

**PRESSUPOST 2024,
PROJECCIÓ DEL
PRESSUPOST 2024-2027,
ESTAT PRESSUPOST 2023 I
PREVISIONS DE DESPESES
I INGRESSOS**

TMB, SL

Consell d'Administració

14 de setembre de 2023

Índex

Introducció	2
Pressupost 2024	3
Consideracions generals	4
Ingressos	4
Despeses	5
Inversions	5
Projecció 2024-2027	5
Ingressos	7
Despeses	7
Inversions	7

Introducció

Transports Metropolitans de Barcelona, SL es va constituir el dia 6 d'octubre de 2004 com a companyia mercantil limitada que es regeix per la vigent Llei de Societats de Responsabilitat Limitada, demés disposicions legals aplicables i, especialment, pels Estatuts Socials.

Realitza funcions de venda de títols turístics i de títols propis destinats bàsicament a turistes, com l'HolaBCN!, a través de la plataforma e-commerce.

La Societat es propietat de Transports de Barcelona, SA i consolida els estats financers amb el Grup Consolidat Transports Metropolitans de Barcelona.

Objecte social i Estatuts

Constitueix l'objecte de la Societat:

- La gestió, l'explotació i l'operació de serveis i modes de transport públic, de persones i equipatges, tot incloent el seu disseny, planificació i construcció, així com l'administració dels béns que els integrin o estiguin afectes.
- El disseny, planificació, desenvolupament i gestió d'activitats i prestació de serveis d'estudi i assessorament, investigació, producció i distribució de recursos, comercials i publicitaris, transferència de tecnologia, sistemes de telecomunicacions i generació d'energia, comptables, laborals, administratius, de gestió i organització d'empreses.
- Les activitats que li encomani l'Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB).

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

Pressupost 2024

	PPOST 2023	Prev.Tanc. 2023	PPOST 2024	2024 vs Prev.Tanc. 2023
INGRESSOS				
E-Commerce títols turístics	1.200.650	1.510.258	1.684.009	11,50%
Serveis especials	90.750	26.806	84.150	213,92%
Altres Ingressos Accessoris	138.150	148.811	138.150	-7,16%
TOTAL INGRESSOS	1.429.550	1.685.876	1.906.309	13,08%
DESPESES D'EXPLOTACIÓ				
Aprovisionaments	4.200	5.010	50.200	901,92%
Personal	87.817		89.573	
Serveis Exteriors	775.577	533.598	985.878	84,76%
Tributs	3.100	3.100	3.100	0,00%
TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ	870.694	541.708	1.128.751	108,37%
RESULTAT BRUT D'EXPLOTACIÓ	558.857	1.144.168	777.557	-32,04%
Amortització	87.280	107.318	103.068	-3,96%
RESULTAT NET DE L'EXPLOTACIÓ	471.577	1.036.850	674.489	-34,95%
Resultat Financer	-1.200	-1.200	-1.200	0,00%
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	470.377	1.035.650	673.289	-34,99%
Impost sobre beneficis	117.594	368.270	168.322	-54,29%
RESULTAT DESPRÉS D'IMPOSTOS	352.782	667.380	504.967	-24,34%

Consideracions generals

El Pressupost 2024 s'ha elaborat tenint en compte les hipòtesis de creixement per a cada producte. Es preveu un increment en les vendes, principalment, gràcies a la recuperació del Turisme.

Per altra banda, la venda per internet ha anat creixent en els últims anys, bàsicament perquè la pandèmia ha afavorit l'increment d'aquest canal. Per aquest motiu, els nivells de venda del canal e-commerce se situen per sobre dels imports previs a la pandèmia.

Ingressos

En general, es preveu un increment dels ingressos del **13%** respecte la Previsió de Tancament de 2023.

Concretament, els ingressos previstos per e-commerce s'incrementen un 11,50% respecte a la Previsió de Tancament de 2023.. En aquest sentit, es continuarà treballant en les accions desplegades durant els darrers exercicis:

- Millora de l'optimització per als motors de cerca (SEO) de les webs oficials.
- Millora de les campanyes de publicitat on-line (SEM), principalment a Google Adwords.
- Millora SEO pròpia de la pàgina web (blog)
- Campanyes específiques

Respecte als **Serveis Especials** de lloguer de bus, es preveuen uns ingressos similars als de 2019. Hem de tenir en compte que es tracta d'un mercat madur i no està previst realitzar millores de producte o accions de comunicació, fet que comporta ser conservadors.

Es mantenen els ingressos derivats dels serveis de mitjans publicitaris previstos. Aquest ingrés es calcula com un percentatge respecte el que TMB SL gasta en la compra d'espais publicitaris a mitjans online com Google Adwords, i que es repercuteix com una despesa a TB i FMB. La publicitat que fa TMB SL repercuteix sobre la marca TMB i es considera que TB i FMB han de pagar una part d'aquesta despesa en publicitat.

La resta d'Ingressos Accessoris es mantindran estables.

El **Resultat Financer** de la Previsió de Tancament de 2023 i Pressupost 2024, per un criteri de prudència, no incorpora els resultats de les societats participades.

Despeses

En general, les despeses s'incrementen un **108,37%** respecte la Previsió de Tancament de 2023, principalment, a causa de l'increment en **Aprovisionaments i Serveis Exteriors**, motivat, principalment, per l'apertura de les Botigues HolaBCN! a Plaça Catalunya i Sagrada Família i l'increment de les despeses de **Personal**, ja que durant 2024 està prevista la incorporació d'una persona a la plantilla amb un increment del 2% respecte al Pressupost previst a 2023.

Inversions

Les inversions previstes per a l'any 2024 estan orientades a millores en solucions de negoci a la plataforma de vendes i a la Botiga de Sagrada Família, com veiem a continuació:

Nom Projecte	2024
Solucions de Negoci	149.000
Botiga Sagrada Família	100.000
Equipació Botiga Sagrada Família	25.000
TOTAL	274.000

Projecció 2024-2027

	PPOST 2024	Projecció 2025	Projecció 2026	Projecció 2027
INGRESSOS				
E-Commerce títols turístics	1.684.009	1.802.679	1.925.564	2.052.839
Serveis especials	84.150	84.150	84.150	84.150
Altres Ingressos Accessoris	138.150	138.150	138.150	138.150
TOTAL INGRESSOS	1.906.309	2.024.979	2.147.864	2.275.139
DESPESES D'EXPLOTACIÓ				
Aprovisionaments	50.200	51.455	52.741	54.060
Personal	89.573	91.365	93.192	95.056
Serveis Exteriors	985.878	1.007.028	1.029.873	1.053.229
Tributs	3.100	3.167	3.236	3.307
TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ	1.128.751	1.153.015	1.179.043	1.205.652
RESULTAT BRUT D'EXPLOTACIÓ	777.557	871.964	968.821	1.069.487
Amortització	103.068	103.068	103.068	103.068
RESULTAT NET DE L'EXPLOTACIÓ	674.489	768.896	865.753	966.419
Resultat Financer	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	673.289	767.696	864.553	965.219
Impost sobre beneficis	168.322	191.924	216.138	241.305
RESULTAT DESPRÉS D'IMPOSTOS	504.967	575.772	648.415	723.914

Ingressos

En general, es preveu un increment anual dels ingressos a causa de l'increment de les vendes, una vegada el sector turístic s'està comportant amb total normalitat.

Els **Serveis Especials** i la partida d'**Altres Ingressos** es mantindran estables.

Despeses

Les despeses creixen lleugerament cada any respecte al Pressupost 2024. En general l'increment mig estimat és d'un 2,5% anual, degut a l'increment de vendes i serveis previstos i un 2% per a les despeses de personal.

Inversions

Pel que respecta a les inversions previstes, una vegada posada en servei la Botiga de Sagrada Família, es consideren únicament inversions en productes informàtics a partir de l'any 2024:

Nom Projecte	2024	2025	2026	2027
Solucions de Negoci	149.000	189.000	100.000	100.000
Botiga Sagrada Família	100.000	0	0	0
Equipació Botiga Sagrada Família	25.000	0	0	0
TOTAL	274.000	189.000	100.000	100.000