



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

COMPTES ANUALS

EXERCICI 2019

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2019
Consorti de Transports de Mallorca



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

BALANÇ DE SITUACIÓ

EXERCICI 2019

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2019
Consorti de Transports de Mallorca

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

Consorci de Transports de
Mallorca

UNIDAD (1):

Euros:

09001

X

Miles:

09002

Millones:

09003

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2019 (2)	EJERCICIO 2018 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000		5.305.378,71	5.028.774,08
I. Inmovilizado intangible	11100	6	60.400,28	78.997,56
1. Desarrollo	11110			
2. Concesiones	11120			
3. Patentes, licencias, marcas y similares	11130	6	6.067,21	5.315,45
4. Fondo de comercio	11140			
5. Aplicaciones informáticas	11150	6	54.333,07	73.682,11
6. Investigación	11160			
7. Propiedad intelectual	11180			
8. Otro inmovilizado intangible	11170			
II. Inmovilizado material	11200	5	5.244.978,43	4.949.776,52
1. Terrenos y construcciones	11210	5	1.811.689,56	1.811.689,56
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11220	5	3.433.288,87	3.138.086,96
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 2019 (1)	EJERCICIO 2018 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE	12000		16.013.684,77	9.768.842,89
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	12100			
II. Existencias	12200			
1. Comerciales	12210			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	12220			
a) Materias primas y otros aprovisionamientos a largo plazo	12221			
b) Materias primas y otros aprovisionamientos a corto plazo	12222			
3. Productos en curso	12230			
a) De ciclo largo de producción	12231			
b) De ciclo corto de producción	12232			
4. Productos terminados	12240			
a) De ciclo largo de producción	12241			
b) De ciclo corto de producción	12242			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	12250			
6. Anticipos a proveedores	12260			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300	7.a.2	2.097.529,23	2.581.367,04
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12310	7.a.2	220.888,66	148.897,82
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12311			
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12312	7.a.2	220.888,66	148.897,82
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	12320			
3. Deudores varios	12330	7.a.2	104.574,22	96.483,27
4. Personal	12340			
5. Activos por impuesto corriente	12350			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	12360	8	1.772.066,35	2.335.985,95
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400	7.a.2	13.471.378,64	6.789.675,97
1. Instrumentos de patrimonio	12410			
2. Créditos a empresas	12420	7.a.2	13.471.378,64	6.789.675,97
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:

Consorti de Transports de
Mallorca

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2019 (1)	EJERCICIO 2018 (2)
V. Inversiones financieras a corto plazo	12500	7.a.2	1.978,61	1.978,61
1. Instrumentos de patrimonio	12510			
2. Créditos a empresas	12520			
3. Valores representativos de deuda	12530			
4. Derivados	12540			
5. Otros activos financieros	12550	7.a.2	1.978,61	1.978,61
6. Otras inversiones	12560			
VI. Periodificaciones a corto plazo	12600	7.a.2	150,52	148,29
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700	7.a.2	442.647,77	395.672,98
1. Tesorería	12710	7.a.2	442.647,77	395.672,98
2. Otros activos líquidos equivalentes	12720			
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000		21.319.063,48	14.797.616,97

(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 2019 (1)	EJERCICIO 2018 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		4.688.736,99	4.443.764,40
A-1) Fondos propios	21000		-616.641,72	-585.009,68
I. Capital	21100			
1. Capital escriturado	21110			
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200			
III. Reservas	21300			
1. Legal y estatutarias	21310			
2. Otras reservas	21320			
3. Reserva de revalorización	21330			
4. Reserva de capitalización	21350			
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500	7.c	-78.836.617,11	-72.161.968,54
1. Remanente	21510			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	21520	7.c	-78.836.617,11	-72.161.968,54
VI. Otras aportaciones de socios	21600	7.c	86.034.678,25	78.251.607,43
VII. Resultado del ejercicio	21700	3	-7.814.702,86	-6.674.648,57
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900			
A-2) Ajustes por cambios de valor	22000			
I. Activos financieros disponibles para la venta	22100			
II. Operaciones de cobertura	22200			
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	22300			
IV. Diferencia de conversión	22400			
V. Otros	22500			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000	11	5.305.378,71	5.028.774,08
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000			
I. Provisiones a largo plazo	31100			
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	31110			
2. Actuaciones medioambientales	31120			
3. Provisiones por reestructuración	31130			
4. Otras provisiones	31140			
II. Deudas a largo plazo	31200			
1. Obligaciones y otros valores negociables	31210			

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

(2) Ejercicio anterior

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.2

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

Consorci de Transports de
Mallorca

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2019 (1)	EJERCICIO 2018 (2)
2. Deudas con entidades de crédito	31220			
3. Acreedores por arrendamiento financiero	31230			
4. Derivados	31240			
5. Otros pasivos financieros	31250			
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300			
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400			
V. Periodificaciones a largo plazo	31500			
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600			
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700			
C) PASIVO CORRIENTE	32000		16.630.326,49	10.353.852,57
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100			
II. Provisiones a corto plazo	32200	10	585.009,68	585.009,68
1. Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	32210			
2. Otras provisiones	32220	10	585.009,68	585.009,68
III. Deudas a corto plazo	32300	7.b.2	7.399.916,00	5.188.850,29
1. Obligaciones y otros valores negociables	32310			
2. Deudas con entidades de crédito	32320			
3. Acreedores por arrendamiento financiero	32330			
4. Derivados	32340			
5. Otros pasivos financieros	32350	7.b.2	7.399.916,00	5.188.850,29
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500	7.b.2	8.645.400,81	4.579.992,60
1. Proveedores	32510	7.b.2	1.408.925,23	963.545,64
a) Proveedores a largo plazo	32511			
b) Proveedores a corto plazo	32512	7.b.2	1.408.925,23	963.545,64
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	32520			
3. Acreedores varios	32530	7.b.2	633.685,42	380.764,25
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	32540			
5. Pasivos por impuesto corriente	32550			
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	32560	8	6.602.790,16	3.235.682,71
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		21.319.063,48	14.797.616,97

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

(2) Ejercicio anterior.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

EXERCICI 2019

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2019
Consorti de Transports de Mallorca

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 2019 (1)

EJERCICIO 2018 (2)

A) OPERACIONES CONTINUADAS

1. Importe neto de la cifra de negocios	40100	9	29.650.292,96	28.414.004,54
a) Ventas	40110			
b) Prestaciones de servicios	40120	9	29.650.292,96	28.414.004,54
c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades <i>holding</i>	40130			
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300			
4. Aprovisionamientos	40400	9	-35.114.041,31	-32.942.253,38
a) Consumo de mercaderías	40410			
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	40420			
c) Trabajos realizados por otras empresas	40430	9	-35.114.041,31	-32.942.253,38
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	40440			
5. Otros ingresos de explotación	40500	9	341.038,38	440.012,28
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	40510	9	341.038,38	440.012,28
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	40520			
6. Gastos de personal	40600		-529.613,99	-545.723,64
a) Sueldos, salarios y asimilados	40610		-405.908,55	-418.932,57
b) Cargas sociales	40620	9	-123.705,44	-126.791,07
c) Provisiones	40630			
7. Otros gastos de explotación	40700		-2.177.901,27	-2.041.079,33
a) Servicios exteriores	40710		-2.112.880,29	-2.008.918,27
b) Tributos	40720		-33.388,94	-32.160,94
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	40730		-31.632,04	0,00
d) Otros gastos de gestión corriente	40740		0,00	-0,12
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero	40750			
8. Amortización del inmovilizado	40800	5 - 6	-950.287,72	-1.047.146,79
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900		950.287,72	1.047.146,79
10. Excesos de provisiones	41000			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100		15.522,37	390,96
a) Deterioro y pérdidas	41110			
b) Resultados por enajenaciones y otras	41120		15.522,37	390,96
c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades <i>holding</i>	41130			
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	41200			

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.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 2019 (1)	EJERCICIO 2018 (2)
13. Otros resultados	41300			
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100		-7.814.702,86	-6.674.648,57
14. Ingresos financieros	41400			
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			
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430			
15. Gastos financieros	41500			
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	41510			
b) Por deudas con terceros	41520			
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			
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	49300		-7.814.702,86	-6.674.648,57
20. Impuestos sobre beneficios	41900			
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20)	49400		-7.814.702,86	-6.674.648,57
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS				
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	42000			
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21)	49500		-7.814.702,86	-6.674.648,57

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales
(2) Ejercicio anterior.VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

ESTAT DE VARIACIONS DEL PATRIMONI

EXERCICI 2019

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2019
Consorti de Transports de Mallorca

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

PN1

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

Consorci de Transports de
Mallorca

Espacio destinado para las firmas de los administradores

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2019 (1)	EJERCICIO 2018 (2)
--	------------------------	--------------------	--------------------

A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100	3	-7.814.702,86	-6.674.648,57
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO				

I. Por valoración de instrumentos financieros	50010			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50011			
2. Otros ingresos/gastos	50012			
II. Por coberturas de flujos de efectivo	50020			
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50030	12	1.226.892,35	3.718.520,21
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		1.226.892,35	3.718.520,21

TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

VIII. Por valoración de instrumentos financieros	50080			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50081			
2. Otros ingresos/gastos	50082			
IX. Por coberturas de flujos de efectivo	50090			
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50100	12	-950.287,72	-1.047.146,79
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		-950.287,72	-1.047.146,79
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400		-7.538.098,23	-4.003.275,15

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

[Firma manuscrita]

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700528C		 Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
Consorti de Transports de Mallorca				
		CAPITAL		PRIMA DE EMISIÓN
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	
		01	02	
				03
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (1)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2017 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2017 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (2)	514			
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (2)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO (3)	514			
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (3)	525			

CONTINUAR EN LA PÁGINA PN2.2

(1) Ejercicio N-2.

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

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

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

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 2017 (1)	511			-65.266.897,86
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2017 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2017 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (2)	514			-65.266.897,86
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			-6.895.070,68
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532			-6.895.070,68
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (2)	511			-72.161.968,54
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2018 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2018 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (3)	514			-72.161.968,54
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			-6.674.648,57
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532			-6.674.648,57
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (3)	525			-78.836.617,11

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

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: Consorti de Transports de Mallorca				
		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (1)	511	71.558.331,86	-6.895.070,68	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2017 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2017 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (2)	514	71.558.331,86	-6.895.070,68	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		-6.674.648,57	
II. Operaciones con socios o propietarios	516	6.693.275,57		
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	6.693.275,57		
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		6.895.070,68	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532		6.895.070,68	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (2)	511	78.251.607,43	-6.674.648,57	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2018 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2018 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (3)	514	78.251.607,43	-6.674.648,57	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		-7.814.702,86	
II. Operaciones con socios o propietarios	516	7.783.070,82		
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	7.783.070,82		
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		6.674.648,57	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532		6.674.648,57	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (3)	525	86.034.678,25	-7.814.702,86	

(1) Ejercicio N-2.

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

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

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

C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



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 2017 (1)	511			2.357.400,66
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2017 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2017 y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (2)	514			2.357.400,66
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			2.671.373,42
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (2)	511			5.028.774,08
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2018 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2018 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (3)	514			5.028.774,08
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			276.604,63
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (3)	525			5.305.378,71

(1) Ejercicio N-2.

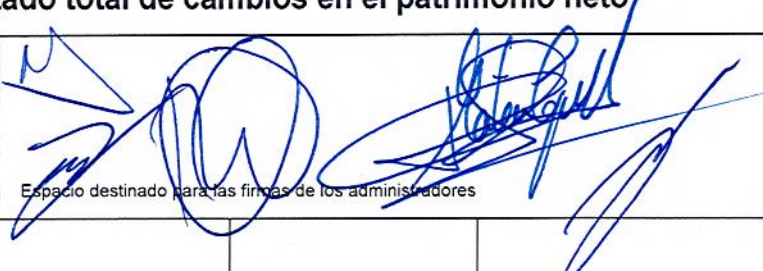
(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

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

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

C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700528C		 Espacio destinado para las firmas de los administradores	
DENOMINACIÓN SOCIAL:			
Consorti de Transports de Mallorca			
		TOTAL	
		13	
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (1)	511	1.753.763,98	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2017 (1) y anteriores	512		
II. Ajustes por errores del ejercicio 2017 (1) y anteriores	513		
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (2)	514	1.753.763,98	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-4.003.275,15	
II. Operaciones con socios o propietarios	516	6.693.275,57	
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	6.693.275,57	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531		
2. Otras variaciones.	532		
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (2)	511	4.443.764,40	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2018 (2)	512		
II. Ajustes por errores del ejercicio (2)	513		
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (3)	514	4.443.764,40	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-7.538.098,23	
II. Operaciones con socios o propietarios	516	7.783.070,82	
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	7.783.070,82	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531		
2. Otras variaciones.	532		
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (3)	525	4.688.736,99	

(1) Ejercicio N-2.
 (2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).
 (3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).
 (4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU

EXERCICI 2019

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA



Comptes anuals exercici 2019
Consorti de Transports de Mallorca

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

Consorti de Transports de
Mallorca

Espacio destinado para las firmas de los administradores

NOTAS DE
LA MEMORIA

EJERCICIO 2019 (1)

EJERCICIO 2018 (2)

A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN

1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100	-7.814.702,86	-6.674.648,57
2. Ajustes del resultado	61200	31.632,04	-18.627,00
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201	950.287,72	1.047.146,79
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	61202	31.632,04	0,00
c) Variación de provisiones (+/-)	61203	0,00	-18.627,00
d) Imputación de subvenciones (-)	61204	-950.287,72	-1.047.146,79
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	61205		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	61206		
g) Ingresos financieros (-)	61207		
h) Gastos financieros (+)	61208		
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	4.517.611,74	-2.069.932,87
a) Existencias (+/-)	61301		
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	61302	452.205,77	-1.175.858,21
c) Otros activos corrientes (+/-)	61303	-2,23	-2,90
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	61304	4.065.408,20	-894.071,76
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	61305		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	61306		
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	61400		
a) Pagos de intereses (-)	61401		
b) Cobros de dividendos (+)	61402		
c) Cobros de intereses (+)	61403		
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	-3.265.459,08	-8.763.208,44

(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

DENOMINACIÓN SOCIAL:

Consorci de Transports de
Mallorca

Espacio destinado para las firmas de los administradores

NOTAS DE
LA MEMORIA

EJERCICIO 2019 (1)

EJERCICIO 2018 (2)

B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

6. Pagos por inversiones (-)	62100	-1.226.892,35	-3.718.595,21
a) Empresas del grupo y asociadas	62101	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible	62102	-22.701,00	-41.385,46
c) Inmovilizado material	62103	-1.204.191,35	-3.677.134,75
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	0,00	-75,00
7. Cobros por desinversiones (+)	62200	0,00	1.028.506,98
a) Empresas del grupo y asociadas	62201	0,00	1.028.506,98
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	-1.226.892,35	-2.690.088,23

(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:

Consorti de Transports de
Mallorca

Espacio destinado para las firmas de los administradores

NOTAS DE
LA MEMORIA

EJERCICIO 2019 (1)

EJERCICIO 2018 (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		9.009.963,17	10.411.795,78
63101		7.783.070,82	6.693.275,57
63102			
63103			
63104			
63105		1.226.892,35	3.718.520,21
63200		-4.470.636,95	762.996,57
63201		0,00	770.473,75
63202			
63203			
63204			
63205			
63206		0,00	770.473,75
63207		-4.470.636,95	-7.477,18
63208			
63209			
63210		-4.470.636,95	0,00
63211			
63212		0,00	-7.477,18
63300			
63301			
63302			
63400		4.539.326,22	11.174.792,35
64000			
65000		46.974,79	-278.504,32
65100		395.672,98	674.177,30
65200		442.647,77	395.672,98

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

MEMÒRIA

EXERCICI 2019

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2019
Consorti de Transports de Mallorca



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

1. ACTIVITAT DE L'EMPRESA

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

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

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

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

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

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

2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

2.a Imatge fidel

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

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

2.b Principis comptables no obligatoris aplicats

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

2.c Valoració i estimació de la incertesa

Existeixen pendents de resolució litigis per demandes contra l'entitat. S'han realitzat estimacions basades en l'experiència històrica i altres factors raonables que son la base per establir el valor comptable dels actius i passius. Existeix un risc que puguin sorgir en el futur canvis en els valors dels actius i passius afectats en el cas de produir-se

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2019
Consorci de Transports de Mallorca



modificacions en les estimacions i altres factors. Aquests ajust, si escau, es registraran de forma prospectiva, reconeixent els efectes d'aquests canvis en els comptes anuals de l'exercici corresponent.

2.d Comparació de la informació.

Els comptes anuals són comparables amb els de l'exercici anterior, atès que alguns errors detectats de l'exercici precedent han estat esmenats per a facilitar la seva comparació.

A l'apartat de correcció d'errors d'aquesta memòria s'inclou la informació comparativa amb els apartats dels comptes anuals de l'exercici 2018 que han estat modificats i una explicació amb el motiu de la seva correcció.

2.e Agrupació partides

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

2.f Elements recollits en diverses partides

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

2.g Canvis de criteris comptables

Durant el període finalitzat no s'han produït canvis de criteris comptables respecte als aplicats en l'exercici anterior.

2.h Correcció d'errors.

En l'exercici 2018 l'excedent positiu de transferències corrents es va imputar en l'epígraf de Deutes a curt termini del passiu corrent del balanç. Les transferències corrents que no s'han destinat a executar despesa de l'exercici s'han de retornar a la CAIB, per tant, no han de figurar com a Deutes a curt termini del passiu corrent del balanç sinó que han de figurar a l'epígraf de Creditors comercials i altres comptes a pagar del passiu corrent del balanç.

Aquestes partides queden determinades de la forma següent:





G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

	2018 - Aprovat	Correcció	2018 - Actual
Deutes a curt termini	8.402.828,59	-3.213.978,30	5.188.850,29
Altres passius financers	8.402.828,59	-3.213.978,30	5.188.850,29
Creditors comercials i altres comptes a	1.366.014,30	3.213.978,30	4.579.992,60
Proveïdors	963.545,64	0,00	963.545,64
Creditors diversos	380.764,25	0,00	380.764,25
Altres deutes amb l'Administració Pública	21.704,41	3.213.978,30	3.235.682,71
TOTAL	9.768.842,89	0,00	9.768.842,89

Per altra banda, a causa de l'exposat anteriorment, l'apartat 7.b.2 dels passius financers a curt termini de la memòria de l'exercici 2018 queda determinat de la forma següent:

Passius financers a curt termini	2018 - Aprovat	Correcció	2018 - Actual
<u>Dèbits i partides a pagar</u>	<u>9.747.138,48</u>	<u>-3.213.978,30</u>	<u>6.533.160,18</u>
- proveïdor	963.545,64	0,00	963.545,64
- creditors varis	380.764,25	0,00	380.764,25
- deutes amb personal	0,00	0,00	0,00
- fiances i depòsits rebuts	809.955,48	0,00	809.955,48
- deutes transformables en subvencions	7.592.747,10	-3.213.978,30	4.378.768,80
- altre pasius	126,01	0,00	126,01
<u>Passius a valor raonable amb canvis P i G</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
- mantinguts per negociar	0,00	0,00	0,00
- altres	0,00	0,00	0,00
<u>Derivats de cobertura</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	9.747.138,48	-3.213.978,30	6.533.160,18

En l'exercici 2018 en l'apartat 14.1 de la memòria s'informava sobre els ajornaments de pagaments efectuats als proveïdors però aquesta informació no s'ajusta a la resolució de 29 de gener de 2016 de l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes referent a la informació a incorporar en la memòria en relació amb el període mitjà de pagament a proveïdors en operacions comercials.

La informació del període mitjà de pagament a proveïdors en operacions comercials de l'exercici anterior queda determinada de la forma següent:

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2019
Consorci de Transports de Mallorca



	2018	2017
	Dies	Dies
Període mitjà de pagament a proveïdors	36,14	29,75
Ràtio d'operacions pagades	36,30	30,09
Ràtio de les operacions pendents de pagament	18,23	19,62
	Import	Import
Total pagaments realitzats	46.887.999,98	36.990.937,41
Total pagaments pendents	422.883,02	1.246.139,22

3. APLICACIÓ DE RESULTATS

El resultat comptable ha estat -7.814.702,86 euros i tenint en compte que no existeix romanent, reserves voluntàries, ni altres reserves de lliure disposició la proposta d'aplicació serà contra resultats negatius d'exercicis anteriors.

El resultat comptable en l'exercici anterior va ser -6.674.648,57 euros.

4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIO

4.a. Immobilitzat intangible

Està valorat pel preu d'adquisició.

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

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

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

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

4.b. Immobilitzat material

Està valorat pel preu d'adquisició.



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

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

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

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

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

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

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

4.c. Instruments financers

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

4.d. Situació fiscal

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

4.e. Ingressos i despeses

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

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

4.f. Despesa de personal

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



4.g. Subvencions, donacions i legats

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

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

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

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

4.h Transaccions entre parts vinculades

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

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

5. IMMOBILITZAT MATERIAL

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

Inmobilitzat material	Saldo inicial	Entrades	Sortides	Amortitzacions		V.N.C.
				2019	Acumulat	
210 Terrenos	1.811.689,56	0,00	0,00	0,00	0,00	1.811.689,56
215 Altres instalacions	28.331,62	0,00	0,00	1.339,20	22.248,33	6.083,29
216 Mobiliari	149.121,92	1.146,00	0,00	4.534,79	140.503,04	9.764,88
217 Equips processos d'informació	5.471.234,26	301.629,77	0,00	622.619,75	4.879.463,66	893.400,37
218 Elements de transports	49.022,63	0,00	0,00	0,00	49.022,63	0,00
219 Altre immobilitzat material	2.356.483,22	901.415,58	0,00	280.495,70	733.858,47	2.524.040,33
Total	9.865.883,21	1.204.191,35	0,00	908.989,44	5.825.096,13	5.244.978,43



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
✓ MALLORCA

El moviment a l'exercici anterior va ser:

Inmobilitzat material		Saldo inicial	Entrades	Sortides	Amortitzacions		V.N.C.
					2018	Acumulat	
210	Terrenos	0,00	1.811.689,56	0,00	0,00	0,00	1.811.689,56
215	Altres instal·lacions	28.331,62	0,00	0,00	2.327,21	20.909,13	7.422,49
216	Mobiliari	148.796,92	325,00	0,00	8.277,38	135.968,25	13.153,67
217	Equips processos d'informació	5.203.794,59	267.439,67	0,00	831.345,91	4.256.843,91	1.214.390,35
218	Elements de transports	49.022,63	0,00	0,00	0,00	49.022,63	0,00
219	Altres immobilitzat material	758.802,70	1.597.680,52	0,00	152.471,43	453.362,77	1.903.120,45
Total		6.188.748,46	3.677.134,75	0,00	994.421,93	4.916.106,69	4.949.776,52

Està valorat pel preu d'adquisició.

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

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

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

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

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

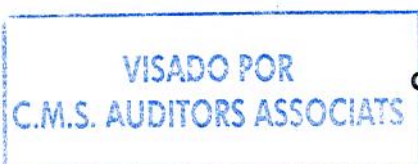
L'amortització d'altres immobilitzat es calcula de forma lineal per un període de 10 anys.

Les subvencions de capital no reintegrables rebudes per a finançar els actius materials presenten un import de 1.204.191,35 euros, es a dir, la totalitat dels actius materials estan subvencionats.

L'import corresponent a l'exercici anterior va ser 3.677.134,75 euros.

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

- instal·lacions tècniques per un import de 17.170,83 euros.
- mobiliari per import de 125.858,12 euros.
- equips procés d'informació per un import de 3.814.651,74 euros.
- elements de transports 49.022,63 euros.
- altres immobilitzat per import de 113.801,61 euros.



Comptes anuals exercici 2019
Consorci de Transports de Mallorca



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

- instal·lacions tècniques per un import de 17.170,83 euros.
- mobiliari per import de 70.100,31 euros.
- equips procés d'informació per un import de 2.945.834,14 euros.
- elements de transports 49.022,63 euros.
- altre immobilitzat per import de 52.803,68 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.

6. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

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

Immobilitzat intangible		Saldo inicial	Entrades	Sortides	Amortitzacions		V.N.C.
					2019	Acumulat	
203	Propietat industrial	46.314,39	2.350,00	0,00	1.598,24	42.597,18	6.067,21
206	Aplicacions informàtiques	542.037,65	20.351,00	0,00	39.700,04	508.055,58	54.333,07
209	Altres immobilitzats intangibles	36.440,82	0,00	0,00	0,00	36.440,82	0,00
Total		624.792,86	22.701,00	0,00	41.298,28	587.093,58	60.400,28

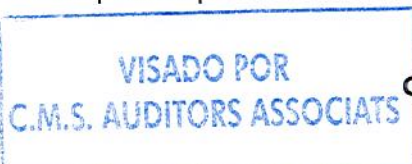
El moviment a l'exercici anterior va ser el següent:

Immobilitzat intangible		Saldo inicial	Entrades	Sortides	Amortitzacions		V.N.C.
					2018	Acumulat	
203	Propietat industrial	44.614,39	1.700,00	0,00	1.896,26	40.998,94	5.315,45
206	Aplicacions informàtiques	502.352,19	39.685,46	0,00	50.828,60	468.355,54	73.682,11
209	Altres immobilitzats intangibles	36.440,82	0,00	0,00	0,00	36.440,82	0,00
Total		583.407,40	41.385,46	0,00	52.724,86	545.795,30	78.997,56

Està valorat pel preu d'adquisició.

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

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





G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

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

Les subvencions de capital no reintegrables rebudes per a finançar els actius intangibles presenten un import de 21.701 euros, es a dir, la totalitat dels actius intangibles estan subvencionats.

L'import corresponent a l'exercici anterior va ser 41.385,46 euros.

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

- propietat industrial per un import de 37.491,13 euros.
- aplicacions informàtiques per un import de 442.190,39 euros.

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

- propietat industrial per un import de 25.861,03 euros.
- aplicacions informàtiques per un import de 409.571,11 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.

7. INSTRUMENTS FINANCERS

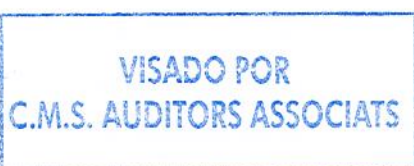
7.a. Actius financers

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

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

7.a.1 Actius financers a llarg termini

En l'exercici actual.



Comptes anuals exercici 2019
Consorti de Transports de Mallorca



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

Crèdits, derivats i altres a llarg termini	2019	2018
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

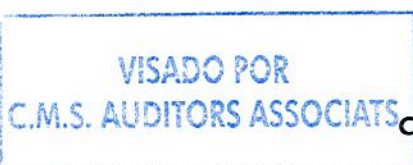
En l'exercici anterior.

Crèdits, derivats i altres a llarg termini	2018	2017
Actius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Inversions mantingudes fins el venciment	0,00	0,00
Préstecs i partides a cobrar	0,00	0,00
Actius disponibles per a la venda:	0,00	0,00
- valorats a valor raonable		
- valorats a cost		
Derivats de cobertura	0,00	0,00

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

7.a.2 Actius financers a curt termini

En l'exercici actual:



Comptes anuals exercici 2019
Consorti de Transports de Mallorca



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
✓ MALLORCA

Crèdits, derivats i altres a curt termini	2019	2018
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	13.798.820,13	7.037.035,67
- deutors comercials i altres comptes a cobrar	325.462,88	245.381,09
- inversions en empreses de grup i associades	13.471.378,64	6.789.675,97
- fiances constituïdes	1.978,61	1.978,61
Actius disponibles per a la venda:	0,00	0,00
- valorats a valor raonable		
- valorats a cost		
Derivats de cobertura	0,00	0,00
TOTAL	13.798.820,13	7.037.035,67

En l'exercici anterior:

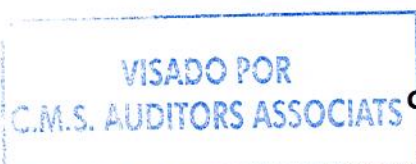
Crèdits, derivats i altres a curt termini	2018	2017
Actius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Inversions mantingudes fins el venciment	0,00	0,00
Préstecs i partides a cobrar	7.037.035,67	8.078.424,71
- deutors comercials i altres comptes a cobrar	245.381,09	158.869,77
- inversions en empreses de grup i associades	6.789.675,97	7.917.651,33
- fiances constituïdes	1.978,61	1.903,61
Actius disponibles per a la venda:	0,00	0,00
- valorats a valor raonable		
- valorats a cost		
Derivats de cobertura	0,00	0,00
TOTAL	7.037.035,67	8.078.424,71

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 220.888,66 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 148.897,82 euros.

Representen deutors diversos pendents de cobrament per un import de 104.574,22 euros que deriven principalment de la explotació comercial de l'estació Intermodal de Palma; en l'exercici anterior l'import va ser 96.483,27 euros.



Comptes anuals exercici 2019
Consorci de Transports de Mallorca



- 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 6.789.675,97 euros que correspon amb el saldo pendent de cobrament de l'exercici anterior. S'ha efectuat una reclassificació entre el crèdit per a les subvencions per a l'explotació i el crèdit per a les subvencions per a inversions a efectes de coincidir amb les obligacions de pagament de la CAIB. S'ha incrementat el crèdit per a les subvencions per a l'explotació per import de 545.582,65 euros i s'ha disminuït pel mateix import el crèdit per a les subvencions per a inversions.

Respecte al crèdit per a subvencions per a l'explotació de l'entitat presenta un import a l'inici de l'exercici de 4.017.552,93 euros.

Al llarg de l'exercici el crèdit meritat és de 11.151.621,66 euros i s'ha incrementat l'import en 545.582,65 euros a causa de la reclassificació.

S'ha cobrat 5.731.586,87 euros, per tant, existeix un saldo pendent per import de 9.983.170,37 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 4.017.552,93 euros.

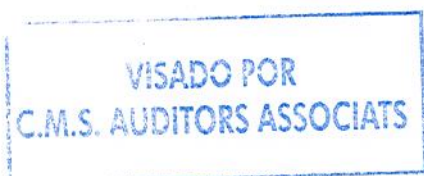
Respecte al crèdit per a subvencions per a inversions de l'entitat presenta un import a l'inici de l'exercici de 2.772.123,04 euros.

Al llarg de l'exercici el crèdit meritat és de 3.460.640,01 euros i s'ha disminuït l'import en 545.582,65 euros a causa de la reclassificació.

S'ha cobrat 2.198.972,13 euros, per tant, existeix un saldo pendent de cobrament per import de 3.488.208,27 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 2.772.123,04 euros.

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

Els venciments dels diferents actius financers son:





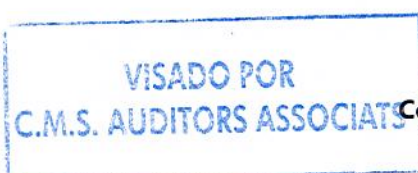
G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

	2020	2021	2022	2023	2024	F.V. (*)	Total
Inversions empreses del grup a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions financeres a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	325.462,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325.462,88
Clients per vendes i prestació de servei	220.888,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.888,66
Clients empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors varis	104.574,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.574,22
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions en empreses del grup i associades	13.471.378,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.471.378,64
Crèdit a empreses	13.471.378,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.471.378,64
Inversions financeres a curt termini	1.978,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.978,61
Altres actius financers	1.978,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.978,61
TOTAL	13.798.820,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.798.820,13

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

	2019	2020	2021	2022	2023	F.V. (*)	Total
Inversions empreses del grup a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions financeres a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	245.381,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245.381,09
Clients per vendes i prestació de servei	148.897,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.897,82
Clients empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors varis	96.483,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.483,27
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions en empreses del grup i associades	6.789.675,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.789.675,97
Crèdit a empreses	6.789.675,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.789.675,97
Inversions financeres a curt termini	1.978,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.978,61
Altres actius financers	1.978,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.978,61
TOTAL	7.037.035,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.037.035,67

(*) F.V. – Fins venciment



Comptes anuals exercici 2019
Consorci de Transports de Mallorca



7.b. Passius financers

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

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

7.b.1. Passius financers a llarg termini

En l'exercici actual:

Passius financers a llarg termini	2019	2018
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

En l'exercici anterior:

Passius financers a llarg termini	2018	2017
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.





G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

7.b.2. Passius financers a curt termini

En l'exercici actual:

Passius financers a curt termini	2019	2018
Dèbits i partides a pagar	9.442.526,65	6.533.160,18
- proveïdor	1.408.925,23	963.545,64
- creditors diversos	633.685,42	380.764,25
- deutes amb personal	0,00	0,00
- fiances i depòsits rebuts	787.399,54	809.955,48
- deutes transformables en subvencions	6.612.516,46	4.378.768,80
- altre pasius	0,00	126,01
Passius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Derivats de cobertura	0,00	0,00
TOTAL	9.442.526,65	6.533.160,18

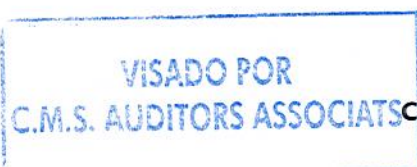
En l'exercici anterior:

Passius financers a curt termini	2018	2017
Dèbits i partides a pagar	6.533.160,18	8.348.791,38
- proveïdor	963.545,64	1.269.700,66
- creditors varis	380.764,25	965.602,58
- deutes amb personal	0,00	0,00
- fiances i depòsits rebuts	809.955,48	47.084,92
- deutes transformables en subvencions	4.378.768,80	6.066.277,21
- altre pasius	126,01	126,01
Passius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Derivats de cobertura	0,00	0,00
TOTAL	6.533.160,18	8.348.791,38

Creditors comercials i altres comptes a pagar:

- Proveïdors

Representen els deutes amb els proveïdors per prestació de servei per un import de 1.408.925,23 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 963.545,64 euros.



Comptes anuals exercici 2019
Consorci de Transports de Mallorca



- Creditors diversos

Representen els deutes amb els creditors per prestació de servei exteriors i subministraments varis per un import de 633.685,42 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 380.764,25 euros.

- Deutes amb personal

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

- Fiances i dipòsits rebuts

Les fiances i dipòsits rebuts per l'entitat corresponen a la garantia dels contractes administratius signats amb els diferents adjudicataris dels contractes i garanties provisionals.

Cal destacar que al llarg de l'exercici va entrar en vigor el Decret 13/2019 de 07 de març que regula el règim jurídic de les garanties i dels dipòsits custodiats per la Dipositaria de la CAIB on es regula les normes que son aplicables a les garanties que es constitueixen a favor dels ens del sector públic.

Amb data 18 d'octubre de 2019 la nostra entitat va fer entrega de les garanties i dipòsits a la Dipositaria de la CAIB. Respecte a les garanties i dipòsits rebuts en efectiu també es va realitzar la entrega a la Dipositaria de la CAIB i a data de tancament només figura pendent l'execució de la transferència bancària.

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





G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

Tipus	Import	Entitat
Assegurança de caució	9.410,94	Grusamar Ingeniería y consulting, SA
Assegurança de caució	5.500,00	Elsamex, (UTE)
Assegurança de caució	19.800,00	Brújula Tecnología, SA
Assegurança de caució	7.920,00	Brújula Tecnología, SA
Assegurança de caució	22.800,50	Melchor Mascaró, SL
Assegurança de caució	350.586,25	GMV
Assegurança de caució	9.782,97	Ute Elsamex-Comsa Service, SAU
Assegurança de caució	80.000,00	M.M. Romerías, SL
Assegurança de caució	15.767,45	Brújula Tecnología, SA
Assegurança de caució	9.506,34	Contractació integral de serveis de neteja, SA
Assegurança de caució	6.306,98	Brújula Tecnología, SA
Assegurança de caució	93.047,72	Opinòmetre, SL
Assegurança de caució	7.877,25	Ute Elsamex-Comsa Service, SAU-altra
Aval bancari	8.497,20	Ilunion Retail y Comercialización, SAU
Aval bancari	4.506,28	Autocares Rafael Nadal, SL
Aval bancari	6.777,23	Transabús Balear, SL
Aval bancari	24.948,15	Sincronización Técnica, SL
Aval bancari	17.485,46	Construcciones Excavaciones y Asfaltos, SA
Aval bancari	2.727,60	Kone Elevadores, SA
Aval bancari	9.782,98	Ute Elsamex-Comsa Service, SAU
Aval bancari	4.788,80	Delicious Intermodal, SL
Aval bancari	2.393,75	SM2 Software & Services Manegement, SA
Aval bancari	8.854,12	SM2 Software & Services Manegement, SA
Aval bancari	39.764,66	Transabús Balear, SL
Aval bancari	8.068,09	Transabús Balear, SL
Aval bancari	235.918,80	Transabús Balear, SL
Aval bancari	1.750,00	AT Sistemas, SA
Aval bancari	77.571,21	Transabús Balear, SL
Aval bancari	12.440,00	Mercat Aguiló, SL
Aval bancari	828,64	Higiene i Serveis Balears, SL (HISBA)
Aval bancari	2.003,75	Mallorca Phone Assitance, SL
Aval bancari	5.507,00	Autocares Mallorca, SL
Aval bancari	48.166,00	Autocares Mallorca, SL
Aval bancari	29.889,68	Bus Nort Balear, SL
Aval bancari	13.076,28	Bus Nort Balear, SL
Aval bancari	10.272,25	Sincronización Técnica, SL
Aval bancari	7.877,25	Ute Elsamex-Comsa Service, SAU-altra
Ingrés bancari (efectiu)	600,00	Tecnotrón
Ingrés bancari (efectiu)	5.000,00	Dispenmatic Mallorca
Ingrés bancari (efectiu)	10.650,00	Promotora Amata Ferra, SL
Ingrés bancari (efectiu)	3.000,00	Vodafone España, SAU
Ingrés bancari (efectiu)	762.032,04	Barcelona Transport, SL
Ingrés bancari (efectiu)	2.515,70	Clarcat Consulting, SAL
Ingrés bancari (efectiu)	1.351,80	Lock and Go, SL
Ingrés bancari (efectiu)	2.250,00	Akrocard 2000, SL

Les deutes per fiances i depòsits rebuts en efectiu en l'exercici actual presenten un import de 787.399,54euros.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2019
Consorti de Transports de Mallorca



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

Tipus	Import	Entitat
Assegurança de caució	80.000,00	M.M. Romerías, SL
Assegurança de caució	22.074,43	Brújula Tecnología, SA
Assegurança de caució	8.497,20	Ilunion Retail y Comercialización, SAU
Assegurança de caució	85.883,28	Opinòmetre, SL
Assegurança de caució	5.500,00	Elsamex, (UTE)
Assegurança de caució	19.800,00	Brújula Tecnología, SA
Assegurança de caució	3.764,40	Melchor Mascaró, SL
Assegurança de caució	350.586,25	GMV
Assegurança de caució	9.506,34	Contractació integral de serveis de neteja, SA
Assegurança de caució	9.410,94	Grusamar Ingeniería y consulting, SA
Aval bancari	2.880,00	Lock and Go, SL
Aval bancari	828,64	Higiene i Serveis Balears, SL (HISBA)
Aval bancari	12.440,00	Mercat Aguiló, SL
Aval bancari	4.788,80	Delicious Intermodal, SL
Aval bancari	7.250,00	Kone Elevadores, SA
Aval bancari	42.745,50	SEMOAN, SL
Aval bancari	2.791,18	Roig Obres, Serveis i Medi Ambient, SA
Aval bancari	2.003,75	Mallorca Phone Assitance, SL
Aval bancari	13.639,06	Amer e hijos, SA
Aval bancari	1.750,00	AT Sistemas, SA
Aval bancari	16.070,00	Obras y Pavimentaciones Man, SAU
Aval bancari	2.191,73	Finques La Trapa, SL
Aval bancari	5.343,05	Transportes Blindados, SA (Trablisa)
Aval bancari	10.272,25	Sincronización Técnica, SL
Aval bancari	17.485,46	Construcciones Excavaciones y Asfaltos, SA
Aval bancari	24.948,15	Sincronización Técnica, SL
Aval bancari	2.800,00	ATP, SIGLO XXI, SL
Aval bancari	2.727,60	Kone Elevadores, SA
Aval bancari	8.854,12	SM2 Software & Services Manegement, SA
Aval bancari	2.393,75	SM2 Software & Services Manegement, SA
Aval i assegurança caució	15.754,50	Ute Elsamex-Comsa Service, SAU-altra
Aval i assegurança caució	19.565,96	Ute Elsamex-Comsa Service, SAU
Ingrés bancari (efectiu)	10.650,00	Promotora Amata Ferra, SL
Ingrés bancari (efectiu)	500,00	Telefonía Publica Balear, SL
Ingrés bancari (efectiu)	5.000,00	Cafemax, SL
Ingrés bancari (efectiu)	3.000,00	Vodafone España, SAU
Ingrés bancari (efectiu)	2.277,00	MKD Estudi d'Enginyeria, SL
Ingrés bancari (efectiu)	2.000,00	Akrocard 2000, SL
Ingrés bancari (efectiu)	2.405,60	Clarcat Consulting, SAL
Ingrés bancari (efectiu)	12.620,00	Verónica Andrea pendent.
Ingrés bancari (efectiu)	2.515,70	Clarcat Consulting, SAL
Ingrés bancari (efectiu)	600,00	Tecnotron SA
Ingrés bancari (efectiu)	1.355,14	Vodafone España, SAU
Ingrés bancari (efectiu)	5.000,00	Dispenmatic Mallorca SL
Ingrés bancari (efectiu)	762.032,04	Barcelona Transport SL



Les deutes per fiances i depòsits rebuts en efectiu en l'exercici anterior presenten un import de 809.955,48 euros.

- Deutes transformables en subvencions

Les deutes transformables en subvencions figuren al passiu i presenten un import de 6.612.516,46 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 4.378.768,80 euros.

Les deutes transformables en subvencions per a l'explotació no presenten saldo.

Al llarg de l'exercici s'han meritat per un import de 11.151.621,66 euros, la subvenció executada és de 7.783.070,82 euros i s'han disminuït per un import de 3.368.550,84 euros a causa de que les transferències corrents no aplicades s'han de retornar a la CAIB.

Les deutes transformables en subvencions per a inversions de l'entitat presenten un import de 6.612.516,46 euros.

Aquest import figura pendent d'aplicació per a futures inversions de l'entitat.

En l'inici de l'exercici presenta un import de 4.378.768,80 euros; al llarg de l'exercici s'ha meritat 3.460.640,01 euros i la subvenció executada és de 1.226.892,35 euros.

- Altres passius.

Al llarg de l'exercici s'ha aplicat l'excés de cobrament que es va produir en l'exercici anterior per import de 126,10 euros que correspon bàsicament a la venda de diferents títols de transports i emissions de targetes intermodals. Aquesta partida no presenta saldo; en l'exercici anterior l'import va ser 126,10 euros.



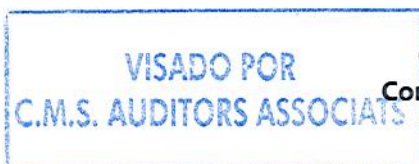
Els venciments dels diferents passius financers son:

(*) F.V. – Fins venciment	2020	2021	2022	2023	2024	F.V. (*)	Total
Deutes a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutes a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutes amb empreses del grup i assoc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors comercials i altres comptes a	2.042.610,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.042.610,65
Proveïdors	1.408.925,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.408.925,23
Proveïdors empreses del grup i associade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors varis	633.685,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633.685,42
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasius per impost corrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestretes de clients	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deute especial a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.042.610,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.042.610,65

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

(*) F.V. – Fins venciment	2019	2020	2021	2022	2023	F.V. (*)	Total
Deutes a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutes a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutes amb empreses del grup i assoc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors comercials i altres comptes a	1.344.309,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.344.309,89
Proveïdors	963.545,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	963.545,64
Proveïdors empreses del grup i associade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors varis	380.764,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380.764,25
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasius per impost corrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestretes de clients	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deute especial a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.344.309,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.344.309,89

(*) F.V. – Fins venciment





7.c. Fons propis

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

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

- resultats negatius d'exercicis anteriors on s'aplica el resultat negatiu de l'exercici 2018 per import de - 6.674.648,57 euros.
- aportacions de socis on existeix una aportació per import de 7.783.070,82 euros.
- resultat de l'exercici on existeix un resultat negatiu per import de - 7.814.702,86 euros.

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

- resultats negatius d'exercicis anteriors on s'aplica el resultat negatiu de l'exercici 2017 per import de - 6.895.070,68 euros.
- aportacions de socis on existeix una aportació per import de 6.693.275,57 euros.
- resultat de l'exercici on existeix un resultat negatiu per import de - 6.674.648,57 euros.

La imputació de les subvencions rebudes pels socis al llarg de l'exercici és de 276.604,63 euros i l'import a final de l'exercici figura a la partida del Patrimoni Net del balanç per import de 5.305.378,71 euros.

En l'exercici anterior es va imputar 2.671.373,42 euros i l'import a final de l'exercici figura a la partida del Patrimoni Net del balanç per import de 5.028.774,08 euros.

8. SITUACIÓ FISCAL

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

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

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

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

- Impost sobre el valor afegit.





G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

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

A l'actiu figura altres crèdits amb l'Administració pública per un import de 1.772.066,35 euros corresponent a la devolució de l'I.V.A. dels exercicis fiscals 2016 per import de 585.009,68 euros i de l'exercici actual per import de 1.187.056,67 euros per part de l'agència tributària. Al llarg de l'exercici 2017 l'agència tributaria va practicar una liquidació amb una disminució en la devolució de l'I.V.A. de l'exercici fiscal 2016 per import de 585.009,68 euros. En l'exercici 2017 es va dotar provisió per aquesta contingència fiscal que figura en el passiu del balanç a la partida Provisions a curt termini. Aquest fet es va recórrer davant el tribunal econòmic administratiu central i està pendent de resolució.

En l'exercici anterior figura a altres crèdits amb l'Administració pública per un import de 2.335.985,95 euros.

En el passiu figura altres deutes amb les Administracions Públiques per un import de 6.602.790,16 euros corresponents a retencions a compte de l'IRPF per un import de 9.074,21 euros, seguretat social per un import de 11.186,81 euros i devolució a la CAIB de transferències corrents no aplicades per un import de 6.582.529,14 euros

En l'exercici anterior l'import va ser 3.235.682,71 euros corresponents a retencions a compte de l'IRPF per un import de 9.609,28 euros, seguretat social per un import de 12.095,13 euros i devolució a la CAIB de transferències corrents no aplicades per un import de 3.213.978,30 euros.

9. INGRESSOS I DESPESES

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

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



Comptes anuals exercici 2019
Consorti de Transports de Mallorca



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

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

- Seguretat social a càrrec de l'entitat en l'exercici actual: 123.705,44 euros.
- Seguretat social a càrrec de l'entitat en l'exercici anterior: 126.791,07 euros.

10. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

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

10.1 Procediments en via administrativa

No hi ha en tramitació cap expedient en via administrativa

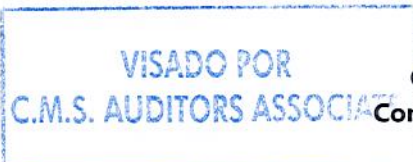
10.2 Procediments en via judicial

Procediment ordinari 94/2014

Es va interposar per part de l'empresa Dispenmatic, SL, contra l'acord del Consell d'Administració del CTM pel qual es desestima el recurs de reposició interposat contra un altre acord sobre adjudicació de l'autorització demanial per a l'explotació de màquines vending a l'Estació Intermodal de Palma. La sentència de data 31 de juliol de 2019 és desestimatoria.

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

Es va interposar per part d'una treballadora de l'empresa Arce Tribaldos, SL, que va ser concessionària d'un local de l'Estació Intermodal de Palma. Es tracta d'un expedient d'acomiadament improcedent, en el qual el CTM apareix com a demandat, si bé mai ha tengut cap relació laboral amb la part demandant. Ja s'ha celebrat el judici però no tenim constància de la sentència. No s'espera cap pronunciament que suposi una despesa econòmica pel CTM.





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

Es reclamen 50 € per haver perdut l'autobús (indicant que se li va informar malament els horaris de sortida). De la gravació de la conversa telefònica de l'usuari amb el punt d'informació TIB —que consta com a prova a l'expedient— es pot sentir clarament que la informació horària que se li va donar és correcta. En tot cas, la possible despesa seria de 50 €. No tenim constància que hi hagi sentència.

Procediment ordinari 39/2016

L'empresa prestatària Autocares Mallorca, SA va interposar recurs contra una resolució per la qual es limita la possibilitat de viatjar drets als usuaris de determinades línies d'autobús. La sentència de data 29 de novembre de 2019 és desestimàtòria.

Procediment ordinari 112/2016

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

Procediment ordinari 171/2016

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

Procediment ordinari 169/2017

L'empresa prestatària Autolíneas Mallorca, SA reclama compensació econòmica per cobrir dèficits d'explotació dels serveis de transport de les concessions IB-14 i IB-24 per als anys 2013 i 2014. La quantia reclamada és de 432.898,24€. La sentència de data 2 de juliol de 2019 ha inadmes el recurs.

Procediment ordinari 322/2017

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

Procediment ordinari 379/2017

L'Associació empresarial de servei discrecional de viatgers de Balears ha interposat recurs contra l'aprovació definitiva del Pla insular de serveis de transport regular de viatgers per





carretera de Mallorca. Sense reclamació de quantia. La sentència de data 4 de setembre de 2019 és desestimatòria.

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

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

Procediment ordinari 56/2019

L'empresa prestatària Autocares Mallorca, SA reclama compensació econòmica dels serveis de transport de les concessions IB-09 i IB-21 per als anys 2014 a 2018. La quantia reclamada per a cada concessió és de 462.052 € i 671.757 €, respectivament. S'espera sentència desestimatòria atès que no ha quedat acreditat en l'expedient tramitat en via administrativa cap desequilibri econòmic de les concessions.

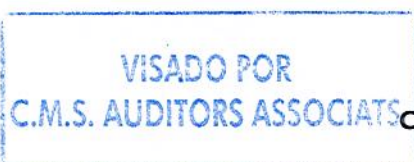
Procediment ordinari 463/2019

Les empreses Autocares Manacor, SA i Globalia Autocares, SA han interposat contenciós contra l'adjudicació del lot 3 del contracte de les noves concessions de serveis de transport de Mallorca. S'espera sentència desestimatòria atès que l'expedient ja s'ha resolt de forma desfavorable pel Tribunal Administratiu Central de Recursos Contractuals. Tanmateix, no hi ha reclamació de quantia, per la qual cosa no s'espera cap efecte econòmic.

Procediment ordinari 471/2019

L'empresa Transabús Balear, SLU ha interposat contenciós contra l'adjudicació dels lots 1 i 3 del contracte de les noves concessions de serveis de transport de Mallorca. S'espera sentència desestimatòria atès que l'expedient ja s'ha resolt de forma desfavorable pel Tribunal Administratiu Central de Recursos Contractuals. Tanmateix, no hi ha reclamació de quantia, per la qual cosa no s'espera cap efecte econòmic.

Cal destacar que existeix una contingència fiscal que figura en l'apartat 8 de la memòria on indica que s'ha produït una inspecció per part de l'agència tributària corresponent a la devolució de l'I.V.A. de l'exercici fiscal 2016 amb una liquidació final que implica una disminució de la devolució sol·licitada per import de 577.723,95 euros i 7.285,73 euros en concepte d'interessos. En l'exercici 2017 es va dotar provisió per aquesta contingència





fiscal que figura en el passiu del balanç a la partida Provisions a curt termini. Aquest fet es va recórrer davant el tribunal econòmic administratiu central i està pendent de resolució.

Al llarg de l'exercici s'ha realitzat una dotació 31.632,04 euros per deteriorament de crèdits per operacions comercials corresponents al crèdit amb Andrea Verónica Ponce Garcia.

La partida de provisions per altres responsabilitats presenta el següent desglossament:

Contingència	Saldo inicial	Dotacions	Aplicacions	Altres ajusts	Saldo final
Agència tributaria I.V.A. 2016	585.009,68	0,00	0,00	0,00	585.009,68
Total	585.009,68	0,00	0,00	0,00	585.009,68

La partida de provisions per deteriorament de crèdits per operacions comercials presenta el següent desglossament:

Contingència	Saldo inicial	Dotacions	Aplicacions	Altres ajusts	Saldo final
Andrea Verónica Ponce Garcia	0,00	31.632,04	0,00	0,00	31.632,04
Total	0,00	31.632,04	0,00	0,00	31.632,04

En l'exercici anterior el moviment de la partida de provisions per altres responsabilitats va ser:

Contingència	Saldo inicial	Dotacions	Aplicacions	Altres ajusts	Saldo final
Autocars Alorda	18.627,00	0,00	18.627,00	0,00	0,00
Agència tributaria I.V.A. 2016	585.009,68	0,00	0,00	0,00	585.009,68
Total	603.636,68	0,00	18.627,00	0,00	585.009,68

11. INFORMACIÓ MEDIAMBIENTAL

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

12. SUBVENCIONS, DONACIONS I LEGATS

La totalitat de les subvencions rebudes son de caràcter monetari.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2019
Consorti de Transports de Mallorca



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

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

Procedència	Any de concessió	Import total	Aplicat
CAIB	2019	11.151.621,66	7.783.070,82

En l'exercici anterior varen ser

Procedència	Any de concessió	Import total	Aplicat
CAIB	2018	8.281.315,60	6.693.275,57

CAIB: Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

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

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

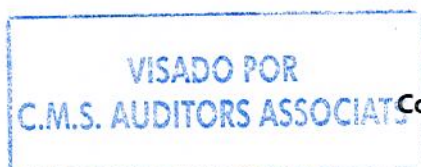
L'aplicació de les subvencions destinades a finançar inversions amb caràcter no reintegrable de l'exercici presenten el desglossament següent:

Procedència	Any de concessió	Import total	Aplicat	Finalitat
CAIB	2019	3.460.640,01	1.226.892,35	inversions reals

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

Procedència	Any de concessió	Import total	Aplicat	Finalitat
CAIB	2018	2.031.011,80	3.718.520,21	inversions reals

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





G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

2019			
Saldo inicial	Altes	Baixes	Saldo final
5.028.774,08	1.226.892,35	950.287,72	5.305.378,71

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

2018			
Saldo inicial	Altes	Baixes	Saldo final
2.357.400,66	3.718.520,21	1.047.146,79	5.028.774,08

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.

13. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADAS

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

13.a. Operacions amb Serveis Ferroviaris de Mallorca:

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

- Client per prestació de servei.

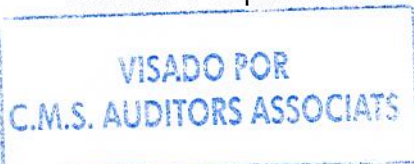
No s'ha realitzat prestació de servei al llarg de l'exercici i no existeix saldo pendent de cobrament en l'exercici actual ni en l'exercici anterior.

- Proveïdor i creditor.

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

Al llarg de l'exercici Serveis Ferroviaris de Mallorca ha realitzat una prestació de servei de transport regular de viatgers per un import de 6.868.190,84 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 6.378.874,92 euros.

Respecte al subministrament d'aigua i energia elèctrica i altres despeses de la part que gestiona l'entitat a l'estació Intermodal de Palma, Serveis Ferroviaris de Mallorca ha realitzat serveis al llarg de l'exercici per import de 164. 974,31 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 174.835,75 euros.



Comptes anuals exercici 2019
Consorti de Transports de Mallorca



13.b Operacions amb CAIB:

Figuren en l'actiu del balanç com a crèdits pendents de cobrament a curt termini per import de 13.471.378,64 euros corresponents a les subvencions via transferència corrent i transferència de capital; en l'exercici anterior l'import va ser 6.789.675,97 euros.

Figuren en el passiu del balanç com deute a curt termini per import de 6.612.516,46 euros corresponents a deutes transformables en subvencions derivades de les transferències de capital i per import de 6.582.529,14 euros corresponents a altres deutes amb administracions públiques derivades de la devolució a la CAIB de les transferències corrents no aplicades; en l'exercici anterior l'import va ser 4.378.768,8 euros i 3.21.3978,30 euros respectivament.

Figuren en el patrimoni net del balanç per aportacions dels socis per import de 86.034.678,25 euros i per subvencions de capital rebudes per import de 5.305.378,71 euros

En l'exercici anterior l'import va ser 78.251.607,43 euros i 5.028.774,08 euros respectivament.

Al llarg de l'exercici l'entitat ha comptabilitzat la subvenció per a l'explotació de l'entitat via transferència corrent de la CAIB per import de 11.151.621,66 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 8.281.315,60 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 3.460.640,01 euros; en l'exercici anterior l'import va ser de 2.031.011,80 euros.

14. AJORNAMENTS DE PAGAMENTS A PROVEÏDORS

Els ajornaments de pagament efectuats als proveïdors presenten el següent desglossament:

	2019	2018
	Dies	Dies
Període mitjà de pagament a proveïdors	19,32	36,14
Ràtio d'operacions pagades	19,26	36,30
Ràtio de les operacions pendents de pagament	23,59	18,23
	Import	Import
Total pagaments realitzats	41.110.463,82	46.887.999,98
Total pagaments pendents	529.489,30	422.883,02





G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

En l'exercici anterior el desglossament va ser:

	2018	2017
	Dies	Dies
Període mitjà de pagament a proveïdors	36,14	29,75
Ràtio d'operacions pagades	36,30	30,09
Ràtio de les operacions pendents de pagament	18,23	19,62
	Import	Import
Total pagaments realitzats	46.887.999,98	36.990.937,41
Total pagaments pendents	422.883,02	1.246.139,22

15. ALTRE INFORMACIÓ

15.1 Nombre d'empleats

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

Categoria	Mitjana	Home	Dona
Auxiliar Administratiu	1,00	1,00	0,00
Administratiu	0,86	0,00	0,86
Tècnic	5,92	4,92	1,00
Cap d'àrea	2,00	1,00	1,00
Gerència	1,00	1,00	0,00

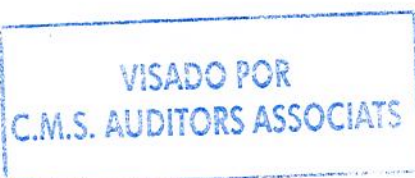
Total	10,78	7,92	2,86
--------------	--------------	-------------	-------------

El personal actiu en data de tancament és de 9 persones.

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

Categoria	Mitjana	Home	Dona
Auxiliar Administratiu	1,00	1,00	0,00
Administratiu	1,00	0,00	1,00
Tècnic	6,00	5,00	1,00
Cap d'àrea	2,42	1,42	1,00
Gerència	1,00	1,00	0,00

Total	11,42	8,42	3,00
--------------	--------------	-------------	-------------





El personal actiu en l'exercici anterior a data de tancament va ser 11 persones

15.2 Òrgans d'administració i alts càrrecs

En l'exercici actual no existeix cap import en concepte de dietes per assistència a reunions del consell d'administració. L'import corresponent als alts càrrecs de direcció ascendeix a 50.499,97 euros.

En l'exercici anterior no existeix cap import en concepte de dietes per assistència a reunions del consell d'administració. L'import corresponent als alts càrrecs de direcció ascendeix a 49.267,89 euros.

15.3 Operacions no realitzades

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

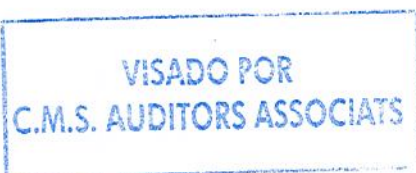
- Arrendaments.
- Permutes.
- Cobertures.
- Existències.
- Transaccions en moneda estrangera.
- Elements patrimonials de naturalesa mediambiental.
- Pagaments amb accions.
- Combinacions de negocis.
- Negocis conjunts.
- Actius no corrents mantinguts per a la venda.
- Operacions interrompudes.

15.4 Covid-19

El 31 de desembre de 2019 l'Organització Mundial de la Salut va rebre un comunicat per part de l'estat xinès on indica que s'han detectat casos de pneumònia d'origen desconegut. Les investigacions posteriors determinen que es tracta de un nou virus d'origen animal que afecta als humans.

La virulència i propagació d'aquest virus es molt significativa de tal forma que es declara l'estat d'alarma en el territori nacional des del 14 de març de 2020 fins el 21 de juny de 2020.

La declaració de l'estat d'alarma ha suposat l'aplicació de determinades mesures i en especial la restricció de la mobilitat de les persones. Aquesta mesura, en l'exercici 2020,





G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

implicarà una disminució dels ingressos corresponents a la venda dels diferents títols de transport públic regular de viatgers.

A data actual és impossible determinar l'efecte econòmic causat pel virus Covid-19.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2019
Consorti de Transports de Mallorca



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

MEMÒRIA EXPLICATIVA SOBRE L'ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST ADMINISTRATIU

DESPESES	EXERCICI 2019			
	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIÓ PRESSUPOST	PRESSUPOST DEFINITIU	DESPESA EXECUTADA
I Despesa de personal	672.451,00	0,00	672.451,00	529.613,99
II Compres bens i serveis	51.075.209,00	0,00	51.075.209,00	37.260.310,54
III Despesa financera	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00
VI Inversions reals	3.584.300,00	3.945.920,37	7.530.220,37	1.226.892,35
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	55.331.960,00	3.945.920,37	59.277.880,37	39.016.816,88

INGRESSOS	EXERCICI 2019			
	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIÓ PRESSUPOST	PRESSUPOST DEFINITIU	INGRESSOS EXECUTATS
III Taxes i altres ingressos	33.749.833,00	0,00	33.749.833,00	30.006.853,71
IV Transferències corrents	17.997.827,00	0,00	17.997.827,00	11.151.621,66
V Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00
VI Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00
VII Transferències de capital	3.584.300,00	(123.659,99)	3.460.640,01	3.460.640,01
VIII Variació actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
IX Variació passius financers	0,00	4.069.580,36	4.069.580,36	0,00
TOTAL	55.331.960,00	3.945.920,37	59.277.880,37	44.619.115,38

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2019
Consorti de Transports de Mallorca



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

Despeses

Capítol I. Despesa de personal

La desviació bàsicament correspon a llocs de treball dotats i no coberts.

Capítol II. Compres de bens i serveis

La desviació correspon a la disminució dels viatgers pressupostats dins del sistema tarifari integrat a causa de que no han entrat en servei les noves concessions administratives de transport públic regular de viatgers i altres serveis no executats

Capítol VI. Inversions reals

La desviació correspon a determinades inversions no executades o en curs i no finalitzades destinades a l'ús general i al funcionament operatiu del sistema tarifari integrat.

L'excedent positiu de les inversions pendents d'executar presenta un import provisional de 6.303.328,02 euros. Es tramitarà al llarg de l'any 2020 la corresponent ampliació pressupostària per incorporar aquest romanent a l'exercici següent.

Ingressos

Capítol III. Taxes, serveis i altres ingressos

La desviació correspon una menor recaptació a causa de la disminució dels viatgers pressupostats dins del sistema tarifari integrat a causa de que no han entrat en servei les noves concessions administratives de transport públic regular de viatgers.

Capítol IV. Transferències corrents

La desviació correspon al ajust d'expedient pluriennal justificable de les noves concessions de transport públic regular de viatgers a causa de que no han entrat en servei. La dotació va ser superior a l'execució i per tant no se genera transferència corrent per aquesta diferència.

Capítol VII. Transferències de capital

No existeix desviació.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2019
Consorti de Transports de Mallorca



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

Modificacions pressupostàries

Al llarg de l'exercici la Conselleria d'Hisenda i Relacions extriors va autoritzar la següent modificació pressupostària:

DESPESES	Import
VI - Inversions reals	3.945.920,37
TOTAL	3.945.920,37

INGRESSOS	Import
VI - Transferències de capital	(123.659,99)
VIII- Actius financers	4.069.580,36
TOTAL	3.945.920,37

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

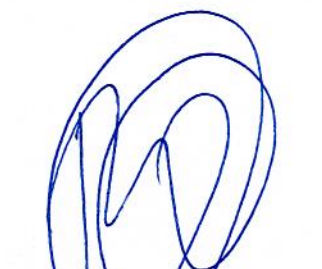
Comptes anuals exercici 2019
Consorci de Transports de Mallorca



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

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



Jaume Mateu Lladó
President

Francesc Ramis Oliver
Vocal

Francisco Javier Ramis Otazua
Vocal

Mateu Capellà Ribot
Vocal

Maarten van Bemmelen
Director gerent

Núria Perea Pau
Secretària suplent

Palma, 02 de juliol de 2020



Comptes anuals exercici 2019
Consorci de Transports de Mallorca