



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

---

---

**INFORME D'AUDITORIA**

**COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2018**

**INFORME DE GESTIÓ DE L'EXERCICI 2018**

**Abril 2019**



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

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

### Opinió

Hem auditat els comptes anuals de **PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, S.A.** (la Societat), que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2018, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Societat a 31 de desembre de 2018, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

### Fonament de l'opinió

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

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

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

### Aspectes més rellevants de l'auditoria

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

### Ingressos per vendes

#### Descripció

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





#### Resposta de l'auditor

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

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

L'altra informació comprèn exclusivament l'informe de gestió de l'exercici 2018, la formulació del qual és responsabilitat dels administradors de la Societat i no forma part integrant dels comptes anuals.

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

Sobre la base del treball realitzat, segons el descrit en el paràgraf anterior, la informació que conté l'informe de gestió concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2018 i el seu contingut i presentació són conformes a la normativa que resulta d'aplicació.

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

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

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

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

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

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





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

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

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

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

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

Barcelona, 4 d'abril de 2019

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



GABINETE TECNICO DE  
AUDITORIA Y  
CONSULTORIA, S.A.  
2019 Núm.20/19/01002

**CÒPIA**

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

# Projectes i Serveis de Mobilitat, SA

## COMPTES ANUALS 2018



**Transports  
Metropolitans  
de Barcelona**





## ÍNDEX

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



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





**Projectes i  
Serveis de Mobilitat, SA**

**BALANÇ DE SITUACIÓ A 31 DE DESEMBRE DE 2018 i 2017**

(En euros)

	Nota	Any 2018	Any 2017
<b>ACTIU</b>			
<b>ACTIU NO CORRENT</b>		<b>8.851.636,29</b>	<b>9.275.020,58</b>
Immobilitzat intangible	6	164.697,78	244.156,83
Aplicacions informàtiques		164.697,78	244.156,83
Immobilitzat material	5	8.396.438,00	8.740.363,24
Terrenys i Construccions		7.328.431,09	7.712.738,07
Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material		865.439,61	968.845,77
Immobilitzat en curs i acomptes		202.567,30	58.779,40
Inversions en empr.del grup i associades a llarg termini		90.500,00	90.500,00
Instruments de patrimoni		500,00	500,00
Crèdits a empreses		90.000,00	90.000,00
Inversions financeres a llarg termini		200.000,51	200.000,51
Instruments de patrimoni		200.000,51	200.000,51
<b>ACTIU CORRENT</b>		<b>51.707.354,23</b>	<b>45.363.748,32</b>
Existències		3.574,37	5.421,78
Deutors comercials i altres comptes a cobrar		417.333,91	349.813,01
Empreses del grup, deutors		27.882,16	12.213,35
Deutors varis		386.561,75	335.999,66
Personal		2.890,00	1.600,00
Inversions en empr.del grup i associades a curt termini	7	50,00	1.876,00
Crèdits a empreses		50,00	1.876,00
Inversions financeres a curt termini	7	3.164.382,92	3.315.153,16
Instruments de patrimoni		3.163.361,22	3.314.131,46
Altres actius financers		1.021,70	1.021,70
Periodificacions a curt termini		150,33	0,00
Efectiu i altres actius líquids equivalents		48.121.862,70	41.691.484,37
Tresoreria		47.979.269,07	41.608.284,41
Altres actius líquids equivalents		142.593,63	83.199,96
<b>TOTAL ACTIU</b>		<b>60.558.990,52</b>	<b>54.638.768,90</b>
<b>PATRIMONI NET I PASSIU</b>			
<b>PATRIMONI NET</b>		<b>59.973.089,00</b>	<b>54.259.854,96</b>
Fons Propis	7.4	59.973.089,00	54.259.854,96
Capital escripturat		10.003.100,00	10.003.100,00
Reserves		44.256.754,96	38.457.774,85
Resultats de l'exercici		5.713.234,04	5.798.980,11
<b>PASSIU CORRENT</b>		<b>585.901,52</b>	<b>378.913,94</b>
Deutes a curt termini	7	33.272,54	32.073,79
Altres passius financers		33.272,54	32.073,79
Creditors comercials i altres comptes a pagar		511.428,98	306.511,15
Proveïdors		256.368,36	32.444,69
Proveïdors, empreses del grup i associades		100.223,45	94.486,65
Creditors varis		55.480,53	67.373,81
Personal, remuneracions pendents de pagament		21.396,28	20.227,48
Altres deutes amb Administracions Públiques	8.2	77.960,36	91.978,52
Periodificacions a curt termini		41.200,00	40.329,00
<b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU</b>		<b>60.558.990,52</b>	<b>54.638.768,90</b>

Les notes 1 a 15 de la Memòria adjunta formen part del Balanç a 31 de desembre de 2018.



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





## COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES DELS EXERCICIS 2018 i 2017

(En euros)

	Nota	Any 2018	Any 2017
<b>A) OPERACIONS CONTINUADES</b>			
<b>INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>9.1</b>		
Vendes		8.573.464,03	8.174.111,59
Accessoris a l'explotació		147.369,99	155.359,51
<b>TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>		<b>8.720.834,02</b>	<b>8.329.471,10</b>
<b>DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>9.2</b>		
Aprovisionaments		47.519,55	23.799,89
Energia i carburants		70.985,86	74.294,20
Personal operatiu		986.437,85	935.556,91
Serveis exteriors		1.070.342,66	768.527,02
Tributs		2.279,92	198,75
Variació de les provisions		2.690,11	-437,00
<b>TOTAL DESPESES ABANS D'AMORTITZACIONS</b>		<b>2.180.255,95</b>	<b>1.801.939,77</b>
Amortitzacions	9.3	639.676,15	669.917,86
<b>TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>		<b>2.819.932,10</b>	<b>2.471.857,63</b>
<b>RESULTAT NET D'EXPLOTACIÓ</b>		<b>5.900.901,92</b>	<b>5.857.613,47</b>
Resultat Financer	9.4	149.197,99	-99.327,61
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES ABANS IMPOST S/SOCIETATS</b>		<b>5.751.703,93</b>	<b>5.956.941,08</b>
Impost sobre societats	8.3	38.469,89	157.960,97
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES DESPRÉS IMPOST S/SOCIETATS</b>		<b>5.713.234,04</b>	<b>5.798.980,11</b>
<b>B) OPERACIONS INTERROMPUDES</b>			
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS INTERROMPUDES DESPRÉS IMPOST S/SOCIETATS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTAT NET TOTAL (Després Impost sobre Societats)</b>		<b>5.713.234,04</b>	<b>5.798.980,11</b>

Les notes 1 a 15 de la Memòria adjunta formen part del Compte de Pèrdues i Guanyes a 31 de desembre de 2018.



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





**ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET CORRESPONENT ALS  
EXERCICIS ACABATS EL 31-12-2018 I 31-12-2017**

(En euros)

**A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS CORRESPONENT ALS  
EXERCICIS ACABATS EL 31-12-2018 I 31-12-2017**

	Notes	Any 2018	Any 2017
<b>A) Resultat del compte de pèrdues i guanys</b>		5.713.234,04	5.798.980,11
Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net			
<b>B) Total ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net</b>		0,00	0,00
Transferències al compte de pèrdues i guanys			
<b>C) Total transferències al compte de pèrdues i guanys</b>		0,00	0,00
<b>Total d'ingressos i despeses reconeguts</b>		5.713.234,04	5.798.980,11

**B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET CORRESPONENT ALS  
EXERCICIS ACABATS EL 31-12-2018 I 31-12-2017**

	Capital		Reserves	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	TOTAL
	Esripturat	No exigít				
<b>SALDO INICIAL DE L'EXERCICI 2017</b>	10.003.100,00		32.892.272,53	0,00	5.565.502,32	48.460.874,85
I. Total ingressos i despeses reconeguts					5.798.980,11	5.798.980,11
II. Operacions amb socis o propietaris			0,00			0,00
4. (-) Distribució de dividends			0,00			0,00
III. Altres variacions del patrimoni net			5.565.502,32		-5.565.502,32	0,00
<b>SALDO FINAL DE L'EXERCICI 2017</b>	10.003.100,00		38.457.774,85	0,00	5.798.980,11	54.259.854,96
I. Total ingressos i despeses reconeguts					5.713.234,04	5.713.234,04
III. Altres variacions del patrimoni net			5.798.980,11		-5.798.980,11	0,00
<b>SALDO FINAL DE L'EXERCICI 2018</b>	10.003.100,00		44.256.754,96	0,00	5.713.234,04	59.973.089,00

Les notes 1 a 15 de la Memòria adjunta formen part de l'Estat de Canvi en el Patrimoni Net a 31 de desembre de 2018.



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





**ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU CORRESPONENT ALS EXERCICIS ACABATS  
EL 31-12-2018 i 31-12-2017**

(En euros)

	Notes	Any 2018	Any 2017
<b>A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ</b>			
<b>1. Resultat de l'exercici abans d'impostos</b>		<b>5.751.703,93</b>	<b>5.956.941,08</b>
<b>2. Ajustaments del resultat</b>		<b>791.564,25</b>	<b>570.153,25</b>
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	9.3	639.676,15	669.917,86
c) Variació de provisions (+/-)	9.2	2.690,11	-437,00
g) Ingressos financers (-)	9.4	-1.824,00	-104.282,86
h) Despeses financeres (+)	9.4	151.021,99	4.955,25
<b>3. Canvis en el capital circulant</b>		<b>159.060,20</b>	<b>-202.547,93</b>
a) Existències (+/-)		1.847,41	137,87
b) Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)		-70.211,01	-213.951,75
c) Altres actius corrents (+/-)		-150,33	0,00
d) Creditors i altres comptes a pagar (+/-)		226.703,13	-6.858,05
e) Altres passius corrents (+/-)		871,00	18.124,00
<b>4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació</b>		<b>-60.298,90</b>	<b>-108.924,47</b>
a) Pagament d'interessos (-)	9.4	0,00	0,00
b) Cobrament de dividends (+)	9.4	0,00	0,00
c) Cobrament d'interessos (+)	9.4	0,00	13.604,26
d) Cobraments (pagaments) per impost sobre beneficis (+/-)	8.3	-60.047,15	-120.166,53
e) Altres pagaments (cobraments) (+/-)	9.4	-251,75	-2.362,20
<b>5. FLUXOS D'EFECTIU ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4)</b>		<b>6.642.029,48</b>	<b>6.215.621,93</b>
<b>B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ</b>			
<b>6. Pagaments per inversions (-)</b>		<b>-215.301,15</b>	<b>-107.530,80</b>
a) Empreses del grup i associades		0,00	0,00
b) Immobilitzat intangible	5.2	-27.960,00	-38.181,52
c) Immobilitzat material		-187.341,15	-69.349,28
e) Altres actius financers	7.1	0,00	0,00
<b>7. Cobraments per desinversions (+)</b>		<b>3.650,00</b>	<b>6.386.536,06</b>
a) Empreses del grup i associades		3.650,00	0,00
c) Immobilitzat material		0,00	0,00
e) Altres actius financers		0,00	6.386.536,06
<b>8. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ (6+7)</b>		<b>-211.651,15</b>	<b>6.279.005,26</b>
<b>C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT</b>			
<b>9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Emissió:			
3. Deutes amb empreses del grup i associades (+)		0,00	0,00
b) Devolució i amortització de:			
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)		0,00	0,00
<b>11. Pag. per dividends i remuneració d'altres instruments de patrimoni</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Dividends (-)		0,00	0,00
<b>12. FLUXOS D'EFECTIU ACTIVITATS DE FINANÇAMENT (9+10+11)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI</b>			
<b>E) AUGMENT / DISMIN.NETA DE L'EFECTIU O EQUIV.(5+8+12)</b>			
		<b>6.430.378,33</b>	<b>12.494.627,19</b>
<b>Efectiu o equivalents al principi de l'exercici</b>		<b>41.691.484,37</b>	<b>29.196.857,18</b>
<b>Efectiu o equivalents al final de l'exercici</b>		<b>48.121.862,70</b>	<b>41.691.484,37</b>



Les notes 1 a 15 de la Memòria adjunta formen part de l'Estat de Fluxos d'Efectiu a 31 de desembre de 2018.

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





## **NOTA 1 – ACTIVITAT DE L'EMPRESA**

### **1.1 – Constitució i inscripció**

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

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

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

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

### **1.2 – Objecte social i Estatuts**

Constitueix l'objecte de la Societat:

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







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

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

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

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

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

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



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

#### **1.4 – Moneda funcional i de presentació**

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

### **NOTA 2 – BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS**



#### **2.1 – Imatge Fidel**

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

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

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



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

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

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

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

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

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

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

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



### NOTA 3 – APLICACIÓ DE RESULTATS

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

	<u>Any 2018</u>	<u>Any 2017</u>
<b>Base de repartiment</b>		
Pèrdues i Guanys	5.713.234,04	5.798.980,11
<b>Distribució</b>		
A Reserva legal	0,00	0,00
A Reserva voluntària	5.713.234,04	5.798.980,11



### NOTA 4 – NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

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

#### 4.1 – Immobilitzat intangible

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

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



#### 4.2 – Immobilitzat material

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

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

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

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

Els coeficients aplicats l'any 2018 i 2017 són els que resulten de prendre els períodes d'amortització que tot seguit es detallen:

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



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

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

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

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

#### **4.3 – Instruments financers**

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

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



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

### Actius financers

- Préstecs i partides a cobrar

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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

- Actius financers disponibles per a la venda

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

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







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

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

### Passius financers

- Dèbits i partides a pagar

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

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

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

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

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



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

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

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

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

#### **4.4 – Existències**

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

#### **4.5 – Provisions i contingències**

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

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





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

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

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

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

#### **4.6 – Impost sobre Beneficis**

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



#### **4.7 – Ingressos i despeses**

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

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

Les despeses es reconeixen en funció del criteri de meritació.

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

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



#### **4.9 – Elements patrimonials de naturalesa mediambiental**

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

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



## NOTA 5 – IMMOBILITZAT MATERIAL

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

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

	Terrenys i Construccions Edificis i Construccions		Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material			Immobilitzat en curs i acomptes	Total
	fixes	Instal·lacions Edificis i Construccions	Maquinària, Inst. i utilitatge	Mobiliari i estris	Elements de transport		
<b>Saldo inicial brut, exercici 2017</b>	<b>4.666,60</b>	<b>11.466.150,89</b>	<b>671.388,67</b>	<b>130.087,36</b>	<b>1.513.524,64</b>	<b>244.224,78</b>	<b>14.270.602,94</b>
(+) Adquisicions	0,00	0,00	29.438,40	0,00	0,00	0,00	88.217,80
(-) Baixes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Traspasos entre partides	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.560,00
<b>Saldo final brut, exercici 2017</b>	<b>4.666,60</b>	<b>11.466.150,89</b>	<b>900.827,07</b>	<b>130.087,36</b>	<b>1.513.524,64</b>	<b>244.224,78</b>	<b>14.318.260,74</b>
<b>Saldo inicial brut, exercici 2018</b>	<b>4.666,60</b>	<b>11.466.150,89</b>	<b>900.827,07</b>	<b>130.087,36</b>	<b>1.513.524,64</b>	<b>244.224,78</b>	<b>14.318.260,74</b>
(+) Adquisicions	0,00	20.030,00	29.844,46	0,00	0,00	0,00	193.662,36
(-) Baixes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Traspasos entre partides	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo final brut, exercici 2018</b>	<b>4.666,60</b>	<b>11.486.180,89</b>	<b>930.671,53</b>	<b>130.087,36</b>	<b>1.513.524,64</b>	<b>244.224,78</b>	<b>14.511.923,10</b>
<b>Amort. Acum., Saldo inicial exercici 2017</b>	<b>1.527,19</b>	<b>3.335.262,61</b>	<b>553.248,43</b>	<b>108.283,55</b>	<b>776.468,23</b>	<b>226.572,63</b>	<b>5.001.362,64</b>
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	233,33	421.056,29	58.323,63	8.505,92	82.680,35	5.735,34	576.534,86
(+) Augments per adquisicions o traspasos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes, reduccions o traspasos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo final brut, exercici 2017</b>	<b>1.760,52</b>	<b>3.756.318,90</b>	<b>611.572,06</b>	<b>116.789,47</b>	<b>859.148,58</b>	<b>232.307,97</b>	<b>5.577.897,50</b>
<b>Amort. Acum., Saldo inicial exercici 2018</b>	<b>1.760,52</b>	<b>3.756.318,90</b>	<b>611.572,06</b>	<b>116.789,47</b>	<b>859.148,58</b>	<b>232.307,97</b>	<b>5.577.897,50</b>
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	233,33	404.103,65	43.557,82	2.951,85	81.005,61	5.735,34	537.587,60
(+) Augments per adquisicions o traspasos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes, reduccions o traspasos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo final brut, exercici 2018</b>	<b>1.993,85</b>	<b>4.160.422,55</b>	<b>655.129,88</b>	<b>119.741,32</b>	<b>940.154,19</b>	<b>238.043,31</b>	<b>6.115.485,10</b>
<b>Valor Net Compt., Saldo final exercici 2018</b>	<b>2.672,75</b>	<b>7.326.758,34</b>	<b>275.541,65</b>	<b>10.346,04</b>	<b>573.370,45</b>	<b>6.181,47</b>	<b>8.396.438,00</b>



## 5.2 – Inversions de l'any

Les inversions dels exercicis 2018 i 2017, han estat les següents:

	<b>Any 2018</b>
Renovació instal·lacions fixes	135.788,40
Equips de rescat	27.322,46
Senyalització i Telecontrol	20.030,00
Evolució Web	6.935,75
Utilatge	2.522,00
Remodelació sistema venda i validació	1.063,75
<b>Total</b>	<b>193.662,36</b>

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



## 5.3 – Vida útil

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

## 5.4 – Béns totalment amortitzats

Al tancament dels exercicis 2018 i 2017, els comptes d'immobilitzat inclouen béns totalment amortitzats en ús, amb el següent detall:



	<u>Any 2018</u>	<u>Any 2017</u>
<b>Construccions</b>	<b>512.320,11</b>	<b>509.859,57</b>
<b>Resta d'immobilitzat material:</b>		
- Maquinària	368.885,42	359.381,74
- Mobiliari	105.849,74	77.128,68
- Equips per a processos d'informació	4.473,60	4.473,60
- Elements de transport	33.975,26	20.884,57
- Recanvis	216.809,85	216.809,85
<b>Total Resta d'immobilitzat material</b>	<b>729.993,87</b>	<b>678.678,44</b>
<b>Total</b>	<b>1.242.313,98</b>	<b>1.188.538,01</b>

### 5.5 – Assegurances

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

### 5.6 – Baixes d'immobilitzat material

No hi ha hagut baixes d'elements de l'immobilitzat material ni resultats derivats de l'alienació o disposició per altres mitjans d'elements de l'immobilitzat material, al llarg dels exercicis 2018 i 2017.



## NOTA 6 – IMMOBILITZAT INTANGIBLE

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

El moviment registrat durant els exercicis ha estat el següent:



	<u>Aplicacions informàtiques</u>
<b>Saldo inicial brut, exercici 2017</b>	<b>470.690,58</b>
(+) Adquisicions	27.354,50
(-) Baixes	0,00
(+/-) Traspassos d'altres partides	40.560,00
<b>Saldo final brut, exercici 2017</b>	<b>538.605,08</b>
<b>Saldo inicial brut, exercici 2018</b>	<b>538.605,08</b>
(+) Adquisicions	22.629,50
(-) Baixes	0,00
(+/-) Traspassos d'altres partides	0,00
<b>Saldo final brut, exercici 2018</b>	<b>561.234,58</b>
<b>Amort. Acum., Saldo inicial exercici 2017</b>	<b>201.065,25</b>
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	93.383,00
(+) Augments per adquisicions o traspassos	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes, reduccions o traspassos	0,00
<b>Saldo final brut, exercici 2017</b>	<b>294.448,25</b>
<b>Amort. Acum., Saldo inicial exercici 2018</b>	<b>294.448,25</b>
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	102.088,55
(+) Augments per adquisicions o traspassos	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes, reduccions o traspassos	0,00
<b>Saldo final brut, exercici 2018</b>	<b>396.536,80</b>
<b>Valor Net Compt., Saldo final exercici 2018</b>	<b>164.697,78</b>





## 6.2 – Béns totalment amortitzats

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

	<u>Any 2018</u>	<u>Any 2017</u>
Aplicacions Informàtiques	50.791,28	43.791,28
<b>Total</b>	<b>50.791,28</b>	<b>43.791,28</b>

## 6.3 – Baixes d'immobilitzat intangible

No hi ha hagut baixes d'elements de l'immobilitzat intangible ni resultats derivats de l'alienació o disposició per altres mitjans d'elements de l'immobilitzat intangible, al llarg dels exercicis 2018 i 2017.

## NOTA 7 – INSTRUMENTS FINANCERS

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

El valor en llibres de cadascuna de les categories d'actius financers i passius financers, dels exercicis 2018 i 2017, es mostra als quadres que s'acompanyen a continuació:



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

Any 2018	ACTIUS FINANCERS A LLARG TERMINI			
	Categories	Instruments de Patrimoni	Crèdits, derivats i altres	Total
	Préstecs i partides a cobrar		90.000,00	90.000,00
	Actius disponibles per a la venda	200.000,51		200.000,51
<b>Total</b>		<b>200.000,51</b>	<b>90.000,00</b>	<b>290.000,51</b>

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

Any 2018	ACTIUS FINANCERS A CURT TERMINI		
	Categories	Crèdits i altres	Total
	Préstecs i partides a cobrar	418.405,61	418.405,61
	Actius financers mantinguts per a negociar	3.163.361,22	3.163.361,22
<b>Total</b>		<b>3.581.766,83</b>	<b>3.581.766,83</b>

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



### Instruments de patrimoni

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

A 31 de desembre de 2018 el valor comptable de la participació en aquesta societat és de 200.000,51 euros (el mateix a 31 de desembre de 2017).

### Altres actius financers

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

#### 7.1.2 – Passius financers

Any 2018	PASSIUS FINANCERS A CURT TERMINI			
	Categories	Deutes amb entitats de crèdit	Derivats i altres	Total
	Dèbits i partides a pagar	0,00	466.741,16	466.741,16
	<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>466.741,16</b>	<b>466.741,16</b>



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

## 7.2 – Classificació per venciments

No hi ha venciments pendents.

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

Any 2018		ACTIUS FINANCERS	
	Pèrdues (-) o guanys nets (+)	Ingressos financers per aplicació del tipus d'interès efectiu	
Instrumentes de patrimoni	-150.770,24	0,00	
Préstecs i partides a cobrar	0,00	1.824,00	
Empreses del Grup	0,00	0,00	
<b>Total</b>	<b>-150.770,24</b>	<b>1.824,00</b>	



Any 2017		ACTIUS FINANCERS	
	Pèrdues (-) o guanys nets (+)	Ingressos financers per aplicació del tipus d'interès efectiu	
Instrumentes de patrimoni	86.259,65	0,00	
Préstecs i partides a cobrar	0,00	1.825,90	
Empreses del Grup	0,00	0,00	
<b>Total</b>	<b>86.259,65</b>	<b>1.825,90</b>	



Any 2018	PASSIUS FINANCERS	
	Pèrdues (-) o guanys nets (+)	Despeses financeres per aplicació del tipus d'interès efectiu
Dèbits i partides a pagar	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

#### 7.4 – Valor raonable

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

Els instruments de patrimoni a curt termini, amb un valor raonable de 3.163.361,22 euros a 31 de desembre de 2018 i 3.314.131,46 a 31 de desembre de 2017, corresponen a participacions en fons d'inversió de diferents tipologies.

#### 7.5 – Empreses del Grup

Al tancament de l'exercici 2018, TMB France, EURL unipersonal forma part del Grup de Projectes i Serveis de Mobilitat, SA.



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

En data 22 de desembre de 2011 es va formalitzar un préstec dinerari entre Projectes de Serveis i Mobilitat, SA com a prestador i TMB France com a prestatari per un import de 105.000,00 euros al tipus Euribor (3m) + 3,25% per un termini màxim de 5 anys amb l'objecte de participar en un 20% en l'empresa operadora de l'àrea metropolitana de Perpinyà (Corporation Française de Transports Perpignan Mediterranee). A 31 de desembre de 2017 incloïa els interessos pendents de pagament, totalitzant un import de 91.876,00 euros. A 31 de desembre de 2018 l'import pendent de pagament amb interessos és de 90.050,00 euros. Segons acord de 21 de desembre de 2016 el venciment del préstec serà el 22 de desembre de 2021, amb un tipus d'interès Euribor (3m) + 2,00%.

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

## **7.6 – Fons Propis**

Durant els exercicis 2018 i 2017, les partides que componen els fons propis han presentat els següents moviments:





Any 2018	Saldo	Augment	Disminució	Saldo
	a 01-01-18			31-12-18
Capital Subscrit	10.003.100,00	0,00	0,00	10.003.100,00
Reserva legal	2.000.620,00	0,00	0,00	2.000.620,00
Reserves voluntàries	36.542.690,06	5.798.980,11	0,00	42.341.670,17
Reserva nou PGC	-85.535,21	0,00	0,00	-85.535,21
Resultats de l'exercici	5.798.980,11	5.713.234,04	5.798.980,11	5.713.234,04
<b>Total</b>	<b>54.259.854,96</b>	<b>11.512.214,15</b>	<b>5.798.980,11</b>	<b>59.973.089,00</b>

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

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

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

#### Reserva Legal

L'article 274 del Text Refós de la Llei de Societats de Capitals estableix que les societats destinaran el 10% del benefici de l'exercici a la reserva legal fins que aquesta abasti, almenys, el 20% del capital social. Aquesta reserva, mentre no superi el límit indicat, només podrà destinar-se a la compensació de pèrdues en el cas de què no existeixin altres



reserves disponibles suficients per aquesta fi, o a augmentar el capital social en la part que excedeix del 10% del capital ja augmentat, i només serà disponible pels accionistes en cas de liquidació de la Societat.

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

## **NOTA 8 – SITUACIÓ FISCAL**



### **8.1 – Informació de caràcter fiscal**

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

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





## 8.2 – Hisenda Pública. Comptes deutors i creditors

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

A 31 de desembre de 2018 i 2017 els saldos que componen els epígrafs deutors i creditors d'Administracions Públiques són els següents:

	Any 2018		Any 2017	
	Deutors	Creditors	Deutors	Creditors
<b>Administracions Públiques Deutores</b>				
Per Impost s/Societats	0,00		0,00	
<b>Administracions Públiques Creditores</b>				
Per IVA		34.124,54		24.705,03
Per IRPF		13.481,39		13.730,57
Per Impost s/Societats		11.551,57		33.128,83
Per Seguretat Social		18.802,86		20.414,09
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>77.960,36</b>	<b>0,00</b>	<b>91.978,52</b>

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

- En data 30 de gener de 2019 s'ha procedit al pagament de la liquidació de l'IVA de desembre 2018 per un import de 34.124,54 euros.
- IRPF del mes de desembre de 2018, liquidat amb data 21 de gener de 2019.
- Retencions i pagaments a compte de l'impost sobre Societats de l'any 2018 per import de 26.918,32 euros i la previsió de la quota de l'Impost sobre Societats del mateix any per un import de 38.469,89 euros.
- Quota Seguretat Social corresponent al mes de desembre de 2018, liquidada amb data 31 de gener de 2019.



### 8.3 – Impost sobre Beneficis

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

La base imposable de l'exercici 2018 s'estima en 5.695.615,89 euros i la base imposable de l'exercici 2017 es va estimar en 5.900.853,04 euros.

	Any 2018	Any 2017
Resultat comptable de l'exercici	5.713.234,04	5.798.980,11
Impost sobre Beneficis	38.469,89	157.960,97
Diferència negativa temporània	-56.088,04	-56.088,04
Diferència positiva temporània	0,00	0,00
<b>Base Imposable</b>	<b>5.695.615,89</b>	<b>5.900.853,04</b>
Quota íntegra (25%)	1.423.903,97	1.475.213,26
Bonificació (99%)	-1.409.664,93	-1.460.461,13
Menys bonificació resultat financer	0,00	24.583,58
Menys bonificació ingressos accessoris	24.230,85	27.757,94
<b>Quota líquida positiva</b>	<b>38.469,89</b>	<b>67.093,66</b>

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



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

Segons indica el Reial Decret 596/2016 de 2 de desembre de modernització, millora i impuls de l'ús de mitjans electrònics en la gestió de l'IVA, des del dia 1 de juliol de 2017 es subministren periòdicament en format electrònic els registres de facturació emesa i rebuda a



l'Agència Tributària (Subministrament Immediat d'Informació - SII), portant també la Societat, els llibres registre mitjançant la seu electrònica de l'Agència Tributària.

### **8.5 – Altres aspectes fiscals**

En relació al règim especial del criteri de caixa, introduït per la Llei 14/2013 de 27 de setembre, destacar que a l'any 2018 la Societat no ha estat destinatària de cap operació en la qual s'hagi aplicat aquest règim especial, diferent al que va succeir a l'any 2017 en que sí van haver operacions d'aquest règim especial.

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

## **NOTA 9 – INGRESSOS I DESPESES**

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



## 9.1 – Ingressos

	<u>Any 2018</u>	<u>Any 2017</u>
<b>Vendes. Recaptació</b>		
Recaptació	9.092.279,94	8.573.360,59
Rappels s/vendes	-202.128,44	-162.722,84
Descomptes sobre vendes	<u>-316.687,47</u>	<u>-236.526,16</u>
<b>Suma</b>	<b><u>8.573.464,03</u></b>	<b><u>8.174.111,59</u></b>
<b>Ingressos accessoris a l'explotació</b>		
Cessió d'us d'espais i infraestructures	65.354,99	55.007,51
Cooperació exterior	81.001,00	100.002,00
Altres serveis	<u>1.000,00</u>	<u>350,00</u>
<b>Suma</b>	<b><u>147.355,99</u></b>	<b><u>155.359,51</u></b>
<b>Total ingressos</b>	<b><u>8.720.820,02</u></b>	<b><u>8.329.471,10</u></b>





## 9.2 – Despeses d'explotació

	<u>Any 2018</u>	<u>Any 2017</u>
<b>Aprovisionaments</b>		
Material de consum i reposició	32.760,49	13.118,03
Material d'oficina	2.327,65	81,99
Mobiliari i estris	0,00	410,80
Bittletatge	12.431,41	10.189,07
<b>Suma</b>	<b><u>47.519,55</u></b>	<b><u>23.799,89</u></b>
<b>Consum d'electricitat</b>	<b><u>70.985,86</u></b>	<b><u>74.294,20</u></b>
<b>Personal</b>		
Sous i salaris	709.792,72	685.752,34
Altres despeses de personal	28.236,21	29.984,63
Seguretat Social	245.924,97	217.572,70
Indemnitzacions	2.483,95	2.247,24
<b>Suma</b>	<b><u>986.437,85</u></b>	<b><u>935.556,91</u></b>
<b>Serveis exteriors</b>		
Reparació i conservació d'elements de transport	57.791,28	67.755,31
Reparació i conservació de la resta de l'immobilitzat	38.172,96	36.367,76
Honoraris professionals	225,55	507,58
Asegurances	8.766,59	8.661,23
Assistència tècnica i estudis	56.277,98	76.884,55
Transport i manipulació de recaptació	20.404,20	18.926,59
Treballs informàtica	45.207,19	31.134,90
Interrelacions PSM - TB/Metro	488.044,59	267.348,42
Comissions venda títols viatge	37.770,04	31.476,78
Projectes de Cooperació Exterior	56.701,00	70.002,00
Neteja i sanejament	114.312,86	94.296,03
Promoció i comunicació	142.321,83	61.276,93
Consums	3.823,56	3.103,96
Viatges professionals	0,00	31,70
Altres	523,03	753,28
<b>Suma</b>	<b><u>1.070.342,66</u></b>	<b><u>768.527,02</u></b>
<b>Tributs</b>		
Impost sobre activitats econòmiques	2.179,90	0,00
Taxes organismes varis	100,02	198,75
<b>Suma</b>	<b><u>2.279,92</u></b>	<b><u>198,75</u></b>
<b>Variació de les provisions</b>	<b><u>2.690,11</u></b>	<b><u>-437,00</u></b>
<b>Total despeses d'explotació</b>	<b><u>2.180.255,95</u></b>	<b><u>1.801.939,77</u></b>



### 9.3 – Amortitzacions

	<u>Any 2018</u>	<u>Any 2017</u>
D'immobilitzat intangible	102.088,55	93.383,00
D'immobilitzat material	537.587,60	576.534,86
<b>Total Amortitzacions</b>	<b>639.676,15</b>	<b>669.917,86</b>

### 9.4 – Resultat financer

	<u>Any 2018</u>	<u>Any 2017</u>
<b>Despeses financeres</b>		
De crèdits i préstecs	0,00	0,00
D'inversions financeres	150.770,24	2.593,05
Altres	251,75	2.362,20
	<u>151.021,99</u>	<u>4.955,25</u>
<b>Ingressos financers</b>		
De crèdits i préstecs	1.824,00	1.825,90
D'inversions financeres	0,00	101.124,34
Interessos comptes bancaris	0,00	18,64
Altres	0,00	1.313,98
	<u>1.824,00</u>	<u>104.282,86</u>
<b>Total resultat financer</b>	<b>149.197,99</b>	<b>-99.327,61</b>





## NOTA 10 – INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT

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

D'aquesta manera s'inclou el desglossaments de despeses incorregudes en els exercicis 2018 i 2017 per a la protecció i millora de medi.

Materials i serveis exteriors (Milers d'euros)	Any 2018			Any 2017		
	Materials	Serveis exteriors	Total	Materials	Serveis exteriors	Total
Tractament de residus	0,00	84,80	84,80	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>0,00</b>	<b>84,80</b>	<b>84,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## NOTA 11 – FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

### 11.1 – Noves tarifes

El dia 1 de Gener de 2019 entren en vigor les noves tarifes.



<b>Tarifes Telefèric de Montjuïc any 2019</b>	
Bitllet senzill adult	8,40
Bitllet senzill infantil	6,60
Bitllet d'anada i tornada adult	12,70
Bitllet d'anada i tornada infantil	9,20

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

## **11.2 – Altres fets**

Del 4 de febrer de 2019 al 24 de febrer de 2019 el Telefèric de Montjuïc ha tancat les portes al públic, degut a feines de revisió tècnica i posada a punt de les instal·lacions.







## NOTA 12 – OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

### 12.1 – Transaccions amb empreses del Grup

Les operacions i saldos amb empreses vinculades al tancament dels exercicis 2018 i 2017 són les següents:

	<u>Any 2018</u>	<u>Any 2017</u>
<b>Serveis rebuts de Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA</b>		
Serveis d'assistència i altres en virtut del Contracte d'Interrelacions	433.068,23	213.169,20
<b>Total serveis rebuts</b>	<b>433.068,23</b>	<b>213.169,20</b>
<b>Serveis rebuts de Transports de Barcelona, SA</b>		
Serveis d'assistència i altres en virtut del Contracte d'Interrelacions	52.515,36	52.515,36
Serveis de cooperació exterior	56.701,00	70.002,00
<b>Total serveis rebuts</b>	<b>109.216,36</b>	<b>122.517,36</b>
<b>Serveis rebuts de TMB,SL</b>		
Comissions per la venda de títols de viatge	0,00	870,26
Serveis de mitjans publicitaris	2.461,00	1.663,86
<b>Total serveis rebuts</b>	<b>2.461,00</b>	<b>2.534,12</b>
<b>Serveis prestats a TMB,SL</b>		
Venda de títols	330.056,69	211.570,02
<b>Total serveis prestats</b>	<b>330.056,69</b>	<b>211.570,02</b>
<b>Ingrés financer</b>		
Interessos assist.financera a Transports de Barcelona, SA	0,00	0,00
Interessos Crèdit - TMB France	1.824,00	1.825,90
<b>Total Ingrés financer</b>	<b>1.824,00</b>	<b>1.825,90</b>
<b>Pagament dividendes amb càrrec a reserves</b>		
Pagament dividendes a Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA	0,00	0,00
Pagament dividendes a Transports de Barcelona, SA	0,00	0,00
<b>Total Pagament dividendes amb càrrec a reserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



SALDOS AMB PARTS VINCULADES EN L'EXERCICI								
	Any 2018				Any 2017			
	Altres empreses del Grup				Altres empreses del Grup			
	Metro	TB	TMB,SL	TMB FRANCE	Metro	TB	TMB,SL	TMB FRANCE
<b>Actiu no corrent</b>								
Instruments de patrimoni	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
Inversions en empreses del Grup i associades	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00
<b>Total Actiu no corrent</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90.500,00</b>
<b>Actiu corrent</b>								
Empreses del grup, deutors	0,00	0,00	27.882,16	0,00	0,00	0,00	12.213,35	0,00
Inversions en empreses del Grup i associades	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	1.876,00
<b>Total Actiu corrent</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.882,16</b>	<b>50,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.213,35</b>	<b>1.876,00</b>
<b>Passiu corrent</b>								
Creditors comercials	53.338,90	43.906,74	2.977,81	0,00	64.483,68	30.002,97	0,00	0,00
<b>Total Passiu corrent</b>	<b>53.338,90</b>	<b>43.906,74</b>	<b>2.977,81</b>	<b>0,00</b>	<b>64.483,68</b>	<b>30.002,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Durant els anys 2018 i 2017 no s'ha satisfet cap retribució a l'Òrgan d'Administració de la Societat.

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

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





## NOTA 13 – ALTRA INFORMACIÓ

13.1 – El nombre mitjà de persones empleades en els exercicis 2018 i 2017, expressat per activitats, es desglossa a continuació:

Activitat	Nombre mitjà de persones	
	Any 2018	Any 2017
Explotació Telefèric de Montjuïc	22	24
<b>Total</b>	<b>22</b>	<b>24</b>

El nombre total de persones distribuïdes per activitat i sexe al final dels exercicis 2018 i 2017 és el següent:

Any 2018	Activitat	Total a	Homes	Dones
		31-12-18		
	Explotació Telefèric de Montjuïc	26	9	17
<b>Total</b>		<b>26</b>	<b>9</b>	<b>17</b>

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



13.2 – L'import dels honoraris corresponents als exercicis 2018 i 2017 per auditoria de comptes i altres serveis prestats es detalla a continuació:

<b>Honoraris per auditoria de comptes i altres serveis prestats per la societat auditora</b>	<b>Any 2018</b>	<b>Any 2017</b>
Serveis d'auditoria	5.060,00	2.482,00
Altres serveis	0,00	1.900,00
<b>Total</b>	<b>5.060,00</b>	<b>4.382,00</b>

13.3 – Al tancament dels exercicis 2018 i 2017, la Societat no tenia contractat cap tipus d'arrendament.



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

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

<b>Pagaments realitzats i pendents de pagament a 31 de desembre</b>	<b>Any 2018</b>	<b>Any 2017</b>
	<b>Dies</b>	<b>Dies</b>
Període mig de pagament a proveïdors	43	46
Ratio d'operacions pagades	45	48
Ratio d'operacions pendents de pagament	22	32
	<b>Import</b>	<b>Import</b>
Total pagaments realitzats	1.648.195,14	1.295.245,85
Total pagaments pendents	189.626,29	188.512,46



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

## **NOTA 14 – INFORMACIÓ SEGMENTADA**

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

	<u>Any 2018</u>	<u>Any 2017</u>
Vendes netes Telefèric de Montjuïc	8.573.464,03	8.174.111,59
<b>Total</b>	<b>8.573.464,03</b>	<b>8.174.111,59</b>

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



**Projectes i  
Serveis de Mobilitat, SA**

L'Administrador de la Societat Projectes i Serveis de Mobilitat, SA en data 26 de març de 2019, dóna per formulats els Comptes Anuals 2018, recollits en aquest document que consta de 43 pàgines incloent la de signatures.





# Informe de gestió 2018 de Projectes i Serveis de Mobilitat, SA

Març 2019



Transports  
Metropolitans  
de **Barcelona**





Informe de Gestió 2017 de Projectes i Serveis de Mobilitat, SA



# ÍNDIX

## Continguts

<b>1.</b>	<b>Introducció</b> .....	<b>4</b>
1.1	Òrgans de govern.....	6
1.2	Òrgans de gestió.....	6
1.3	Missió, visió i valors.....	6
<b>2.</b>	<b>Exposició sobre l'evolució del negoci</b> .....	<b>8</b>
2.1.	Oferta de servei.....	11
2.2.	Demanda.....	11
2.3.	Accessibilitat.....	12
2.4.	Activitats de R+D.....	12
2.5.	Sostenibilitat mediambiental.....	12
2.6.	Altres.....	12
<b>3.</b>	<b>Exposició sobre la situació de la societat</b> .....	<b>14</b>
3.1.	Principals dades del Telefèric de Montjuïc.....	15
3.2.	Plantilla a 31 de desembre.....	15
3.3.	Inversions.....	16
3.4.	Compte de Pèrdues i Guanys de la societat.....	17
3.5.	Balanç de situació a 31 de desembre.....	19
<b>4.</b>	<b>Esdeveniments importants després del tancament de l'exercici</b> .....	<b>20</b>
<b>5.</b>	<b>Evolució previsible de la societat i projectes de futur</b> .....	<b>20</b>
<b>6.</b>	<b>Situació de la participació en altres empreses</b> .....	<b>20</b>
<b>7.</b>	<b>Altres informacions</b> .....	<b>21</b>





## 1. Introducció

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

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

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

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

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

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

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

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

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

La Seu central de Transports Metropolitans de Barcelona es troba situada a:

Carrer 60, núm. 21-23

Sector A, Polígon Industrial de la Zona Franca, 08040 (Barcelona).

Pàgina web: [www.tmb.cat](http://www.tmb.cat)



## 1.1 Òrgans de govern

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

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

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

## 1.2 Òrgans de gestió

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

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

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

## 1.3 Missió, visió i valors

**La missió de TMB** consisteix en :

*Oferir una xarxa de transport públic:*

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

**La visió de TMB** consisteix en:

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



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

**Els valors de TMB són:**

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





## 2. Exposició sobre l'evolució del negoci

El 2018 ha esdevingut l'onzè any complet de funcionament del Telefèric de Montjuïc des de la seva total renovació al 2007. Disposa de 55 cabines totalment vidriades amb una capacitat de 8 persones i adaptades per a persones amb mobilitat reduïda (PMR). Amb 3 estacions (Parc de Montjuïc, Mirador i Castell), la capacitat de transport supera les 2.000 persones/hora/sentit que és modulable en funció de la demanda. Funciona tots els dies de l'any amb un horari entre les 10h i les 21h (als mesos de major afluència), excepte en el període necessari per a les tasques obligatòries de revisió anuals i de posada a punt de tots els elements de la instal·lació, les quals, al 2018 van ser del 29 de gener al 18 de febrer.

Com a millores de gestió a les línies de peatge, s'han portat a terme accions per millorar l'experiència a les cues, a través de cartells, oferint informació sobre el temps d'espera per arribar a les taquilles, donant a conèixer dades curioses del servei, informant sobre altres productes i creant, així, vincles amb el client i convidant-lo a participar a les xarxes socials. A més s'ha millorat la senyalització dels torniquets per a la validació dels bitllets.

Durant el Nadal es van decorar totes les estacions felicitant les festes amb vinils en diferents idiomes, i també l'entrada principal a l'estació de Parc de Montjuïc amb motius nadalencs i festius.

El mes de febrer es va posar en marxa el nou web [www.telefericdemontjuic.cat](http://www.telefericdemontjuic.cat), substituint l'anterior, iniciat al 2014, el qual va rebre més de 175.000 visites durant el seu temps de funcionament. El *site* compta amb tecnologia responsiva (es pot consultar des dels diferents tipus de dispositius) i guanya en rapidesa i funcionalitat, amb un estil més visual i actual. Esta disponible en sis idiomes i conté magnífiques imatges aèries dels principals atractius de la muntanya de Montjuïc, així com informació pràctica per al visitant i la possibilitat de poder compartir la seva experiència.

Aquest darrer any s'ha creat una nova plataforma anomenada Hola Barcelona ([www.holabarcelona.com](http://www.holabarcelona.com)) que substitueix l'anterior [barcelonasmartmoving.com](http://barcelonasmartmoving.com), orientada a oferir els serveis de transport de la ciutat de Barcelona per a públic no resident i té l'objectiu de resoldre eficaçment les necessitats de mobilitat dels turistes i visitants, optimitzant la seva experiència al mateix temps que facilita la venda de títols de viatge. Aquesta plataforma també té presència activa a les comunitats de *Facebook*, *Instagram* i *Youtube*, oferint continguts molt visuals i dinàmics per acompanyar l'experiència de viatge mentre es visita la ciutat (compartir les millors fotos, concursos, curiositats, activitats i esdeveniments, etc).





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

Aquest darrer any s'ha realitzat la primera part del projecte de prolongació de la vida útil de les 55 cabines SIGMA GD8 del Telefèric per continuar garantint la seva plena funcionalitat. Durant aquesta primera fase s'ha realitzat el manteniment a 18 cabines, el qual inclou treballs de control de l'estat, canvi sistemàtic d'elements de desgast i renovació estètica d'elements deteriorats pel seu ús general. El projecte es va iniciar després del tancament anual per manteniment de l'any 2018 i al, mes de setembre, ja estaven operatives i en servei.

També durant aquest any s'ha fet l'actualització i implementació dels sistemes informàtics de comandament i control del Telefèric a les 3 estacions amb equips d'última generació. Inclou la instal·lació i posada en marxa del sistema d'assistència en remot de l'accionament elèctric del telecabina (*hot line*) per part dels tècnics del fabricant per poder avaluar situacions d'avaria de la instal·lació en cas necessari. D'aquesta forma, queda garantida la rapidesa de resposta reduint el temps de resolució.

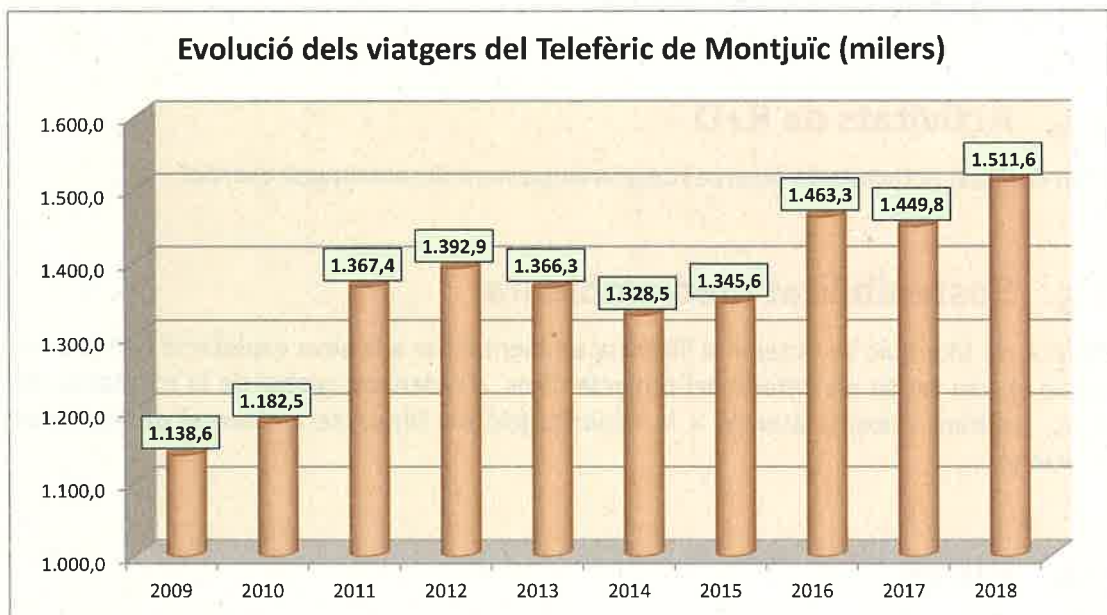


## 2.1. Oferta de servei

L'any 2018 el Telefèric de Montjuïc ha prestat 3.209 hores de servei, que representen un increment del 2,0% respecte l'any anterior. Durant els mesos d'estiu (juny, juliol, agost i setembre) és quan és major l'oferta en hores de servei. La disponibilitat de la instal·lació ha estat del 99,0% respecte a l'oferta programada. Els motius de la no disponibilitat han estat: un 0,96% per causes externes (principalment per la climatologia) i un 0,04% per causes internes (incidències tècniques).

## 2.2. Demanda

L'any 2018 el telefèric de Montjuïc ha transportat 1,51 milions de passatgers, el que ha representat un increment del 4,3% respecte l'any anterior. Aquesta xifra representa un nou rècord històric en la demanda d'aquest mitjà turístic des que es va inaugurar totalment remodelat l'any 2007.



Aquest augment de la demanda s'ha concentrat exclusivament en el segon semestre de l'any amb un increment del 12,8% respecte el mateix període de l'any anterior.

	2018	2017	Diferència	%
Primer semestre	632.597	670.538	-37.941	-5,7%
Segon semestre	878.995	779.295	99.700	12,8%
<b>Total</b>	<b>1.511.592</b>	<b>1.449.833</b>	<b>61.759</b>	<b>4,3%</b>



## 2.3. Accessibilitat

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

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

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

## 2.4. Activitats de R+D

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

## 2.5. Sostenibilitat mediambiental

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

## 2.6. Altres

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

- **Accés telemàtic al rebut de nòmina mitjançant App**

Els rebuts de salaris de les mensualitats ordinàries i gratificacions extraordinàries, així com els certificats de retencions a compte de l'IRPF, s'han incorporat com a contingut més rellevant de la nova app Gent TMB, facilitant l'accés telemàtic a aquesta documentació, i com a inici del procés destinat a poder prescindir en el futur pròxim del suport paper en diversos procediments de la relació entre els empleats i el Servei de Nòmines.

- **Aplicació per a l'any 2018 de l'Acord Laboral 2017-2019**

Elaboració i aplicació de les taules salarials per a l'any 2018 amb els increments previstos en l'Acord Laboral 2017-2019 d'acord amb les limitacions de la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat (LPGE).

- *Procediment INCASIT de l'Institut Nacional de la Seguretat Social (INSS)*

Incorporació al projecte de l'INSS d'Atenció Directa a Grans Grups d'Empreses, que permet resoldre les incidències que es produeixen en la gestió de determinades prestacions de la Seguretat Social als empleats de TMB, mitjançant la relació directa amb l'INSS a través dels fitxers INCASIT.

- *Estudi sobre preus de transferència en operacions vinculades*

S'ha realitzat un treball laboriós relatiu a la descripció i quantificació de les operacions vinculades entre les empreses del grup per al període 2015-2017.

- *Gestió integral del procés d'emissió de factures tant de factures simplifiades com de completes postvenda des de l'aplicació TMB-commerce (factura client final)*

Les factures simplifiades es generen en el POS Telefèric i es carreguen *online* a l'aplicació *TMB-commerce*, des de la qual es poden emetre per part de Comptabilitat Financera i Tercers les factures completes postvenda en cas que el client ho sol·liciti.







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



### 3.1. Principals dades del Telefèric de Montjuïc

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

### 3.2. Plantilla a 31 de desembre

El telefèric disposa d'un equip humà que, a 31 de desembre de 2018, era de 26 persones (9 homes i 17 dones), de les quals 6 conductors encarregats i 20 auxiliars, que, distribuïts en diferents torns de treball, faciliten el servei als clients.

S'ha realitzat un procés de cobertura d'auxiliars de telefèric per cobrir les necessitats temporals d'estiu. A l'anunci publicat es van presentar 124 persones de les quals se'n van seleccionar 8. També es van fer proves per habilitar conductors, s'hi van presentar 6 candidats i es va cobrir 1 plaça.

Respecte a la **Formació**, ha estat un any satisfactori pel que fa a l'assoliment dels objectius plantejats. S'ha realitzat tota la programada del Pla de formació i s'ha recuperat el pressupost extern associat a la formació, mitjançant la bonificació a la formació que es realitza anualment de la Fundació Tripartita, assolint el 113,84 % de la quota disponible (hi va haver dues accions formatives que no es van poder bonificar perquè s'havia superat l'import màxim bonificable).

A continuació es detallen les accions **contemplades al Pla de formació 2018 i que es van realitzar**, així com la data de realització, les hores i els assistents:

<b>Acció Formativa</b>	<b>Assistents</b>	<b>Data</b>	<b>Hores</b>
PRL. Lloc Treball. Personal Estacions i Conducció	23	12/02/2018	2
Formació Socorristes. Actualització	23	12/02/2018	3
Resolució de conflictes	23	14/02/2018	5
Cohesió d'Equips	23	15/02/2018	5
ReciclatgeTècnic Auxiliar Estació	23	16/02/2018	5

Aquestes accions anteriors es van bonificar.

La resta d'accions formatives no s'han bonificat, tot i així s'ha superat l'import màxim bonificable d'aquesta societat, aquestes accions són:

- Actualització formació Tècnica.
- Ús i funcionament Instal·lació Telefèric.
- Formació Instal·lacions Monocable desembragable (ACEM).



**Quant a seguretat laboral**, l'activitat de l'any es resumeix tot seguit:

- Delegat de prevenció: 3 reunions ordinàries.
- Gestió documental Coordinació d'Activitats Empresarials (CAE): Participació a 2 reunions.

### 3.3. Inversions

Les inversions realitzades en la societat durant l'exercici de 2018 han ascendit a 216,3 milers d'euros:

Conceptes	Milers d'Euros
<b>Immobilitzat Immaterial:</b>	<b>22,6</b>
Aplicacions Informàtiques	22,6
<b>Immobilitzat Material:</b>	<b>49,9</b>
Edificis i altres construccions	0,0
Instal·lacions fixes	20,0
Maquinària, instal·lacions i utilatge	29,9
Mobiliari i estris	0,0
Equips per a procés d'informació	0,0
Elements de transport	0,0
Recanvis per immobilitzat	0,0
<b>Subtotal</b>	<b>72,5</b>
Variació Immobilitzat en curs	143,8
<b>Total</b>	<b>216,3</b>

Les partides d'inversió amb major import corresponen a:

- aplicacions informàtiques: Evolució del software del terminal de venda.
- Instal·lacions fixes: Sistema de visualització de comandament Leitner.
- maquinària, instal·lacions i utilatge: equips de rescat.
- variació d'immobilitzat en curs: correspon bàsicament a actuacions que es fan a la mitja vida de les cabines del Telefèric.



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

El resultat net d'exploració (abans del resultat financer i l'impost de societats) ha estat de 5,90 milions d'euros, la qual cosa ha suposat un increment del 0,7% respecte l'any anterior. Tanmateix, quan s'incorporen les despeses financeres, el resultat de l'exercici abans de l'impost de societats passa a ser de 5,75 milions d'euros (un 3,4% inferior al de l'any 2017) i, finalment, després de fer front a l'impost de societats, el **resultat net total és de 5,71 milions d'euros**, un 1,5% inferior al de l'any anterior.

L'any 2018 hi ha hagut un **augment dels ingressos de 391,4 milers d'euros (+4,7%) acompanyat d'un increment de les despeses d'exploració més amortitzacions de 348,1 milers d'euros**.

L'increment d'ingressos s'ha produït a les vendes de títols de viatge, les quals han augmentat prop de 400 mil euros (+ 4,9%) gràcies al creixement del passatge del 4,3% respecte l'any anterior i a l'actualització de les tarifes dels bitllets. Per altra banda, hi ha hagut una disminució de prop de 8 mil euros en els ingressos accessoris degut principalment al descens de la facturació de cooperació exterior.

Pel que fa a les despeses d'exploració abans d'amortitzacions, han crescut un 21,0% com a conseqüència de l'augment de les partides d'Aprovisionaments, Personal i, sobretot, els Serveis Exteriors. Dins d'aquests últims el principal increment s'ha produït en les Interrelacions amb les altres societats del grup (bàsicament per unes regularitzacions de despeses de manteniment del Telefèric de 2016 i 2017) i a les despeses de promoció i comunicació.

Les amortitzacions han baixat un 4,5% pel descens de les dotacions a l'amortització de la maquinària, instal·lacions i utilitat i la dels edificis i altres construccions.





<b>COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS DE PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, SA</b> (en euros)				
	<b>Any 2018</b>	<b>Any 2017</b>	<b>Diferència</b>	<b>%</b>
<b>A) OPERACIONS CONTINUADES:</b>				
<b>INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>				
Vendes	8.573.464,03	8.174.111,59	399.352,44	4,9
Accessoris a l'explotació	147.369,99	155.359,51	-7.989,52	-5,1
<b>TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>8.720.834,02</b>	<b>8.329.471,10</b>	<b>391.362,92</b>	<b>4,7</b>
<b>DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>				
Aprovisionaments	47.519,55	23.799,89	23.719,66	99,7
Electricitat i Carburants	70.985,86	74.294,20	-3.308,34	-4,5
Personal operatiu	986.437,85	935.556,91	50.880,94	5,4
Serveis Exteriors	1.070.342,66	768.527,02	301.815,64	39,3
Tributs	2.279,92	198,75	2.081,17	
Variacions de les provisions	2.690,11	-437,00	3.127,11	-715,6
<b>TOTAL DESPESES ABANS D'AMORTITZACIONS</b>	<b>2.180.255,95</b>	<b>1.801.939,77</b>	<b>378.316,18</b>	<b>21,0</b>
Amortitzacions	639.676,15	669.917,86	-30.241,71	-4,5
<b>TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>2.819.932,10</b>	<b>2.471.857,63</b>	<b>348.074,47</b>	<b>14,1</b>
<b>RESULTAT NET D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>5.900.901,92</b>	<b>5.857.613,47</b>	<b>43.288,45</b>	<b>0,7</b>
Resultat Financer	149.197,99	-99.327,61	248.525,60	-250,2
<b>RESULTAT PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (abans impost s/ Societats)</b>	<b>5.751.703,93</b>	<b>5.956.941,08</b>	<b>-205.237,15</b>	<b>-3,4</b>
Impost sobre societats	38.469,89	157.960,97	-119.491,08	-75,6
<b>RESULTAT PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (Després de l'impost s/ Societats)</b>	<b>5.713.234,04</b>	<b>5.798.980,11</b>	<b>-85.746,07</b>	<b>-1,5</b>
<b>B) OPERACIONS INTERROMPUDES:</b>				
<b>INTERROMPUDES (Després de l'impost s/ Societats)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>RESULTAT TOTAL</b>	<b>5.713.234,04</b>	<b>5.798.980,11</b>	<b>-85.746,07</b>	<b>-1,5</b>

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

<b>BALANÇ DE SITUACIÓ A 31 DE DESEMBRE DE PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, SA</b>			
(En euros)	Any 2018	Any 2017	Diferència
<b>ACTIU</b>			
<b>ACTIU NO CORRENT</b>	<b>8.851.636,29</b>	<b>9.275.020,58</b>	<b>-423.384,29</b>
Immobilitzat intangible	164.697,78	244.156,83	-79.459,05
Immobilitzat material	8.396.438,00	8.740.363,24	-343.925,24
Inversions en empreses del Grup i assoc a Ll/t	90.500,00	90.500,00	0,00
Inversions financeres a llarg termini	200.000,51	200.000,51	0,00
<b>ACTIU CORRENT</b>	<b>51.707.354,23</b>	<b>45.363.748,32</b>	<b>6.343.605,91</b>
Existències	3.574,37	5.421,78	-1.847,41
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	417.333,91	349.813,01	67.520,90
Inversions en empreses del grup i assoc a c/t	50,00	1.876,00	-1.826,00
Inversions financeres a curt termini	3.164.382,92	3.315.153,16	-150.770,24
Periodificacions a curt termini	150,33	0,00	150,33
Efectiu i altres actius líquids equivalents	48.121.862,70	41.691.484,37	6.430.378,33
<b>TOTAL ACTIU</b>	<b>60.558.990,52</b>	<b>54.638.768,90</b>	<b>5.920.221,62</b>
<b>PATRIMONI NET I PASSIU</b>			
<b>PATRIMONI NET</b>	<b>59.973.089,00</b>	<b>54.259.854,96</b>	<b>5.713.234,04</b>
Fons Propis:	59.973.089,00	54.259.854,96	5.713.234,04
Capital escriturat	10.003.100,00	10.003.100,00	0,00
Reserves	44.256.754,96	38.457.774,85	5.798.980,11
Resultats de l'exercici	5.713.234,04	5.798.980,11	-85.746,07
<b>PASSIU NO CORRENT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Deutes a llarg termini	0,00	0,00	0,00
<b>PASSIU CORRENT</b>	<b>585.901,52</b>	<b>378.913,94</b>	<b>206.987,58</b>
Deutes a curt termini:	33.272,54	32.073,79	1.198,75
Deutes amb entitats de crèdit	0,00	0,00	0,00
Altres passius financers	33.272,54	32.073,79	1.198,75
Creditors comercials i altres compte a pagar:	511.428,98	306.511,15	204.917,83
Proveïdors	256.368,36	32.444,69	223.923,67
Proveïdors, empreses del grup i associades	100.223,45	94.486,65	5.736,80
Creditors varis	55.480,53	67.373,81	-11.893,28
Personal, remuneracions pendents de pagament	21.396,28	20.227,48	1.168,80
Altres deutes amb Administracions Públiques	77.960,36	91.978,52	-14.018,16
Periodificacions a curt termini	41.200,00	40.329,00	871,00
<b>TOTAL PASSIU</b>	<b>60.558.990,52</b>	<b>54.638.768,90</b>	<b>5.920.221,62</b>

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

Des del dia 1 de gener de 2019 es mantenen les mateixes tarifes de 2018 del Telefèric de Montjuïc.

Seguint amb la planificació prèviament efectuada, el Telefèric restarà tancat al públic des del dia 4 al 24 de febrer de 2019 per sotmetre'l a la revisió tècnica anual i a la posada a punt de tots els seus elements.

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

Durant l'any 2018 els resultats en passatge del Telefèric de Montjuïc han estat superiors als de l'any anterior, mantenint l'increment de vendes a través del canal *online*. El principal objectiu per a l'any 2019 segueix sent la consolidació d'aquests bons resultats.

## 6. Situació de la participació en altres empreses

Al tancament de l'exercici 2018, l'empresa "TMB France, EURL unipersonal" forma part del "Grup de Projectes i Serveis de Mobilitat SA".

El dia 21 d'octubre de 2011 es va constituir la societat TMB France, en la qual Projectes i Serveis de Mobilitat SA té el 100% de les accions, i el seu capital social és de 500 euros. El seu domicili social és a la ciutat de Perpinyà, carrer Santos Dumont, 420 Z.A. Toremilla, i el seu objecte social el constitueix la gestió, l'operació i organització dels modes de prestació de servei públic i d'altres formes de mobilitat de persones, equipatges i les seves concessions.

En data 22 de desembre de 2011 es va formalitzar un préstec dinerari entre Projectes de Serveis i Mobilitat, SA com a prestador i TMB France com a prestatari, per un import de 105.000,00 euros al tipus Euribor (3m) +3,25% per un termini màxim de 5 anys, amb l'objecte de participar en un 20% en l'empresa operadora de l'àrea metropolitana de Perpinyà (Corporation Française de Transports Perpignan Méditerranée).

A 31 de desembre de 2017 incloïa els interessos pendents de pagament, totalitzant un import de 91.876,00 euros. A 31 de desembre de 2018 l'import pendent de pagament amb interessos és de 90.050,00 euros. Segons acord de 21 desembre de 2016, el venciment del préstec serà el 22 de desembre de 2021, amb un tipus d'interès Euribor (3m)+2,00%.

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

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

capital en 200.002,99 euros, en la qual Projectes i Serveis de Mobilitat, SA participa fins a arribar al 12,50%.

A 31 de desembre de 2018 el valor comptable de la participació en aquesta societat és de 200.000,51 euros (el mateix a 31 de desembre de 2017).

## 7. Altres informacions

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

Terminis de pagament a proveïdors: El termini mitjà de pagament a proveïdors ha estat de 43 dies l'any 2018. La societat en els últims temps està adaptant els terminis de pagament a proveïdors amb l'objectiu d'acostar-los al període mitjà de pagament, per sota del màxim establert en la normativa de morositat.





L'Administrador de la Societat Projectes i Serveis de Mobilitat, SA, en data 26 de març de 2019, dóna per formulat l'Informe de Gestió 2018; recollit en aquest document que consta de 22 pàgines, incloent-hi la de signatura.

