. (-) Reducciones de capital	518	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519	
4. (-) Distribución de dividendos	520	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	9.057.405,77
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011 (2)	511	1.058.891,79
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2011 (2)	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio 2011 (2)	513	
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2012 (3)	514	1.058.891,79
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-6.674.608,46
II. Operaciones con socios o propietarios	516	6.578.534,30
1. Aumentos de capital	517	
2. (-) Reducciones de capital	518	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519	
4. (-) Distribución de dividendos	520	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	6.578.534,30
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2012 (3)	525	962.817,63

VIENE DE LA PÁGINA PN2.4

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

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria d'Agricultura,
Medi Ambient i Territori
Consorti de Transports de Mallorca

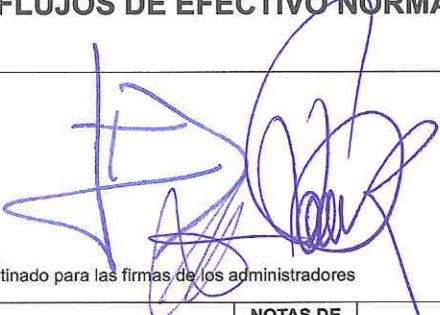
ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU

EXERCICI 2012

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1

NIF: Q0700528C	DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA	 Espacio destinado para las firmas de los administradores
-----------------------	---	--

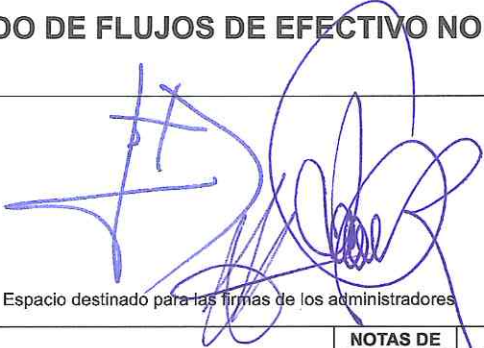
	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2012 (1)	EJERCICIO 2011 (2)
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100	-6.531.301,24	-9.104.638,83
2. Ajustes del resultado	61200	-36.988,96	58.233,26
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201	445.906,45	359.832,82
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	61202		
c) Variación de provisiones (+/-)	61203		
d) Imputación de subvenciones (-)	61204	-493.139,51	-359.832,82
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	61205		47.233,06
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	61206		
g) Ingresos financieros (-)	61207	-366,04	-2.333,74
h) Gastos financieros (+)	61208	10.610,14	13.333,94
i) Diferencias de cambio (+/-)	61209		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	61210		
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	61211		
3. Cambios en el capital corriente	61300	-1.101.494,35	2.780.118,18
a) Existencias (+/-)	61301		674.674,84
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	61302	156.685,30	-288.940,14
c) Otros activos corrientes (+/-)	61303	124,64	5.111,80
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	61304	-1.258.304,29	2.389.271,68
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	61305		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	61306		
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	61400	-10.244,10	-11.000,20
a) Pagos de intereses (-)	61401	-10.610,14	-13.333,94
b) Cobros de dividendos (+)	61402		
c) Cobros de intereses (+)	61403	366,04	2.333,74
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	61404		
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	61405		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	61500	-7.680.028,65	-6.277.287,59

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.2

NIF: Q0700528C	 Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA	

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2012 (1)	EJERCICIO 2011 (2)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)	62100	-349.832,29	-2.106.060,86
a) Empresas del grupo y asociadas	62101		
b) Inmovilizado intangible	62102	-13.969,26	-317.961,57
c) Inmovilizado material	62103	-335.863,03	-1.788.099,29
d) Inversiones inmobiliarias	62104		
e) Otros activos financieros	62105		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62106		
g) Unidad de negocio	62107		
h) Otros activos	62108		
7. Cobros por desinversiones (+)	62200	416.521,06	
a) Empresas del grupo y asociadas	62201	416.521,06	
b) Inmovilizado intangible	62202		
c) Inmovilizado material	62203		
d) Inversiones inmobiliarias	62204		
e) Otros activos financieros	62205		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62206		
g) Unidad de negocio	62207		
h) Otros activos	62208		
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)	62300	66.688,77	-2.106.060,86

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

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.3

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

NOTAS DE
LA MEMORIA

EJERCICIO 2012 (1)

EJERCICIO 2011 (2)

C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio**

- a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)
- b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)
- c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)
- d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)
- e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)

10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero

- a) Emisión
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)
2. Deudas con entidades de crédito (+)
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)
4. Deudas con características especiales (+)
5. Otras deudas (+)
- b) Devolución y amortización de
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)
2. Deudas con entidades de crédito (-)
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)
4. Deudas con características especiales (-)
5. Otras deudas (-)

11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio

- a) Dividendos (-)
- b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)

12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)**D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio****E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)**

Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio

Efectivo o equivalentes al final del ejercicio

63100		6.928.366,59	11.163.466,63
63101		6.578.534,30	
63102			
63103			
63104			
63105		349.832,29	11.163.466,63
63200		1.403.345,59	-2.769.755,23
63201		1.434.436,23	4.661.859,05
63202			
63203			
63204		1.361.181,28	4.661.859,05
63205			
63206		73.254,95	
63207		-31.090,64	-7.431.614,28
63208			
63209			
63210			-7.431.614,28
63211			
63212		-31.090,64	
63300			
63301			
63302			
63400		8.331.712,18	8.393.711,40
64000			
65000		718.372,30	10.362,95
65100		102.857,74	92.494,79
65200		821.230,04	102.857,74

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria d'Agricultura,
Medi Ambient i Territori
Consorci de Transports de Mallorca

MEMÒRIA

EXERCICI 2012

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA



ACTIVITAT DE L'EMPRESA

El Consorci de Transports de Mallorca és una entitat pública creada per llei 8/2006 de 14 de juny amb personalitat jurídica pròpia que subjecta la seva activitat a l'ordenament jurídic privat.

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

L'entitat està adscrita a la Conselleria de Agricultura, Medi Ambient i Territori i els seus membres consorciats són: Govern de les Illes Balears i Serveis Ferroviaris de Mallorca.

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

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

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

Malgrat que l'entitat sigui un consorci a nivell de legislació a l'àmbit pressupostari està considerada com que està integrada dins del sector públic instrumental empresarial per part de la Direcció General de Pressuposts i Finançament..

BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

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

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

APLICACIÓ DE RESULTATS

El resultat comptable ha estat -6.531.301,24 euros i tenint en compte que no existeix romanent, reserves voluntàries, ni altres reserves de lliure disposició la proposta d'aplicació serà contra resultats negatius d'exercicis anteriors.



NORMES DE REGISTRE I VALORACIO

Immobilitzat intangible

Està valorat pel preu d'adquisició.

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

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

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

Immobilitzat material

Està valorat pel preu d'adquisició.

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

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

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

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

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

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

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



Instruments financers

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

Situació fiscal

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

Ingressos i despeses

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

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

Despesa de personal

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

Subvencions, donacions i legats

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

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

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

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

IMMOBILITZAT MATERIAL

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

Inmobilitzat material	Saldo inicial	Entrades	Sortides	Amortitzacions		V.N.C.
				2011	Acumulat	
215 Altres instal·lacions	20.948,95	0,00	3.778,12	2.513,88	4.249,18	12.921,65
216 Mobiliari	157.735,94	3.946,19	25.857,75	15.961,62	47.031,19	88.793,19
217 Equips processos d'informació	1.034.327,04	315.628,63	0,00	271.054,74	727.672,07	622.283,60
218 Elements de transports	49.022,63	0,00	0,00	7.824,12	22.046,47	26.976,16
219 Altre immobilitzat material	150.198,35	85.927,43	0,00	19.027,78	46.582,14	189.543,64
Total	1.412.232,91	405.502,25	29.635,87	316.382,14	847.581,05	940.518,24

El moviment al llarg de l'exercici és el següent:

Inmobilitzat material	Saldo inicial	Entrades	Sortides	Amortitzacions		V.N.C.
				2012	Acumulat	
215 Altres instal·lacions	17.170,83	2.440,00	0,00	2.084,92	6.334,10	13.276,73
216 Mobiliari	135.824,38	0,00	0,00	13.528,20	60.559,39	75.264,99
217 Equips processos d'informació	1.349.955,67	311.152,26	0,00	342.928,04	1.070.600,11	590.507,82
218 Elements de transports	49.022,63	0,00	0,00	7.824,12	29.870,59	19.152,04
219 Altre immobilitzat material	236.125,78	22.270,77	0,00	23.850,83	70.432,97	187.963,58
Total	1.788.099,29	335.863,03	0,00	390.216,11	1.237.797,16	886.165,16

Està valorat pel preu d'adquisició.

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

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

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

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

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

Les subvencions de capital no reintegrables rebudes per a finançar els actius materials presenten un import de 335.863,03 euros, es a dir, la totalitat dels actius materials estan subvencionats.



L'import corresponent a l'exercici anterior va ser 414.038,66 euros.

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

- equips procés d'informació per un import de 574.633,46 euros.

L'import corresponent a l'exercici anterior va ser 72.374,01 euros.

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

IMMOBILITZAT INTANGIBLE

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

Immobilitzat intangible	Saldo inicial	Entrades	Sortides	Amortitzacions		V.N.C.
				2011	Acumulat	
203 Propietat industrial	37.491,13	0,00	0,00	3.734,28	15.202,47	22.288,66
206 Aplicacions informàtiques	182.539,29	61.490,33	0,00	39.716,40	147.944,73	96.084,89
209 Altre immobilitzat intangible	61.427,79	0,00	24.986,97	0,00	36.440,82	0,00
Total	281.458,21	61.490,33	24.986,97	43.450,68	199.588,02	118.373,55

El moviment al llarg de l'exercici és el següent:

Immobilitzat intangible	Saldo inicial	Entrades	Sortides	Amortitzacions		V.N.C.
				2012	Acumulat	
203 Propietat industrial	37.491,13	5.573,26	0,00	3.974,31	19.176,78	23.887,61
206 Aplicacions informàtiques	244.029,62	8.396,00	0,00	51.716,03	199.660,76	52.764,86
209 Altre immobilitzat intangible	36.440,82	0,00	0,00	0,00	36.440,82	0,00
Total	317.961,57	13.969,26	0,00	55.690,34	255.278,36	76.652,47

Està valorat pel preu d'adquisició.

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

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



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

- aplicacions informàtiques per un import de 106.842,04 euros.

L'import corresponent a l'exercici anterior va ser 85.009,02 euros.

Les subvencions de capital no reintegrables rebudes per a finançar els actius materials presenten un import de 13.969,26 euros, es a dir, la totalitat dels actius intangibles estan subvencionats.

L'import corresponent a l'exercici anterior va ser 61.490,33 euros.

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

ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILAR

Respecte a l'exercici anterior l'entitat era arrendatària de les seves oficines mitjançant contracte de lloguer. Aquest contracte es va resoldre amb data de 31 d'octubre de 2011. La despesa en concepte d'arrendament de l'exercici 2011 va ser 50.310,15 euros.

Al llarg de l'exercici actual no s'ha produït cap despesa en concepte d'arrendament.

INSTRUMENTS FINANCERS

Actius financers

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

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

Actius financers a llarg termini



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria d'Agricultura,
Medi Ambient i Territori
Consorci de Transports de Mallorca

En l'exercici actual.

Crèdits, derivats i altres a llarg termini	2012	2011
Actius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Inversions mantingudes fins el venciment	0,00	0,00
Préstecs i partides a cobrar	0,00	0,00
Actius disponibles per a la venda:	0,00	0,00
- valorats a valor raonable		
- valorats a cost		
Derivats de cobertura	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

En l'exercici anterior.

Crèdits, derivats i altres a llarg termini	2011	2010
Actius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Inversions mantingudes fins el venciment	0,00	0,00
Préstecs i partides a cobrar	0,00	0,00
Actius disponibles per a la venda:	0,00	0,00
- valorats a valor raonable		
- valorats a cost		
Derivats de cobertura	0,00	0,00

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

Actius financers a curt termini

En l'exercici actual:

Crèdits, derivats i altres a curt termini	2012	2011
Actius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Inversions mantingudes fins el venciment	0,00	0,00
Préstecs i partides a cobrar	9.858.028,49	9.707.463,18
Actius disponibles per a la venda:	0,00	0,00
- valorats a valor raonable		
- valorats a cost		
Derivats de cobertura	0,00	0,00
TOTAL	9.858.028,49	9.707.463,18



En l'exercici anterior:

Crèdits, derivats i altres a curt termini	2011	2010
Actius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Inversions mantingudes fins el venciment	0,00	0,00
Préstecs i partides a cobrar	9.707.463,18	14.154.118,77
Actius disponibles per a la venda:	0,00	0,00
- valorats a valor raonable		
- valorats a cost		
Derivats de cobertura	0,00	0,00
TOTAL	9.707.463,18	14.154.118,77

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

- Deutors comercials i altres comptes a cobrar:

Representen clients pendents de cobrament per un import de 364.399,76 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 491.294,44 euros.

Representen deutors varis i personal pendents de cobrament per import un import de 47.695,33 euros que deriven principalment de la explotació comercial de l'estació Intermodal de Palma; en l'exercici anterior l'import va ser 71.961,94 euros.

- Inversions en empreses del grup i associades:

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

Existeix un crèdit a l'inici de l'exercici per import de 9.040.905,81 euros que correspon amb el saldo pendent de cobrament de l'exercici anterior.

Respecte al crèdit per a subvencions per a l'explotació de l'entitat presenta un import a l'inici de l'exercici de 11.251.321,61 euros.

Al llarg de l'exercici el crèdit meritat és de 7.754.000 euros; la devolució del crèdit no aplicat de l'exercici 2010 és de 1.862.867,93 i existeix un traspàs de crèdit corrent (explotació) a capital per import de 3.850,27 euros (ajustament).

S'ha cobrat 8.706.068,93 euros, per tant existeix un saldo pendent per import de 8.432.534,48 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 11.251.321,61 euros.

Respecte al crèdit per a subvencions per a inversions de l'entitat presenta un import negatiu a l'inici de l'exercici de 2.210.415,80 euros a causa d'una modificació de crèdit

que inicialment s'havia de retornar però que realment només estava bloquejada. Per això a l'inici de l'exercici anul·lem la modificació de crèdit esmentada.

Al llarg de l'exercici el crèdit meritat és de 188.000 euros; existeix un traspàs de crèdit corrent a capital per import de 3.850,27 euros (ajustament).

No s'ha produït cap cobrament per tant existeix un saldo pendent per import de 191.850,27 euros; en l'exercici anterior va ser un import negatiu de 2.210.415,80 euros.

- Efectiu i altres actius líquids equivalents:

Representen un import de 821.230,04 euros, als comptes de tresoreria, caixa i bancs; en l'exercici anterior l'import va ser 102.857,74 euros.

- A més de les despeses anticipades valorades en 318,61 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 311,11 euros.

En l'exercici anterior figurava una fiança constituïda amb Endesa per import de 132,14 euros en referència al subministrament d'energia elèctrica de les oficines llogades. Al llarg de l'exercici actual s'ha produït la devolució per part d'Endesa.

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

Els venciments dels diferents actius financers son:

	2013	2014	2015	2016	2017	F.V. (*)	Total
Inversions empreses grup llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions financeres a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors comercials - Comptes cobrar	412.095,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412.095,09
Clients per vendes i prestació de servei	364.399,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364.399,76
Clients empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors varis	47.804,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.804,08
Personal	-108,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-108,75
Inversions financeres a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Periodificacions a curt termini	318,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318,61
Efectiu i altres actius líquids	821.230,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	821.230,04

(*) F.V. – Fins venciment

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

	2012	2013	2014	2015	2016	F.V. (*)	Total
Inversions empreses grup llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions financeres a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors comercials - Comptes cobrar	563.256,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	563.256,38
Clients per vendes i prestació de servei	491.294,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491.294,44
Clients empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors varis	71.972,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.972,74
Personal	-10,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10,80
Inversions financeres a curt termini	132,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132,14
Periodificacions a curt termini	311,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311,11
Efectiu i altres actius líquids	102.857,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.857,74

(*) F.V. – Fins venciment

Passius financers

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

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

Passius financers a llarg termini

En l'exercici actual:

Passius financers a llarg termini	2012	2011
Dèbits i partides a pagar	0,00	0,00
Passius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Derivats de cobertura	0,00	0,00



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria d'Agricultura,
Medi Ambient i Territori
Consorci de Transports de Mallorca

En l'exercici anterior:

Passius financers a llarg termini	2011	2010
Dèbits i partides a pagar	0,00	0,00
Passius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Derivats de cobertura	0,00	0,00

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

Passius financers a curt termini

En l'exercici actual:

Passius financers a curt termini	2012	2011
Dèbits i partides a pagar	10.679.672,47	10.581.504,67
Passius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Derivats de cobertura	0,00	0,00

En l'exercici anterior:

Passius financers a curt termini	2011	2010
Dèbits i partides a pagar	10.581.504,67	14.946.042,56
Passius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Derivats de cobertura	0,00	0,00

Creditors comercials i altres comptes a pagar:

- Proveïdors

Representen els deutes amb els proveïdors per prestació de servei per un import de 3.247.415,63 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 1.669.682,50 euros.

- Creditors varis



Representen els deutes amb els creditors per prestació de servei exteriors i subministraments varis per un import de 816.683,75 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 3.699.594,67 euros.

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

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

- aval bancari per import de 5.619,23 euros de Masisconvi.
- aval bancari per import de 2.796,53 euros de Telefonica.
- aval bancari per import de 10.385,17 euros de Transportes Blindados.
- aval bancari per import de 1.520,00 euros de AT4 Net Internet.
- aval bancari per import de 2.392,00 euros de Contratas Bartolomé Ramón.
- aval bancari per import de 8.823,68 euros de Contratas Bartolomé Ramón.
- aval bancari per import de 2.751,15 euros de RCO 21.
- aval bancari per import de 2.783,50 euros de Network Process.
- aval bancari per import de 1.632,52 euros de Telefónica Moviles España.
- aval bancari per import de 2.708,00 euros de Rigonza-Kone.
- aval bancari per import de 12.855,15 euros de Angel Iglesias S.A.
- aval bancari per import de 80.000,00 euros de M.M. Romerias.
- assegurança per import de 15.594,75 euros de Electronic Trafic.
- assegurança per import de 10.805,93 euros de UTE Libera Clece.
- assegurança per import de 327,39 euros de Cinesi.
- assegurança per import de 7.343,64 euros de Brujula Tecnologias de la Información.
- assegurança per import de 1.723,95 euros de Cinesi
- assegurança per import de 5.773,45 euros de Electronic Trafic.
- retenció de preu per import de 2.562,65 euros de Transunion.
- ingrés bancari (efectiu) per import de 9.489,60 euros de Asociación Mallorquina Discapacitados.
- ingrés bancari (efectiu) per import de 1.500,00 euros de Caymafar.
- ingrés bancari (efectiu) per import de 740,74 euros de Ciclos Gomila.
- ingrés bancari (efectiu) per import de 3.387,82 euros de Klima Hotels Tecnologia.
- ingrés bancari (efectiu) per import de 5.220,00 euros de Arce Tribaldos.
- ingrés bancari (efectiu) per import de 2.200,00 euros de Carlos Adrian Gomez.

Les deutes per fiances i dipòsits rebuts en l'exercici anterior presenten un import de 25.100,81 euros.

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

- aval bancari per import de 2.796,53 euros de Telefonica.
- aval bancari per import de 8.366,00 euros de Transportes Blindados.



- aval bancari per import de 2.783,50 euros de Network Process.
- aval bancari per import de 1.632,52 euros de Telefónica Moviles España.
- aval bancari per import de 12.855,15 euros de Angel Iglesias S.A.
- aval bancari per import de 80.000,00 euros de M.M. Romerias.
- aval bancari per import de 2.573,60 euros de Roig Obres i Serveis.
- aval bancari per import de 1.935,00 euros de Kone Elevadores.
- assegurança per import de 7.105,55 euros de UTE Libera Clece.
- assegurança per import de 7.343,64 euros de Brujula Tecnologias de la Información.
- assegurança per import de 1.472,50 euros de Cinesi
- ingrés bancari (efectiu) per import de 9.489,60 euros de Asociación Mallorquina Discapacitados.
- ingrés bancari (efectiu) per import de 1.500,00 euros de Caymafar.
- ingrés bancari (efectiu) per import de 740,74 euros de Ciclos Gomila.
- ingrés bancari (efectiu) per import de 5.220,00 euros de Arce Tribaldos.
- ingrés bancari (efectiu) per import de 2.200,00 euros de Carlos Adrian Gomez.
- ingrés bancari (efectiu) per import de 1.355,14 euros de Vodafone España.
- ingrés bancari (efectiu) per import de 1.762,25 euros de Niceware Solutions.
- ingrés bancari (efectiu) per import de 961,00 euros de Angel Iglesias S.A..

Les deutes per fiances i depòsits rebuts en l'exercici actual presenten un import de 67.304,48 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 25.100,81 euros.

Les deutes transformables en subvencions figuren al passiu i presenten un import de 6.548.268,61 euros i; en l'exercici anterior l'import va ser 5.187.087,33 euros.

Les deutes transformables en subvencions per a l'explotació de l'entitat presenten un import de 2.675.879,66 euros dels quals 1.504.264,23 euros és una subvenció no aplicada de l'exercici anterior (sol·licitada devolució a la CAIB en data 12 de desembre 2012) i 1.171.615,43 euros és una subvenció no aplicada de l'exercici actual.

A l'inici de l'exercici presenta un import de 3.367.132,16 euros; al llarg de l'exercici s'ha meritat 7.754.000 euros; la devolució del deute que no s'aplicarà com a subvenció de l'exercici 2010 és de 1.862.867,93; existeix un traspàs de corrent (explotació) a capital per import de 3.850,27 euros (ajustament) i la subvenció executada és de 6.578.534,30 euros.

Les deutes transformables en subvencions per a inversions de l'entitat presenten un import de 3.872.388,95 euros. Aquest import figura pendent d'aplicació per a futures inversions de l'entitat.

A l'inici de l'exercici presenta un import de 1.819.955,17 euros; anul·lem la modificació de crèdit que inicialment s'havia de retornar però que realment només estava bloquejada per import de 2.210.415,80 euros; al llarg de l'exercici s'ha meritat 188.000 euros; existeix un



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria d'Agricultura,
Medi Ambient i Territori
Consorci de Transports de Mallorca

traspàs de corrent (explotació) a capital per import de 3.850,27 euros (ajustament) i la subvenció executada és de 349.832,29 euros.

A més l'exercici anterior existeix partida pendent d'aplicar per import de 39,36 euros corresponent a cobraments superiors efectuats de forma errònia per l'usuari.

Els venciments dels diferents passius financers son:

(*) F.V. – Fins venciment

	2013	2014	2015	2016	2017	F.V. (*)	Total
Deutes a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutes a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutes emp. grup associades curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors comercials i altres comptes	4.064.099,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.064.099,38
Proveïdors	3.247.415,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.247.415,63
Proveïdors empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors varis	816.683,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	816.683,75
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasius per impost corrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestretes de clients	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Periodificacions a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deute especial a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

(*) F.V. – Fins venciment

	2012	2013	2014	2015	2016	F.V. (*)	Total
Deutes a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutes a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutes emp. grup associades curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors comercials i altres comptes	5.369.277,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.369.277,17
Proveïdors	1.669.682,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.669.682,50
Proveïdors empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors varis	3.699.594,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.699.594,67
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasius per impost corrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestretes de clients	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Periodificacions a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deute especial a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) F.V. – Fins venciment



SITUACIÓ FISCAL

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

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

- Impost sobre el valor afegit.
- Retencions i ingressos a compte de l'impost sobre la renda de les persones físiques.
- Retencions sobre determinades rentes procedents de l'arrendament d'immobles urbans .

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

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

A l'actiu figura altres crèdits amb l'Administració pública per un import de 891.574,84 euros dels quals 888.108,12 euros corresponents a la devolució de l'I.V.A. per part de l'agència tributària i retencions i pagaments a compte per un import de 3.466,72 euros;

En l'exercici anterior a figura altres crèdits amb l'Administració pública per un import de 897.098,85 euros dels quals 891.513,77 euros corresponent a la devolució de l'I.V.A. per part de l'agència tributària i retencions i pagaments a compte per un import de 5.585,08 euros.

Al passiu figura altres deutes amb les Administracions Públiques per un import de 69.930,86 euros corresponents a retencions a compte de l'IRPF per import de 6.016,10 euros, seguretat social 9.491,74 euros i un embargament per part de l'agència tributària efectuat a un proveïdor per import de 54.423,02 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 23.057,36 euros dels quals 9.199,24 euros en concepte de retencions a compte de l'IRPF i 13.858,12 euros seguretat social.

INGRESSOS I DESPESES

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

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



- Seguretat social a càrrec de l'entitat en l'exercici anterior: 151.744,40 euros.
- Seguretat social a càrrec de l'entitat en l'exercici actual: 123.651,79 euros.

INFORMACIÓ MEDIAMBIENTAL

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

SUBVENCIONS, DONACIONS I LEGATS

La totalitat de les subvencions rebudes son de caràcter monetari.

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

Les subvenciones no reintegrables de l'exercici anterior destinades a finançar el dèficit d'exploació presenten el desglossament següent:

Procedència	Any de concessió	Import total	Import imputat
CAIB	2011	10.561.670,00	9.057.405,77

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

Procedència	Any de concessió	Import total	Import imputat
CAIB	2012	7.754.000,00	6.578.534,30

CAIB: Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

Aquestes subvencions al finançar el dèficit d'exploació general i no d'una activitat específica no es realitza la imputació a resultat i la imputació es realitza com aportació de socis.

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



Les subvencions destinades a finançar inversions amb caràcter no reintegrable de l'exercici anterior va ser 475.529,99 euros.

Procedència	Any de concessió	Import total	Aplicat	Finalitat
CAIB	2011	2.295.484,16	475.528,99	inversions reals

Les subvencions destinades a finançar inversions amb caràcter no reintegrable de l'exercici anterior va ser 349.832,96 euros.

Procedència	Any de concessió	Import total	Aplicat	Finalitat
CAIB	2012	529.679,25	349.832,29	inversions reals

L'import a reintegrar inicialment a la CAIB és 179.846,96 euros.

Es tramitarà al llarg de l'any 2013 la corresponent ampliació del pressupost per poder aplicar aquest import a l'exercici següent.

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

2011			
Saldo inicial	Altes	Baixes	Saldo final
990.428,68	475.528,99	359.832,82	1.106.124,85

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

2012			
Saldo inicial	Altes	Baixes	Saldo final
1.106.124,85	349.832,29	493.139,51	962.817,63

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

OPERACIONS AMB PARTS VINCULADAS

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

Operacions amb Serveis Ferroviaris de Mallorca:

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



- Client per prestació de servei.

L'import pendent de cobrament és 474.215,85 euros corresponent a la prestació d'un servei de transport amb autobusos substitutori al tren, com a conseqüència de l'accident ferroviari produït en l'any 2010.

- Proveïdor i creditor.

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

El deute pendent de pagament presenta un import de 634.412,72 euros i correspon en la seva totalitat al servei de subministrament d'aigua i energia.

Al llarg de l'exercici Serveis Ferroviaris de Mallorca ha realitzat una prestació de servei de transport regular de viatgers per un import de 5.128.019,17 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 4.467.795,25 euros.

Respecte al subministrament d'aigua i energia elèctrica de la part que gestiona l'entitat a l'estació Intermodal de Palma, Serveis Ferroviaris de Mallorca ha realitzat un subministrament al llarg de l'exercici per import de 137.627,42 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 133.748,70 euros.

Operacions amb CAIB:

Apareixen a l'actiu del balanç com a crèdits pendents de cobrament a curt termini per import de 8.624.384,75 euros corresponents a les subvencions via transferència corrent i transferència de capital.

Apareixen al passiu del balanç com deute a curt termini per import de 6.615.573,09 euros corresponents a deutes transformables en subvencions.

Apareixen en el patrimoni net per aportacions dels socis per import de 41.713.392,20 euros i per subvencions rebudes per import de 962.817,63 euros.

Al llarg de l'exercici l'entitat ha comptabilitzat la subvenció per a l'explotació de l'entitat via transferència corrent de la CAIB per import de 7.754.000 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 10.610.847,12 euros.

Al llarg de l'exercici l'entitat ha comptabilitzat la subvenció per a inversions via transferència de capital de la CAIB per import de 188.000 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 100.000 euros.



ALTRE INFORMACIÓ

Ajornaments de pagaments efectuats als proveïdors

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

	2011		2012	
	Import	%	Import	%
Dins termini legal	104.458,62	0,97%	62.613,40	0,98%
La resta	10.715.311,00	99,03%	6.350.141,58	99,02%
TOTAL	10.819.769,62	100,00%	6.412.754,98	100,00%
PMPE (dies) de pagament	86,69		67,93	
Ajornaments 31/12 superior a termini legal	4.086.290,91		3.145.177,89	

Nombre d'empleats

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

Categoria	Mitjana	Home	Dona
Recepció / Telefonista	0,25	0,00	0,25
Auxiliar Administratiu	1,00	1,00	0,00
Administratiu	1,00	0,00	1,00
Tècnic	9,00	6,00	3,00
Cap	3,00	2,00	1,00
Gerència	1,21	0,92	0,29

Total	15,46	9,92	5,54
-------	-------	------	------

El personal actiu en l'exercici anterior va ser 14 persones.

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



Categoria	Mitjana	Home	Dona
Auxiliar Administratiu	1,00	1,00	0,00
Administratiu	1,00	0,00	1,00
Tècnic	8,54	6,00	2,54
Cap	3,00	2,00	1,00
Total	13,54	9,00	4,54

El personal actiu en l'exercici actual va ser 13 persones

Òrgans d'administració i alts càrrecs

En l'exercici anterior l'import en concepte de dietes per assistència a reunions del consell d'administració rebudes pels membres del consell d'administració ascendeix a 7.301,74 euros. L'import corresponent als alts càrrecs de direcció ascendeix a 58.732,72 euros.

En l'exercici actual l'import en concepte de dietes per assistència a reunions del consell d'administració rebudes pels membres del consell d'administració ascendeix a 7.838,94 euros. No existeix cap import corresponent als alts càrrecs de direcció.

Real Decret Llei 20/2012

L'article 2 del Reial decret llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat, estableix la supressió tant de la paga extraordinària com de la paga addicional de complement específic o pagues addicionals equivalents del mes de desembre de 2012 del personal del sector públic.

D'acord amb l'apartat 4 de l'article esmentat, les quantitats derivades d'aquesta supressió es destinaran en exercicis futurs a realitzar aportacions a plans de pensions o contractes d'assegurança col·lectiva que incloguin la cobertura de la contingència de jubilació, amb subjecció al que estableix la Llei orgànica 2/2012, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, i en els termes i amb l'abast que determinin les lleis de pressuposts corresponents.

A la data de formulació d'aquests comptes anuals no es compleixen les dues condicions establertes en aquest article i, per tant, no es pot considerar probable que existeixi una obligació present derivada d'aquesta normativa. Per això, l'entitat no ha procedit a la dotació d'una provisió en relació amb les aportacions esmentades.



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria d'Agricultura,
Medi Ambient i Territori
Consorci de Transports de Mallorca

MEMÒRIA EXPLICATIVA SOBRE L'ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST ADMINISTRATIU

DESPESES	EXERCICI 2012			
	CRÈDIT INICIAL	MODIFICACIÓ DE CRÈDIT	CRÈDIT DEFINITIU	DESPESA EXECUTADA
I Despesa de personal	731.769,00	0,00	731.769,00	551.599,75
II Compres bens i serveis	31.180.870,00	0,00	31.180.870,00	28.211.662,34
III Despesa financera	0,00	0,00	0,00	10.610,14
IV Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00
VI Inversions reals	188.000,00	341.679,25	529.679,25	349.832,29
VII Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII Variació actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
IX Variació passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	32.100.639,00	341.679,25	32.442.318,25	29.123.704,52

INGRESSOS	EXERCICI 2012			
	CRÈDIT INICIAL	MODIFICACIÓ DE CRÈDIT	CRÈDIT DEFINITIU	INGRESSOS EXECUTATS
III Taxes i altres ingressos	23.512.639,00	0,00	23.512.639,00	22.194.971,89
IV Transferències corrents	8.400.000,00	0,00	8.400.000,00	7.754.000,00
V Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	366,04
VI Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00
VII Transferències de capital	188.000,00	0,00	188.000,00	188.000,00
VIII Variació actius financers	0,00	341.679,25	341.679,25	0,00
IX Variació passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	32.100.639,00	341.679,25	32.442.318,25	30.137.337,93



Despeses

Capítol I. Despesa de personal

La desviació bàsicament correspon a la no incorporació de la totalitat de la plantilla de personal i a la no aplicació de la productivitat.

Capítol II. Compra de bens i serveis

La desviació correspon a la no execució en la seva totalitat del sistema tarifari integrat i altres serveis no executats.

Capítol VI. Inversions reals

La desviació correspon a determinades inversions en curs i no finalitzades destinades a l'ús general així com inversions referents al funcionament operatiu necessàries per al sistema tarifari integrat i inversions a l'estació Intermodal de Palma.

L'excedent positiu derivat de les dotacions de capital pendents d'executar presenta un import provisional de 179.846,96 euros. Es tramitarà al llarg de l'any 2013 la corresponent ampliació per incorporar aquest romanent a l'exercici següent.

Ingressos

Capítol III. Taxes, serveis i altres ingressos

La desviació correspon a una menor recaptació a causa de la disminució interanual de viatgers.

Capítol IV. Transferències corrents

La desviació correspon a un menor ingrés de la transferència de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

Capítol V. Ingressos patrimonials

La desviació correspon en la seva totalitat a ingressos financers.

Modificacions de crèdits

Per resolució del conseller de Vicepresidència Econòmica, de Promoció Empresarial i d'Ocupació de 04 de desembre de 2012 s'aprova la següent modificació de crèdit:

- donar de alta 341.679,25 euros al capítol VI de despesa en inversions reals i donar de alta 341.679,25 euros al capítol VIII d'ingressos de variació actius financers.



MEMÒRIA EXPLICATIVA SOBRE L'EXECUCIÓ ECONÒMICA DELS PROJECTES D'INVERSIÓ

PRESSUPOST DE CAPITAL 2012	Crèdit inicial	Modificació	Crèdit definitiu	Executat
VI. INVERSIONS REALS	188.000,00	341.679,25	529.679,25	349.832,29
A. Immobilitzacions materials				
A.1. Terrenys i béns naturals				
A.2. Construccions				
A.3. Instal·lacions tècniques i maquinària				
A.4. Altres instal·lacions, utilatge i mobiliari	4.000,00	0,00	4.000,00	2.440,00
A.5. Equips de procés informàtic	103.000,00	253.965,00	356.965,00	311.152,26
A.7. Elements de transport				
A.7. Bestretes i immobilitzat material en curs				
A.8. Altre immobilitzat	25.000,00	87.714,25	112.714,25	22.270,77
B. Immobilitzacions immaterials				
B.1. Investigació i desenvolupament				
B.2. Concessions, patents, marques, llicències	6.000,00	0,00	6.000,00	5.573,26
B.3. Fons de comerç				
B.4. Drets de traspàs				
B.5. Aplicacions informàtiques	50.000,00	0,00	50.000,00	8.396,00
B.6. Drets sobre béns en règim d'arrendament financer				
B.7. Bestretes i immobilitzat immaterial en curs				
C. Treballs de l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Compres i altres despeses externes- inv. Reals	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Retribucions i càrregues socials- inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Subvencions de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	188.000,00	341.679,25	529.679,25	349.832,29

Altres instal·lacions, utilatge i mobiliari

La desviació correspon bàsicament a una menor execució de la inversió executada en climatització de les oficines.

Equips procés d'informació

La desviació correspon bàsicament a inversions en curs pendents de finalització del sistema de venda i validació de títols de transports i del sistema de informació del transport.



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria d'Agricultura,
Medi Ambient i Territori
Consorci de Transports de Mallorca

Altres immobilitzats

La desviació correspon bàsicament a inversions en curs pendents de finalització d'obres d'adequació dels locals comercials a l'estació Intermodal de Palma.

Concessions, patents, marques i llicències

La desviació correspon bàsicament a una menor execució de la inversió pressupostada.

Aplicacions informàtiques

La desviació correspon bàsicament la no finalització del programari del projecte d'inversió del sistema tarifari integrat i de les inversions en equips procés d'informació pendents de finalitzar.

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

Juan Salvador Iriarte
President

Maria Jose Marco Landazabal
Vocal

Lorenzo Rigo Rigo
Vocal

Palma, 12 de juliol de 2013



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria d'Agricultura,
Medi Ambient i Territori
Consorci de Transports de Mallorca

INFORME DE GESTIÓ

EXERCICI 2012

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria d'Agricultura,
Medi Ambient i Territori
Consorci de Transports de Mallorca

INFORME DE GESTIÓ DE L'EXERCICI 2012

Oferta de transport

Servei de bus

A 31 de desembre de 2012 el total de línies de bus son 94.

Respecte al 2011 s'han produït una disminució tant de quilometres recorreguts com d'expedicions.

Els quilometres recorreguts varen ser 10.853.394. Això suposa una disminució del 12,35% i en termes absoluts una disminució de 1.528.925 quilometres recorreguts respecte a l'any anterior.

Les expedicions realitzades varen ser 358.843. Això suposa una disminució del 21,60% i en termes absoluts una disminució de 98.854 expedicions respecte a l'any anterior.

La flota d'autobusos que ha prestat el servei al llarg del 2012 ascendeix a un total de 219 autobusos.

Servei de tren

Respecte al 2011 s'han produït un increment mínim tant de quilometres recorreguts com d'expedicions.

Els quilometres recorreguts varen ser 1.573.866 milions. Això suposa un increment del 0,33% i en termes absoluts un increment de 5.109 quilometres recorreguts respecte a l'any anterior.

Les expedicions realitzades varen ser 32.424. Això suposa un increment del 0,36% i en termes absoluts un increment de 117 expedicions respecte a l'any anterior.



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria d'Agricultura,
Medi Ambient i Territori
Consorci de Transports de Mallorca

Servei de metro

Respecte al 2011 s'han produït una disminució tant de quilometres recorreguts com d'expedicions.

Els quilometres recorreguts varen ser 271.061. Això suposa una disminució del 3,47% i en termes absoluts una disminució de 9.745 quilometres recorreguts respecte a l'any anterior.

Les expedicions realitzades varen ser 32.658. Això suposa una disminució del 3,47% i en termes absoluts una disminució de 1.174 expedicions respecte a l'any anterior.

Demanda de transports

Els viatgers transportats al 2012 varen ser 13.608.788 viatgers. Això suposa una disminució del 4,92% i en termes absoluts una disminució de 704.696 viatgers.

Respecte al servei de bus la disminució es del 7,20% i en termes absoluts 660.539 viatgers.

Respecte al servei de tren la disminució es del 3,41% i en termes absoluts 138.995 viatgers.

Respecte al servei de metro hi ha un increment del 8,88% i en termes absoluts 94.838 viatgers.

La targeta intermodal permet a l'usuari viatjar a qualsevol línia de transport regular tan d'autobusos com de tren i metro.

El servei de bicicleta pública permet a l'usuari de la targeta intermodal viatjar gratuïtament amb bicicleta sempre que hagi viatjat amb anterioritat a una de les línies de transport regular. Els punt on s'ofereix aquest servei és a l'estació Intermodal de Palma.

Al llarg de 2012 es varen realitzar 10.838 préstecs de bicicletes lo que suposa una disminució del 40,69% i en termes absoluts una disminució de 7.435 préstecs.

A l'estació Intermodal de Palma està situat el punt d'informació i atenció a l'usuari.

Al llarg de l'exercici 2012 es varen suprimir els punts d'informació i atenció a l'usuari d'Inca, Manacor i Universitat de les Illes Balears en aplicació del Pla d'eficiència.



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria d'Agricultura,
Medi Ambient i Territori
Consorci de Transports de Mallorca

Al llar del 2012 es va atendre a 55.291 usuaris telefònicament lo que suposa una disminució del 21,65% i en termes absoluts una disminució de 15.277 i de forma presencial es va atendre 267.567 usuaris lo que suposa una disminució del 14,98% i en termes absoluts una disminució de 47.137.

Altres

Respecte a les tarifes s'ha suprimit el descompte sobre la tarifa del bitllet senzill anada-tornada, s'ha introduït una tarifa suplementària, s'ha efectuat un increment extraordinari de determinades tarifes i finalment s'ha incrementat la tarifa de la targeta intermodal.

S'ha aplicat el Pla d'eficiència per tal d'ajustar l'oferta i la demanda de transport.

L'entitat no ha realitzat activitats de investigació i desenvolupament ni té accions pròpies.

No s'ha produït cap fet posterior que pugui afectar significativament als comptes anuals de l'exercici 2012.

Juan Salvador Iriarte
President

Lorenzo Rigo Rigo
Vocal

Maria Jose Marco Landazabal
Vocal

Palma, a 12 de juliol de 2013

Informe de gestió 2012
Consorci de Transports de Mallorca

