



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorti de Transports de Mallorca

COMPTES ANUALS

EXERCICI 2015

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorti de Transports de Mallorca



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorti de Transports de Mallorca

BALANÇ DE SITUACIÓ

EXERCICI 2015

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorti de Transports de Mallorca

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

NIF:	Q0700528C	Espacio destinado para las firmas de los administradores	UNIDAD (1):		
DENOMINACIÓN SOCIAL:			Euros: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 50px;">09001</td><td style="width: 30px; text-align: center;">✓</td></tr></table>	09001	✓
09001	✓				
CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA			Miles: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 50px;">09002</td><td style="width: 30px;"></td></tr></table>	09002	
09002					
			Millones: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 50px;">09003</td><td style="width: 30px;"></td></tr></table>	09003	
09003					

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2015 (2)	EJERCICIO 2014 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000	2.204.376,75	1.610.512,45
I. Inmovilizado intangible	11100	104.221,28	75.547,99
1. Desarrollo	11110		
2. Concesiones	11120		
3. Patentes, licencias, marcas y similares	11130	11.670,97	16.035,13
4. Fondo de comercio	11140		
5. Aplicaciones informáticas	11150	92.550,31	59.512,86
6. Investigación	11160		
7. Propiedad intelectual	11180		
8. Derechos de emisión de gases de efecto invernadero	11190		
9. Otro inmovilizado intangible	11170		
II. Inmovilizado material	11200	2.100.155,47	1.534.964,46
1. Terrenos y construcciones	11210		
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11220	2.100.155,47	1.534.964,46
3. Inmovilizado en curso y anticipos	11230		
III. Inversiones inmobiliarias	11300		
1. Terrenos	11310		
2. Construcciones	11320		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400		
1. Instrumentos de patrimonio	11410		
2. Créditos a empresas	11420		
3. Valores representativos de deuda	11430		
4. Derivados	11440		
5. Otros activos financieros	11450		
6. Otras inversiones	11460		
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500		
1. Instrumentos de patrimonio	11510		
2. Créditos a terceros	11520		
3. Valores representativos de deuda	11530		
4. Derivados	11540		
5. Otros activos financieros	11550		
6. Otras inversiones	11560		
VI. Activos por impuesto diferido	11600		
VII. Deudas comerciales no corrientes	11700		

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

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

(3) Ejercicio anterior.

VISADO POR

C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.2

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

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2015 (1)	EJERCICIO 2014 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE	12000	6.563.564,53	5.450.458,51
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	12100		
II. Existencias	12200		
1. Comerciales	12210		
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	12220		
3. Productos en curso	12230		
a) De ciclo largo de producción	12231		
b) De ciclo corto de producción	12232		
4. Productos terminados	12240		
a) De ciclo largo de producción	12241		
b) De ciclo corto de producción	12242		
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	12250		
6. Anticipos a proveedores	12260		
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300	7.a.2 1.471.962,27	807.659,79
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12310	7.a.2 566.032,32	12.209,04
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo.	12311		
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo.	12312	7.a.2 566.032,32	12.209,04
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	12320		
3. Deudores varios	12330	7.a.2 35.484,68	38.183,90
4. Personal	12340		
5. Activos por impuesto corriente	12350		
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	12360	8 870.445,27	757.266,85
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo ...	12400	7.a.2 4.620.687,03	3.930.936,86
1. Instrumentos de patrimonio	12410		
2. Créditos a empresas	12420	7.a.2 4.620.687,03	3.930.936,86
3. Valores representativos de deuda	12430		
4. Derivados	12440		
5. Otros activos financieros	12450		
6. Otras inversiones	12460		

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

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.3

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

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2015 (1)	EJERCICIO 2014 (2)
V. Inversiones financieras a corto plazo	12500	7.a.2	1.903,61	1.903,61
1. Instrumentos de patrimonio	12510			
2. Créditos a empresas	12520			
3. Valores representativos de deuda	12530			
4. Derivados	12540			
5. Otros activos financieros	12550	7.a.2	1.903,61	1.903,61
6. Otras inversiones	12560			
VI. Periodificaciones a corto plazo	12600	7.a.2	135,87	135,87
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700	7.a.2	468.875,75	709.822,38
1. Tesorería	12710	7.a.2	468.875,75	709.822,38
2. Otros activos líquidos equivalentes	12720			
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000		8.767.941,28	7.060.970,96

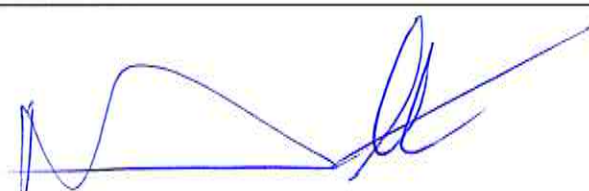
(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

VISADO POR
 I.C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1

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

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2015 (1)	EJERCICIO 2014 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		2.204.378,75	1.610.512,45
A-1) Fondos propios	21000			
I. Capital	21100			
1. Capital escriturado	21110			
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200			
III. Reservas	21300			
1. Legal y estatutarias	21310			
2. Otras reservas	21320			
3. Reserva de revalorización	21330			
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500	7.c	-53.134.378,76	-47.089.347,48
1. Remanente	21510			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	21520	7.c	-53.134.378,76	-47.089.347,48
VI. Otras aportaciones de socios	21600	7.c	59.491.155,97	53.134.378,76
VII. Resultado del ejercicio	21700	3	-6.356.777,21	-6.045.031,28
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900			
A-2) Ajustes por cambios de valor	22000			
I. Activos financieros disponibles para la venta	22100			
II. Operaciones de cobertura	22200			
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	22300			
IV. Diferencia de conversión	22400			
V. Otros	22500			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000	11	2.204.378,75	1.610.512,45
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000			
I. Provisiones a largo plazo	31100			
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	31110			
2. Actuaciones medioambientales	31120			
3. Provisiones por reestructuración	31130			
4. Otras provisiones	31140			
II. Deudas a largo plazo	31200			
1. Obligaciones y otros valores negociables	31210			
2. Deudas con entidades de crédito	31220			

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

(2) Ejercicio anterior

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.2

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

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2015 (1)	EJERCICIO 2014 (2)
3. Acreedores por arrendamiento financiero	31230			
4. Derivados	31240			
5. Otros pasivos financieros	31250			
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300			
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400			
V. Periodificaciones a largo plazo	31500			
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600			
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700			
C) PASIVO CORRIENTE	32000		6.563.564,53	5.450.458,51
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100			
II. Provisiones a corto plazo	32200			
1. Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	32210			
2. Otras provisiones	32220			
III. Deudas a corto plazo	32300	7.b.2	2.290.336,22	3.256.549,77
1. Obligaciones y otros valores negociables	32310			
2. Deudas con entidades de crédito	32320			
3. Acreedores por arrendamiento financiero	32330			
4. Derivados	32340			
5. Otros pasivos financieros	32350	7.b.2	2.290.336,22	3.256.549,77
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500	7.b.2	4.273.228,31	2.193.908,74
1. Proveedores	32510	7.b.2	2.203.025,10	965.889,35
a) Proveedores a largo plazo	32511			
b) Proveedores a corto plazo	32512	7.b.2	2.203.025,10	965.889,35
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	32520			
3. Acreedores varios	32530	7.b.2	1.215.433,39	1.197.141,85
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	32540	7.b.2	1.367,64	3.393,27
5. Pasivos por impuesto corriente	32550			
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	32560	8	853.402,18	27.484,27
7. Anticipos de clientes	32570			
VI. Periodificaciones a corto plazo	32600			
VII. Deuda con características especiales a corto plazo	32700			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000		8.767.941,28	7.060.970,96

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

VICADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat

Consorci de Transports de Mallorca

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

EXERCICI 2015

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorci de Transports de Mallorca

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.1

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

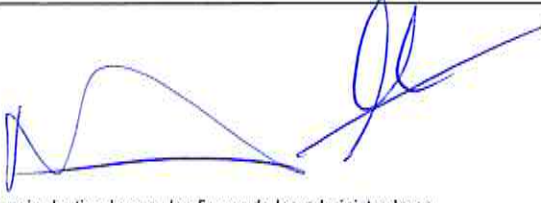
(DEBE) / HABER	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2015 (1)	EJERCICIO 2014 (2)
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100	24.449.073,76	23.692.417,63
a) Ventas	40110		
b) Prestaciones de servicios	40120	24.449.073,76	23.692.417,63
c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades <i>holding</i>	40130		
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200		
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300		
4. Aprovisionamientos	40400	9 -29.059.810,73	-28.189.274,00
a) Consumo de mercaderías	40410		
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	40420		
c) Trabajos realizados por otras empresas	40430	9 -29.059.810,73	-28.189.274,00
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	40440		
5. Otros ingresos de explotación	40500	332.481,20	334.022,67
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	40510	332.481,20	334.022,67
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	40520		
6. Gastos de personal	40600	-636.783,61	-614.680,18
a) Sueldos, salarios y asimilados	40610	-495.571,21	-471.160,00
b) Cargas sociales	40620	9 -141.212,40	-143.520,18
c) Provisiones	40630		
7. Otros gastos de explotación	40700	-1.443.137,83	-1.267.412,63
a) Servicios exteriores	40710	-1.413.130,92	-1.266.628,20
b) Tributos	40720	-30.006,05	-783,24
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	40730		
d) Otros gastos de gestión corriente	40740	-0,86	-1,19
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero	40750		
8. Amortización del inmovilizado	40800	-610.835,11	-346.867,52
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900	610.835,11	346.867,52
10. Excesos de provisiones	41000		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100	4.091,98	0,00
a) Deterioro y pérdidas	41110		
b) Resultados por enajenaciones y otras	41120	4.091,98	0,00
c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades <i>holding</i>	41130		
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	41200		

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

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.2

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

(DEBE) / HABER	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2015 (1)	EJERCICIO 2014 (2)
13. Otros resultados	41300		
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100	-6.354.085,23	-6.044.926,51
14. Ingresos financieros	41400	0,00	0,11
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	41410		
a 1) En empresas del grupo y asociadas	41411		
a 2) En terceros	41412		
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	41420	0,00	0,11
b 1) De empresas del grupo y asociadas	41421		
b 2) De terceros	41422	0,00	0,11
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430		
15. Gastos financieros	41500	-2.691,98	-104,88
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	41510		
b) Por deudas con terceros	41520	-2.691,98	-104,88
c) Por actualización de provisiones	41530		
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600		
a) Cartera de negociación y otros.	41610		
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	41620		
17. Diferencias de cambio	41700		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800		
a) Deterioros y pérdidas	41810		
b) Resultados por enajenaciones y otras	41820		
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100		
a) Incorporación al activo de gastos financieros.	42110		
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores.	42120		
c) Resto de ingresos y gastos	42130		
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200	-2.691,98	-104,77
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	49300	-6.356.777,21	-6.045.031,28
20. Impuestos sobre beneficios	41900		
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20)	49400	-6.356.777,21	-6.045.031,28
B) OPERACIONES INTERRUPTIDAS			
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.	42000		
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21)	49500	-6.356.777,21	-6.045.031,28

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

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorci de Transports de Mallorca

ESTAT DE VARIACIONS DEL PATRIMONI

EXERCICI 2015

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorci de Transports de Mallorca

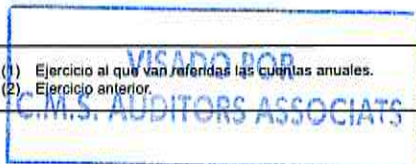
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
A) Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio

PN1

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

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2015 (1)	EJERCICIO 2014 (2)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100	-8.356.777,21	-6.045.031,28
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO			
I. Por valoración de instrumentos financieros	50010		
1. Activos financieros disponibles para la venta	50011		
2. Otros ingresos/gastos	50012		
II. Por coberturas de flujos de efectivo.	50020		
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50030	1.204.699,41	1.042.841,72
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	50040		
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta.	50050		
VI. Diferencias de conversión	50060		
VII. Efecto impositivo	50070		
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV +V+VI+VII)	59200	1.204.699,41	1.042.841,72
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS			
VIII. Por valoración de instrumentos financieros	50080		
1. Activos financieros disponibles para la venta	50081		
2. Otros ingresos/gastos	50082		
IX. Por coberturas de flujos de efectivo.	50090		
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50100	-610.835,11	-346.867,52
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta.	50110		
XII. Diferencias de conversión	50120		
XIII. Efecto impositivo	50130		
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII).	59300	-610.835,11	-346.867,52
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400	-5.762.912,91	-5.349.057,08

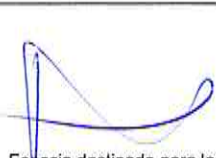
(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.1

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700528C		  		
DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA				
Espacio destinado para las firmas de los administradores				
		CAPITAL		PRIMA DE EMISIÓN
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	
		01	02	
		03		
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2013 (1)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2013 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2013 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2014 (2)	514			
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2014 (2)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2014 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2014 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2015 (3)	514			
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (3)	525			

CONTINUA EN LA PAGINA PN2.2

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



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.2

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700528C		 Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA				
		RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2013 (1)	511			-41.713.392,20
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2013 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2013 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2014 (2)	514			-41.713.392,20
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			-5.375.955,28
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532			-5.375.955,28
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2014 (2)	511			-47.089.347,48
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2014 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2014 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2015 (3)	514			-47.089.347,48
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			-6.045.031,28
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532			-6.045.031,28
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (3)	525			-53.134.378,76

(1) Ejercicio N-2

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

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

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

C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

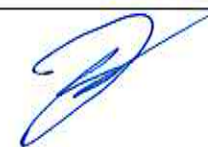
VIENE DE LA PÁGINA PN2.1

CONTINUA EN LA PÁGINA PN2.3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.3

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700528C		 		
DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA				
		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2013 (1)	511	47.089.347,48	-5.375.955,28	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2013 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2013 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2014 (2)	514	47.089.347,48	-5.375.955,28	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		-6.045.031,28	
II. Operaciones con socios o propietarios	516	6.045.031,28		
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	6.045.031,28		
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		5.375.955,28	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532		5.375.955,28	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2014 (2)	511	53.134.378,76	-6.045.031,28	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2014 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2014 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2015 (3)	514	53.134.378,76	-6.045.031,28	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		-6.356.777,21	
II. Operaciones con socios o propietarios	516	6.356.777,21		
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	6.356.777,21		
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		6.045.031,28	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532		6.045.031,28	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (3)	525	59.491.155,97	-6.356.777,21	

(1) Ejercicio N-2.

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

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

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



VIENE DE LA PÁGINA PN2.2

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.4

C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.4

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700528C		 Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA				
		OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS
		10	11	12
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2013 (1)	511			914.538,25
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2013 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2013 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2014 (2)	514			914.538,25
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			695.974,20
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2014 (2)	511			1.610.512,45
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2014 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2014 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2015 (3)	514			1.610.512,45
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			593.864,30
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (3)	525			2.204.376,75

(1) Ejercicio N-2.

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

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

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

VIENE DE LA PÁGINA PN2.3

CONTINUA EN LA PÁGINA PN2.5

C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.5

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700528C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		TOTAL
		13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2013 (1)	511	914.538,25
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2013 (1) y anteriores	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio 2013 (1) y anteriores	513	
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2014 (2)	514	914.538,25
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-5.349.057,08
II. Operaciones con socios o propietarios	516	6.045.031,28
1. Aumentos de capital	517	
2. (-) Reducciones de capital	518	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519	
4. (-) Distribución de dividendos	520	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.	522	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	6.045.031,28
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	
2. Otras variaciones.	532	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2014 (2)	511	1.610.512,45
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2014 (2)	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio 2014 (2)	513	
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2015 (3)	514	1.610.512,45
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-5.762.912,91
II. Operaciones con socios o propietarios	516	6.356.777,21
1. Aumentos de capital	517	
2. (-) Reducciones de capital	518	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519	
4. (-) Distribución de dividendos	520	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.	522	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	6.356.777,21
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	
2. Otras variaciones.	532	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (3)	525	2.204.376,75

(1) Ejercicio N-2.

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

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

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

(1) Ejercicio N-2.

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

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

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





**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorci de Transports de Mallorca

ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU

EXERCICI 2015

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorci de Transports de Mallorca

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1

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

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2015 (1)	EJERCICIO 2014 (2)
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100	-6.356.777,21	-6.045.031,28
2. Ajustes del resultado	61200	2.961,98	104,77
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201	610.835,11	346.867,52
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	61202		
c) Variación de provisiones (+/-)	61203		
d) Imputación de subvenciones (-)	61204	-610.835,11	-346.867,52
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	61205		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	61206		
g) Ingresos financieros (-)	61207		-0,11
h) Gastos financieros (+)	61208	2.961,98	104,88
i) Diferencias de cambio (+/-)	61209		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	61210		
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	61211		
3. Cambios en el capital corriente	61300	589.701,31	315.515,12
a) Existencias (+/-)	61301		
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	61302	-664.302,48	381.850,22
c) Otros activos corrientes (+/-)	61303		184,51
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	61304	1.254.003,79	-66.519,61
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	61305		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	61306		
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	61400	-2.961,98	-104,77
a) Pagos de intereses (-)	61401	-2.961,98	-104,88
b) Cobros de dividendos (+)	61402		
c) Cobros de intereses (+)	61403	0,00	0,11
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	61404		
e) Otros pagos (cobros) (-/+).	61405		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	61500	-5.767.075,90	-5.729.516,16

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

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.2

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

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2015 (1)	EJERCICIO 2014 (2)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)	62100	-8.622.670,62	-6.471.915,40
a) Empresas del grupo y asociadas	62101	-7.417.971,21	-5.427.170,07
b) Inmovilizado intangible	62102	-75.290,55	-43.174,46
c) Inmovilizado material	62103	-1.129.408,86	-999.667,26
d) Inversiones inmobiliarias	62104		
e) Otros activos financieros	62105	0,00	-1.903,61
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62106		
g) Unidad de negocio	62107		
h) Otros activos	62108		
7. Cobros por desinversiones (+)	62200	6.728.221,04	6.514.315,69
a) Empresas del grupo y asociadas	62201	6.728.221,04	6.514.315,69
b) Inmovilizado intangible	62202		
c) Inmovilizado material	62203		
d) Inversiones inmobiliarias	62204		
e) Otros activos financieros	62205		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62206		
g) Unidad de negocio	62207		
h) Otros activos	62208		
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)	62300	-1.894.449,58	42.400,29

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

(2) Ejercicio anterior.

VISADO POR

C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.3

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

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2015 (1)	EJERCICIO 2014 (2)
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	63100	7.561.476,62	7.087.873,00
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	63101	6.356.777,21	6.045.031,28
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	63102		
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)	63103		
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)	63104		
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	63105	1.204.699,41	1.042.841,72
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	63200	-140.897,77	-1.674.844,93
a) Emisión	63201	34.020,61	43.238,17
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	63202		
2. Deudas con entidades de crédito (+)	63203		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	63204		
4. Deudas con características especiales (+)	63205		
5. Otras deudas (+)	63206	34.020,61	43.238,17
b) Devolución y amortización de	63207	-174.918,38	-1.718.083,10
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	63208		
2. Deudas con entidades de crédito (-)	63209		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	63210	-143.505,62	-1.660.702,93
4. Deudas con características especiales (-)	63211		
5. Otras deudas (-)	63212	-31.412,76	-57.380,17
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	63300		
a) Dividendos (-)	63301		
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	63302		
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)	63400	7.420.578,85	5.413.028,07
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
64000			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)	65000	-240.946,63	-274.087,80
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	65100	709.822,38	983.910,18
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	65200	468.875,75	709.822,38

VISADO POR
 G.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorci de Transports de Mallorca

MEMÒRIA

EXERCICI 2015

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorci de Transports de Mallorca



1. ACTIVITAT DE L'EMPRESA

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

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

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

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

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

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

2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

2.a Imatge fidel

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

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorti de Transports de Mallorca



2.b Principis comptables no obligatoris aplicats

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

2.c Valoració i estimació de la incertesa

Existeixen pendents de resolució litigis per demandes contra l'entitat. S'han realitzat estimacions basades en l'experiència històrica i altres factors raonables que són la base per establir el valor comptable dels actius i passius. Existeix un risc que puguin sorgir en el futur canvis en els valors dels actius i passius afectats en el cas de produir-se modificacions en les estimacions i altres factors. Aquests ajust, si escau, es registraran de forma prospectiva, reconeixent els efectes d'aquests canvis en els comptes anuals de l'exercici corresponent,

2.d Comparació de la informació.

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

A l'apartat de correcció d'errors d'aquesta memòria s'inclou la informació comparativa amb els apartats dels comptes anuals de l'exercici 2014 que han estat modificats i una explicació amb el motiu de la seva correcció.

2.e Agrupació partides

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

2.f Elements recollits en diverses partides

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorci de Transports de Mallorca

2.g Canvis de criteris comptables

Durant el període finalitzat el 31 de desembre de 2015 no s'han produït canvis de criteris comptables respecte als aplicats en el 2014.

2.h Correcció d'errors

En l'exercici 2014, es varen incloure com instruments financers Periodificacions a curt termini i Efectiu i altres actius líquids els quals no tenen aquesta condició.

S'ha procedit a la seva correcció i els apartats de la memòria de l'exercici 2014 que han estat modificats son els següents:

Actius financers a curt termini en la memòria del 2014

Crèdits, derivats i altres a curt termini	2014	2013
Actius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Inversions mantingudes fins el venciment	0,00	0,00
Préstecs i partides a cobrar	4.693.191,66	6.545.012,79
- deutors comercials i altres comptes a cobrar	50.392,94	542.699,75
- inversions en empreses de grup i associades	3.930.936,86	5.018.082,48
- efectiu i altres actius líquids	709.822,38	983.910,18
- despeses anticipades	135,87	320,38
- fiances constituïdes	1.903,61	0,00
Actius disponibles per a la venda:	0,00	0,00
- valorats a valor raonable		
- valorats a cost		
Derivats de cobertura	0,00	0,00
TOTAL	4.693.191,66	6.545.012,79

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorci de Transports de Mallorca



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorti de Transports de Mallorca

Correcció actius financers a curt termini

Crèdits, derivats i altres a curt termini	2014	2013
Actius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Inversions mantingudes fins el venciment	0,00	0,00
Préstecs i partides a cobrar	3.983.233,41	5.560.782,23
- deutors comercials i altres comptes a cobrar	50.392,94	542.699,75
- inversions en empreses de grup i associades	3.930.936,86	5.018.082,48
- fiances constituïdes	1.903,61	0,00
Actius disponibles per a la venda:	0,00	0,00
- valorats a valor raonable		
- valorats a cost		
Derivats de cobertura	0,00	0,00
TOTAL	3.983.233,41	5.560.782,23

Venciments dels actius financers en la memòria del 2014

	2015	2016	2017	2018	2019	F.V. (*)	Total
Inversions empreses del grup a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions financeres a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	50.392,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.392,94
Clients per vendes i prestació de servei	12.209,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.209,04
Clients empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors varis	38.183,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.183,90
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions en empreses del grup i associades	3.930.936,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.930.936,86
Crèdit a empreses	3.930.936,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.930.936,86
Inversions financeres a curt termini	1.903,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.903,61
Altres actius financers	1.903,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.903,61
Periodificacions a curt termini	135,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135,87
Efectiu i altres actius líquids	709.822,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	709.822,38
Tresoreria	709.822,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	709.822,38
TOTAL	4.693.191,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.693.191,66

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorti de Transports de Mallorca



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorti de Transports de Mallorca

Correcció venciments d'actius financers

	2015	2016	2017	2018	2019	F.V. (*)	Total
Inversions empreses del grup a llarg ter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions financeres a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors comercials i altres comptes a cr	50.392,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.392,94
Clients per vendes i prestació de servei	12.209,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.209,04
Clients empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors varis	38.183,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.183,90
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions en empreses del grup i assoc	3.930.936,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.930.936,86
Crèdit a empreses	3.930.936,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.930.936,86
Inversions financeres a curt termini	1.903,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.903,61
Altres actius financers	1.903,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.903,61
TOTAL	3.983.233,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.983.233,41

3. APLICACIÓ DE RESULTATS

El resultat comptable ha estat -6.356.777,21 euros i tenint en compte que no existeix romanent, reserves voluntàries, ni altres reserves de lliure disposició la proposta d'aplicació serà contra resultats negatius d'exercicis anteriors.

El resultat comptable en l'exercici anterior va ser -6.045.031,28 euros.

4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

4.a. Immobilitzat intangible

Està valorat pel preu d'adquisició.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorti de Transports de Mallorca



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

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

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

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

4.b. Immobilitzat material

Està valorat pel preu d'adquisició.

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

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

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

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

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

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



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

4.c. Instruments financers

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

4.d. Situació fiscal

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

4.e. Ingressos i despeses

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

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

4.f. Despesa de personal

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

4.g. Subvencions, donacions i legats

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

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



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorti de Transports de Mallorca

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

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

4.h Transaccions entre parts vinculades

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

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

5. IMMOBILITZAT MATERIAL

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

Inmobilitzat material		Saldo inicial	Entrades	Sortides	Amortitzacions		V.N.C.
					2015	Acumulat	
215	Altres instal·lacions	20.797,27	0,00	0,00	2.456,04	13.722,12	7.075,15
216	Mobiliari	139.291,86	3.398,30	0,00	14.114,86	102.132,95	40.557,21
217	Equips processos d'informació	2.765.142,14	1.060.887,10	0,00	501.122,05	2.069.004,47	1.757.024,77
218	Elements de transports	49.022,63	0,00	0,00	3.279,77	48.798,60	224,03
219	Altres immobilitzat material	414.948,32	65.123,46	0,00	43.245,13	184.797,47	295.274,31
	Total	3.389.202,22	1.129.408,86	0,00	564.217,85	2.418.455,61	2.100.155,47





**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorti de Transports de Mallorca

El moviment a l'exercici anterior va ser:

Inmobilitzat material		Saldo inicial	Entrades	Sortides	Amortitzacions		V.N.C.
					2014	Acumulat	
215	Altres instal·lacions	20.797,27	0,00	0,00	2.495,64	11.266,08	9.531,19
216	Mobiliari	138.771,86	520,00	0,00	13.851,96	88.018,09	51.273,77
217	Equips processos d'informació	1.812.805,32	952.336,82	0,00	244.931,53	1.567.882,42	1.197.259,72
218	Elements de transports	49.022,63	0,00	0,00	7.824,12	45.518,83	3.503,80
219	Altres immobilitzat material	368.137,88	46.810,44	0,00	38.599,43	141.552,34	273.395,98
	Total	2.389.534,96	999.667,26	0,00	307.702,68	1.854.237,76	1.534.964,46

Està valorat pel preu d'adquisició.

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

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

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

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

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

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

Les subvencions de capital no reintegrables rebudes per a finançar els actius materials presenten un import de 1.129.408,86 euros, es a dir, la totalitat dels actius materials estan subvencionats.

L'import corresponent a l'exercici anterior va ser 999.667,26 euros.

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

- instal·lacions tècniques per un import de 1.320 euros.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorti de Transports de Mallorca



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorti de Transports de Mallorca

- equips procés d'informació per un import de 1.319.677,92 euros.
- elements de transports 34.820 euros.

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

- equips procés d'informació per un import de 1.020.016,19 euros.

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

6. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

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

Immobilitzat intangible	Saldo inicial	Entrades	Sortides	Amortitzacions		V.N.C.
				2015	Acumulat	
203 Propietat industrial	43.814,39	0,00	0,00	4.364,16	32.143,42	11.670,97
206 Aplicacions informàtiques	334.280,56	75.290,55	0,00	42.253,10	317.020,80	92.550,31
209 Altre immobilitzat intangible	36.440,82	0,00	0,00	0,00	36.440,82	0,00
Total	414.535,77	75.290,55	0,00	46.617,26	385.605,04	104.221,28

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

Immobilitzat intangible	Saldo inicial	Entrades	Sortides	Amortitzacions		V.N.C.
				2014	Acumulat	
203 Propietat industrial	43.064,39	750,00	0,00	4.313,08	27.779,26	16.035,13
206 Aplicacions informàtiques	291.856,10	42.424,46	0,00	34.851,76	274.767,70	59.512,86
209 Altre immobilitzat intangible	36.440,82	0,00	0,00	0,00	36.440,82	0,00
Total	371.361,31	43.174,46	0,00	39.164,84	338.987,78	75.547,99

Està valorat pel preu d'adquisició.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorti de Transports de Mallorca



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

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

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

Les subvencions de capital no reintegrables rebudes per a finançar els actius intangibles presenten un import de 75.290,55 euros, es a dir, la totalitat dels actius intangibles estan subvencionats.

L'import corresponent a l'exercici anterior va ser 43.174,46 euros.

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

- aplicacions informàtiques per un import de 252.425,62 euros.

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

- aplicacions informàtiques per un import de 244.029,62 euros.

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

7. INSTRUMENTS FINANCERS

7.a. Actius financers

A efectes de presentació de la informació en la memòria, la informació és subministrada per classes d'actius financers; prenent en consideració la naturalesa

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorti de Transports de Mallorca

dels actius financers i les categories establertes en la norma de registre i valoració novena.

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

7.a.1 Actius financers a llarg termini

En l'exercici actual.

Crèdits, derivats i altres a llarg termini	2015	2014
Actius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Inversions mantingudes fins el venciment	0,00	0,00
Préstecs i partides a cobrar	0,00	0,00
Actius disponibles per a la venda:	0,00	0,00
- valorats a valor raonable		
- valorats a cost		
Derivats de cobertura	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

En l'exercici anterior.

Crèdits, derivats i altres a llarg termini	2014	2013
Actius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Inversions mantingudes fins el venciment	0,00	0,00
Préstecs i partides a cobrar	0,00	0,00
Actius disponibles per a la venda:	0,00	0,00
- valorats a valor raonable		
- valorats a cost		
Derivats de cobertura	0,00	0,00

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

7.a.2 Actius financers a curt termini

~~En l'exercici actual:~~

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorti de Transports de Mallorca



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorci de Transports de Mallorca

Crèdits, derivats i altres a curt termini	2015	2014
Actius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Inversions mantingudes fins el venciment	0,00	0,00
Préstecs i partides a cobrar	5.224.107,64	3.983.233,41
- deutors comercials i altres comptes a cobrar	601.517,00	50.392,94
- inversions en empreses de grup i associades	4.620.687,03	3.930.936,86
- fiances constituïdes	1.903,61	1.903,61
Actius disponibles per a la venda:	0,00	0,00
- valorats a valor raonable		
- valorats a cost		
Derivats de cobertura	0,00	0,00
- valorats a cost		
Derivats de cobertura	0,00	0,00
TOTAL	5.224.107,64	3.983.233,41

En l'exercici anterior:

Crèdits, derivats i altres a curt termini	2014	2013
Actius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Inversions mantingudes fins el venciment	0,00	0,00
Préstecs i partides a cobrar	3.983.233,41	5.560.782,23
- deutors comercials i altres comptes a cobrar	50.392,94	542.699,75
- inversions en empreses de grup i associades	3.930.936,86	5.018.082,48
- fiances constituïdes	1.903,61	0,00
Actius disponibles per a la venda:	0,00	0,00
- valorats a valor raonable		
- valorats a cost		
Derivats de cobertura	0,00	0,00
TOTAL	3.983.233,41	5.560.782,23

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

- Deutors comercials i altres comptes a cobrar:

Representen clients pendents de cobrament per un import de 566.032,32 euros;
en l'exercici anterior l'import va ser 12.209,04 euros.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorci de Transports de Mallorca



Representen deutors varis pendents de cobrament per import un import de 35.484,68 euros que deriven principalment de la explotació comercial de l'estació Intermodal de Palma; en l'exercici anterior l'import va ser 38.183,90 euros.

- Inversions en empreses del grup i associades:

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

Existeix un crèdit a l'inici de l'exercici per import de 3.930.936,86 euros que correspon amb el saldo pendent de cobrament de l'exercici anterior.

Respecte al crèdit per a subvencions per a l'explotació de l'entitat presenta un import a l'inici de l'exercici de 4.375.870,32 euros.

Al llarg de l'exercici el crèdit meritat és de 7.112.943,24 euros.

S'ha cobrat 6.653.421,07 euros, per tant existeix un saldo pendent per import de 4.835.392,49 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 4.375.870,32 euros.

Respecte al crèdit per a subvencions per a inversions de l'entitat presenta un import a l'inici de l'exercici de -444.933,46 euros com a conseqüència d'un excés de cobrament en l'exercici anterior.

Al llarg de l'exercici el crèdit meritat és de 305.028 euros.

S'ha cobrat 74.800 euros per tant existeix un saldo excés de cobrament per import de -214.705,46 euros; en l'exercici anterior l'import va ser -444.933,46 euros.

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



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorti de Transports de Mallorca

Els venciments dels diferents actius financers son:

	2016	2017	2018	2019	2020	F.V. (*)	Total
Inversions empreses del grup a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions financeres a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	601.517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	601.517,00
Clients per vendes i prestació de servei	566.032,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	566.032,32
Clients empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors varis	35.484,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.484,68
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions en empreses del grup i associades	4.620.687,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.620.687,03
Crèdit a empreses	4.620.687,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.620.687,03
Inversions financeres a curt termini	1.903,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.903,61
Altres actius financers	1.903,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.903,61
TOTAL	5.224.107,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.224.107,64

(*) F.V. – Fins venciment

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

	2015	2016	2017	2018	2019	F.V. (*)	Total
Inversions empreses del grup a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions financeres a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	50.392,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.392,94
Clients per vendes i prestació de servei	12.209,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.209,04
Clients empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors varis	38.183,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.183,90
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions en empreses del grup i associades	3.930.936,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.930.936,86
Crèdit a empreses	3.930.936,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.930.936,86
Inversions financeres a curt termini	1.903,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.903,61
Altres actius financers	1.903,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.903,61
TOTAL	3.983.233,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.983.233,41

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorti de Transports de Mallorca



(*) F.V. – Fins venciment

7.b. Passius financers

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

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

7.b.1. Passius financers a llarg termini

En l'exercici actual:

Passius financers a llarg termini	2015	2014
Dèbits i partides a pagar	0,00	0,00
Passius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Derivats de cobertura	0,00	0,00

En l'exercici anterior:

Passius financers a llarg termini	2014	2013
Dèbits i partides a pagar	0,00	0,00
Passius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Derivats de cobertura	0,00	0,00

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

7.b.2. Passius financers a curt termini

En l'exercici actual:

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorti de Transports de Mallorca

Passius financers a curt termini	2015	2014
Dèbits i partides a pagar	5.710.162,35	5.422.974,24
- proveïdor	2.203.025,10	965.889,35
- creditors varis	1.215.433,39	1.197.141,85
- deutes amb personal	1.367,64	3.393,27
- fiances i depòsits rebuts	25.509,75	22.862,14
- deutes transformables en subvencions	2.264.798,47	3.233.619,63
- altre pasius	28,00	68,00
Passius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Derivats de cobertura	0,00	0,00
TOTAL	5.710.162,35	5.422.974,24

En l'exercici anterior:

Passius financers a curt termini	2014	2013
Dèbits i partides a pagar	5.422.974,24	7.165.830,03
- proveïdor	965.889,35	1.350.978,40
- creditors varis	1.197.141,85	881.581,13
- deutes amb personal	3.393,27	1.875,80
- fiances i depòsits rebuts	22.862,14	37.072,14
- deutes transformables en subvencions	3.233.619,63	4.894.322,56
- altre pasius	68,00	0,00
Passius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Derivats de cobertura	0,00	0,00
TOTAL	5.422.974,24	7.165.830,03

Creditors comercials i altres comptes a pagar:

- Proveïdors

Representen els deutes amb els proveïdors per prestació de servei per un import de 2.203.025,10 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 965.889,35 euros.

- Creditors varis

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorti de Transports de Mallorca



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorci de Transports de Mallorca

Representen els deutes amb els creditors per prestació de servei exteriors i subministraments varis per un import de 1.215.433,39 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 1.197.141,85 euros.

- Deutes amb personal

Representen els deutes amb el personal per import de 1.367,64 euros, en l'exercici anterior l'import va ser 3.393,27 euros.

- Fiances i depòsits rebuts

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

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





**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat

Consorci de Transports de Mallorca

Tipus	Import	Entitat
Assegurança de caució	80.000,00	M.M. Romerías, SL
Assegurança de caució	27.876,00	Opinòmetre, SL
Assegurança de caució	1.475,00	Cinesi, SLU
Assegurança de caució	11.378,00	Elsamex, (UTE)
Assegurança de caució	11.377,50	Emte Service, (UTE)
Assegurança de caució	1.331,25	Elsamex, SA
Assegurança de caució	15.767,45	Brújula Tecnología, SA
Assegurança de caució	8.497,20	Ilunion Retail y Comercialización, SAU
Aval bancari	2.796,53	Telefónica de España, SAU
Aval bancari	1.632,52	Telefónica Moviles España, SAU
Aval bancari	2.880,00	Lock and Go, SL
Aval bancari	116.271,65	Informática el Corte Inglés, SA
Aval bancari	7.977,05	Trablisa
Aval bancari	6.259,39	Informática el Corte Inglés, SA
Aval bancari	2.241,00	Thissenkrupp Elevadores, SLU
Aval bancari	1.406,66	Angel Iglesias, SA (IKUSI)
Aval bancari	828,64	Higiene i Serveis Balears, SL (HISBA)
Aval bancari	1.776,00	Roig Obres, Serveis i Medi Ambient, SA
Aval bancari	12.440,00	Mercat Aguiló, SL
Aval bancari	2.138,80	Thyssenkrupp Elevadores, SLU
Aval bancari	4.788,80	Delicious Intermodal, SL
Ingrés bancari (efectiu)	2.200,00	Ritalotti, SL
Ingrés bancari (efectiu)	10.650,00	Ritalotti, SL
Ingrés bancari (efectiu)	1.355,14	Vodafone España, SAU
Ingrés bancari (efectiu)	500,00	Tecnotron, SA
Ingrés bancari (efectiu)	598,00	Telefónica España, SAU
Ingrés bancari (efectiu)	500,00	Telefonía Publica Balear, SL
Ingrés bancari (efectiu)	5.000,00	Cafemax, SL
Ingrés bancari (efectiu)	1.098,00	Sistemas Almex, SL
Ingrés bancari (efectiu)	1.062,00	Lfinsta, SLU
Ingrés bancari (efectiu)	1.048,23	Tecnometálica, SL
Ingrés bancari (efectiu)	1.498,38	Contrucciones Llabres Feliu, SLU

Les deutes per fiances i depòsits rebuts en efectiu en l'exercici actual presenten un import de 25.509,75 euros.

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorci de Transports de Mallorca



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorti de Transports de Mallorca

Tipus	Import	Entitat
Aval bancari	2.796,53	Telefonica
Aval bancari	1.632,52	Telefonica Moviles España
Aval bancari	80.000,00	M.M. Romerias
Aval bancari	2.880,00	Lock and Go
Aval bancari	116.271,65	Informatica el Corte Ingles
Aval bancari	2.564,00	Kone Elevadores
Aval bancari	2.997,50	Di7
Aval bancari	6.259,39	Informatica el Corte Ingles
Aval bancari	2.241,00	Thyssen Kruoo Elevadores
Aval bancari	7.977,05	Trablisa
Assegurança	27.876,00	Opinometre
Assegurança	2.800,00	IT global
Assegurança	1.475,00	Cinesi
Assegurança	11.378,00	Elsamex
Assegurança	11.377,50	Emte Service
Ingrés bancari (efectiu)	10.650,00	Ritalotti
Ingrés bancari (efectiu)	500,00	Tecnotron
Ingrés bancari (efectiu)	1.355,14	Vodafone España
Ingrés bancari (efectiu)	2.200,00	Ritalotti
Ingrés bancari (efectiu)	598,00	Telefonica
Ingrés bancari (efectiu)	500,00	Telefonia Publica Balear
Ingrés bancari (efectiu)	1.098,00	Almex
Ingrés bancari (efectiu)	961,00	Café Max
Ingrés bancari (efectiu)	5.000,00	Almex

Les deutes per fiances i depòsits rebuts en efectiu en l'exercici anterior presenten un import de 22.862,14euros.

- Deutes transformables en subvencions

Les deutes transformables en subvencions figuren al passiu i presenten un import de 2.264.798,47 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 3.233.619,63 euros.

Les deutes transformables en subvencions per a l'explotació de l'entitat presenten un import de 756.166,03 euros que correspon a la subvenció no aplicada de l'exercici actual.

A l'inici de l'exercici presenta un import de 756.700,72 euros; al llarg de l'exercici s'ha meritat 7.112.943,24 euros, es reconeix la devolució de la transferència corrent no aplicada de l'exercici anterior per import de -756.700,72 euros i la subvenció executada és de 6.356.777,21 euros.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorti de Transports de Mallorca



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorti de Transports de Mallorca

Les deutes transformables en subvencions per a inversions de l'entitat presenten un import de 1.508.632,44 euros. Aquest import figura pendent d'aplicació per a futures inversions de l'entitat.

A l'inici de l'exercici presenta un import de 2.476.918,91 euros; al llarg de l'exercici s'ha meritat 305.028 euros, es reconeix la devolució de la transferència de capital d'exercicis anteriors que no s'aplicarà per import de -68.615,06 euros i la subvenció executada és de 1.204.699,41 euros.

- Altre passius.

Al llarg de l'exercici s'ha produït un excés de cobrament corresponent a un bitllet de grup per import de 28 euros. Aquest import figura pendent de devolució i s'efectuarà en el moment que es realitzi la reclamació per part de l'usuari.

En l'exercici anterior l'import va ser de 68 euros corresponent a un excés de cobrament en el duplicat - emissió de targetes intermodals.

Els venciments dels diferents passius financers son:

(*) F.V. - Fins venciment

	2016	2017	2018	2019	2020	F.V. (*)	Total
Deutes a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutes a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutes amb empreses del grup i assoc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors comercials i altres comptes a	3.419.826,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.419.826,13
Proveïdors	2.203.025,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.203.025,10
Proveïdors empreses del grup i associade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors varis	1.215.433,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.215.433,39
Personal	1.367,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.367,64
Pasius per impost corrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestretes de clients	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deute especial a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	3.419.826,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.419.826,13

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorti de Transports de Mallorca



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorti de Transports de Mallorca

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

(*) F.V. – Fins venciment	2015	2016	2017	2018	2019	F.V. (*)	Total
Deutes a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutes a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutes amb empreses del grup i assoc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors comercials i altres comptes a	2.166.424,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.166.424,47
Proveïdors	965.889,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	965.889,35
Proveïdors empreses del grup i associade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors varis	1.197.141,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.197.141,85
Personal	3.393,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.393,27
Pasius per impost corrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestretes de clients	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deute especial a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.166.424,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.166.424,47

(*) F.V. – Fins venciment

7.c. Fons propis

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

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

- resultats negatius d'exercicis anteriors on s'aplica el resultat negatiu de l'exercici 2014 per import de -6.045.031,28 euros.
- aportacions de socis on existeix una aportació per import de 6.356.777,21 euros.
- resultat de l'exercici on existeix un resultat negatiu per import de -6.356.777,21 euros.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorti de Transports de Mallorca



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

- resultats negatius d'exercicis anteriors on s'aplica el resultat negatiu de l'exercici 2013 per import de -5.375.955,28 euros.
- aportacions de socis on existeix una aportació per import de 6.045.031,28 euros.
- resultat de l'exercici on existeix un resultat negatiu per import de -6.045.031,28 euros.

La imputació de les subvencions rebudes pels socis al llarg de l'exercici és de 593.864,30 euros i l'import a final de l'exercici figura a la partida del Patrimoni Net del balanç per import de 2.204.376,75 euros.

En l'exercici anterior es va imputar 695.974,20 i l'import a final de l'exercici figura a la partida del Patrimoni Net del balanç per import de 1.610.512,45 euros.

8. SITUACIÓ FISCAL

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

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

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

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

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

A l'actiu figura altres crèdits amb l'Administració pública per un import de ~~870.445,27~~ euros dels quals 866.978,53 euros corresponents a la devolució de

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



l'I.V.A. per part de l'agència tributària i retencions i pagaments a compte per un import de 3.466,74 euros.

En l'exercici anterior figura a altres crèdits amb l'Administració pública un import de 757.266,85 euros dels quals 753.800,11 euros corresponents a la devolució de l'I.V.A. per part de l'agència tributària i retencions i pagaments a compte per un import de 3.466,74 euros.

Al passiu figura altres deutes amb les Administracions Públiques per un import de 853.402,18 euros corresponents a retencions a compte de l'IRPF per import de 14.064,58 euros, seguretat social per import de 14.021,82 euros i deutes amb la CAIB per devolucions de transferències no aplicades d'exercicis anteriors per import de 825.315,78 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 27.484,27 euros dels quals 14.940,18 euros en concepte de retencions a compte de l'IRPF i 12.544,09 euros seguretat social.

9. INGRESSOS I DESPESES

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

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

- Seguretat social a càrrec de l'entitat en l'exercici actual: 141.212,40 euros.
- Seguretat social a càrrec de l'entitat en l'exercici anterior: 143.520,18 euros.

10. INFORMACIÓ MEDIAMBIENTAL





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

11. SUBVENCIONS, DONACIONS I LEGATS

La totalitat de les subvencions rebudes son de caràcter monetari.

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

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

Procedència	Any de concessió	Import total	Aplicat
CAIB	2015	7.112.943,24	6.356.777,21

En l'exercici anterior varen ser

Procedència	Any de concessió	Import total	Aplicat
CAIB	2014	6.801.732,00	6.045.031,28

CAIB: Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

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

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



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorti de Transports de Mallorca

L'aplicació de les subvencions destinades a finançar inversions amb caràcter no reintegrable de l'exercici son 1.204.699,41 euros.

Procedència	Any de concessió	Import total	Aplicat	Finalitat
CAIB	2015	200.000,00	1.204.699,41	inversions reals

Com a conseqüència de l'aplicació en aquest exercici de subvencions d'exercicis anteriors i de la manca de autofinançament de determinades inversions s'ha produït un excés en l'aplicació en referència a l'exercici 2015 però com que l'entitat té un romanent de subvencions a l'inici de l'exercici per un import de 2.476.918,91 euros per a l'aplicació d'inversions futures aquest excés s'imputa en la seva totalitat a aquest romanent.

Les subvencions destinades a finançar inversions amb caràcter no reintegrable de l'exercici anterior varen ser 1.042.841,72 euros.

Procedència	Any de concessió	Import total	Aplicat	Finalitat
CAIB	2014	479.385,63	1.042.841,72	inversions reals

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

2015			
Saldo inicial	Altes	Baixes	Saldo final
1.610.512,45	1.204.699,41	610.835,11	2.204.376,75

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

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

2014			
Saldo inicial	Altes	Baixes	Saldo final
914.538,25	1.042.841,72	346.867,52	1.610.512,45

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorti de Transports de Mallorca



12. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADAS

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

12.a. Operacions amb Serveis Ferroviaris de Mallorca:

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

- Client per prestació de servei.

L'import pendent de cobrament és de 23.510,64 euros; en l'exercici anterior no existeix import pendent de cobrament.

- Proveïdor i creditor.

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

L'import pendent de pagament és de 189.356,45 euros; en l'exercici anterior no existeix import pendent de pagament.

Al llarg de l'exercici Serveis Ferroviaris de Mallorca ha realitzat una prestació de servei de transport regular de viatgers per un import de 5.745.252,45 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 5.440.372,18 euros.

Respecte al subministrament d'aigua i energia elèctrica i altres despeses de la part que gestiona l'entitat a l'estació Intermodal de Palma, Serveis Ferroviaris de Mallorca ha realitzat un subministrament al llarg de l'exercici per import de 187.862,99 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 158.012,23 euros.

12.b Operacions amb CAIB:

Apareixen a l'actiu del balanç com a crèdits pendents de cobrament a curt termini per import de 4.620.687,03 euros corresponents a les subvencions via

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



transferència corrent i transferència de capital; en l'exercici anterior l'import va ser 3.930.939,86 euros.

Apareixen al passiu del balanç com deute a curt termini per import de 2.264.798,47 euros corresponents a deutes transformables en subvencions; en l'exercici anterior l'import va ser 3.233.619,63 euros.

Apareixen en el patrimoni net per aportacions dels socis per import de 59.491.155,97 euros i per subvencions rebudes per import de 2.204.376,75 euros en l'exercici anterior l'import va ser 53.134.378,76 euros i 1.610.512,45 euros respectivament.

Al llarg de l'exercici l'entitat ha comptabilitzat la subvenció per a l'explotació de l'entitat via transferència corrent de la CAIB per import de 7.112.943,24 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 6.801.732 euros.

Al llarg de l'exercici l'entitat ha comptabilitzat la subvenció per a inversions via transferència de capital de la CAIB per import de 305.028 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 311.400 euros.

13. ALTRE INFORMACIÓ

13.1 Ajornaments de pagaments efectuats als proveïdors

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

	2015		2014	
	Import	%	Import	%
Dins termini legal	24.231.479,69	69,88%	23.713.265,56	91,17%
La resta	10.445.624,24	30,12%	2.295.710,25	8,83%
TOTAL	34.677.103,93	100,00%	26.008.975,81	100,00%
PMPE (dies) de pagament	20,27		5,05	
Ajornaments 31/12 superior a termini legal	6.309,95		553.356,32	



13.2 Nombre d'empleats

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

Categoria	Mitjana	Home	Dona
Auxiliar Administratiu	1,00	1,00	0,00
Administratiu	1,00	0,00	1,00
Tècnic	7,86	6,00	1,86
Cap d'area	3,00	2,00	1,00
Gerencia	0,90	0,90	0,00
Total	13,76	9,90	3,86

El personal actiu en data de tancament és de 13 persones.

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

Categoria	Mitjana	Home	Dona
Auxiliar Administratiu	1,00	1,00	0,00
Administratiu	1,00	0,00	1,00
Tècnic	8,00	6,00	2,00
Cap d'area	3,00	2,00	1,00
Gerencia	1,00	1,00	0,00
Total	14,00	10,00	4,00

El personal actiu en l'exercici anterior a data de tancament va ser 14 persones

13.3 Òrgans d'administració i alts càrrecs

En l'exercici actual l'import en concepte de dietes per assistència a reunions del consell d'administració rebudes pels membres del consell d'administració ascendeix a 8.080,20 euros. L'import corresponent als alts càrrecs de direcció ascendeix a 43.200,01 euros.

En l'exercici actual l'import en concepte de dietes per assistència a reunions del consell d'administració rebudes pels membres del consell d'administració ascendeix



a 9.768,60 euros. L'import corresponent als alts càrrecs de direcció ascendeix a 48.000 euros.

13.4 Operacions no realitzades

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

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

13.5 Absències membres de la Comissió Executiva

Els membres de la Comissió Executiva que per motius d'agenda laboral no estaran presents a la sessió de reformulació dels comptes anuals de l'exercici 2015 son:

- Pilar Carbonell Raya
- Joan Carrió Vidal

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorci de Transports de Mallorca



MEMÒRIA EXPLICATIVA SOBRE L'ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST ADMINISTRATIU

DESPESES	EXERCICI 2015			
	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIÓ PRESSUPOST	PRESSUPOST DEFINITIU	DESPESA EXECUTADA
I Despesa de personal	651.076,00	15.187,24	666.263,24	636.783,61
II Compres bens i serveis	31.911.839,00	0,00	31.911.839,00	30.502.948,56
III Despesa financera	0,00	0,00	0,00	2.691,98
IV Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00
VI Inversions reals	1.065.155,00	280.602,05	1.345.757,05	1.204.699,41
VII Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII Variació actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
IX Variació passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	33.628.070,00	295.789,29	33.923.859,29	32.347.123,56

INGRESSOS	EXERCICI 2015			
	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIÓ PRESSUPOST	PRESSUPOST DEFINITIU	INGRESSOS EXECUTATS
III Taxes i altres ingressos	26.330.314,00	0,00	26.330.314,00	24.780.646,94
IV Transferències corrents	7.097.756,00	15.187,24	7.112.943,24	7.112.943,24
V Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00
VI Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	5.000,00
VII Transferències de capital	200.000,00	0,00	200.000,00	305.028,00
VIII Variació actius financers	0,00	280.602,05	280.602,05	0,00
IX Variació passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	33.628.070,00	295.789,29	33.923.859,29	32.203.618,18

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorti de Transports de Mallorca

Despeses

Capítol I. Despesa de personal

La desviació bàsicament correspon a la baixa d'un treballador, a la absència temporal de director gerent a causa del canvi de legislatura i a una menor execució de la despesa de seguretat social.

Capítol II. Compres de bens i serveis

La desviació correspon a disminució dels viatgers pressupostats dins del sistema tarifari integrat i altres serveis no executats.

Capítol III. Despesa financera

La desviació correspon a despeses financeres no pressupostades.

Capítol VI. Inversions reals

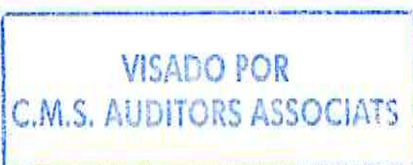
La desviació correspon a determinades inversions en curs i no finalitzades destinades a l'ús general així com inversions referents al funcionament operatiu necessàries per al sistema tarifari integrat i inversions a l'estació Intermodal de Palma.

L'excedent positiu derivat de les dotacions de capital pendents d'executar presenta un import provisional de 141.057,64 euros. Es tramitarà al llarg de l'any 2016 la corresponent ampliació per incorporar romanent a l'exercici següent.

Ingressos

Capítol III. Taxes, serveis i altres ingressos

La desviació correspon a una menor recaptació a causa de la disminució dels viatgers pressupostats dins del sistema tarifari integrat.



Comptes anuals exercici 2015
Consorti de Transports de Mallorca



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorti de Transports de Mallorca

Capítol IV. Transferències corrents

No existeix desviació.

Capítol VI. Alienació inversions reals

La desviació correspon en la seva totalitat a la venda d'equipament informàtic totalment amortitzat.

Capítol VII. Transferències de capital

La desviació correspon en la seva totalitat a un reconeixement d'una obligació de la CAIB de transferència de capital pendent d'incorporar en el pressupost. Es tramitarà al llarg de l'any 2016 la incorporació en el pressupost.

Modificacions de crèdits

Per resolució de la consellera d'Hisenda i Administracions Públiques de 30 de desembre de 2015 s'aprova la següent modificació del pressupost:

- donar d'alta 15.187,24 euros al capítol I de despesa de personal.
- donar de alta 15.187,24 euros al capítol IV d'ingressos de transferències corrents.
- donar d'alta 280.602,05 euros al capítol VI de despesa en inversions reals.
- donar de alta 280.602,05 euros al capítol VIII d'ingressos de variació actius financers.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorti de Transports de Mallorca



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

PRESSUPOST DE CAPITAL 2015	Crèdit inicial	Modificació	Crèdit definitiu	Executat
VI. INVERSIONS REALS	1.065.155,00	280.602,05	1.345.757,05	1.204.699,41
A. Immobilitzacions materials				
A.1. Terrenys i béns naturals				
A.2. Construccions				
A.3. Instal·lacions tècniques i maquinària				
A.4. Altres instal·lacions, utilitatge i mobiliari	0,00	0,00	0,00	3.398,30
A.5. Equips de procés informàtic	965.155,00	194.354,73	1.159.509,73	1.060.887,10
A.7. Elements de transport				
A.7. Bestretes i immobilitzat material en curs				
A.8. Altre immobilitzat	50.000,00	21.619,96	71.619,96	65.123,46
B. Immobilitzacions immaterials				
B.1. Investigació i desenvolupament				
B.2. Concessions, patents, marques, llicències	0,00	0,00	0,00	0,00
B.3. Fons de comerç				
B.4. Drets de traspàs				
B.5. Aplicacions informàtiques	50.000,00	64.627,36	114.627,36	75.290,55
B.6. Drets sobre béns en règim d'arrendament finan.				
B.7. Bestretes i immobilitzat immaterial en curs				
C. Treballs de l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Compres i altres despeses externes- inv. reals	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Retribucions i càrregues socials- inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Subvencions de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.065.155,00	280.602,05	1.345.757,05	1.204.699,41

Altres instal·lacions, utilitatge i mobiliari

La desviació correspon a l'execució d'inversió no pressupostada en mobiliari.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



Equips procés d'informació

La desviació correspon bàsicament a inversions pendents d'execució, en especial, la no execució total del sistema de control i inspecció del transport a l'aeroport de Palma.

Altres immobilitzats

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

Aplicacions informàtiques

La desviació correspon bàsicament la no finalització de les inversions en equips procés d'informació pendents de finalitzar.



**Govern
de les Illes Balears**

Conselleria de Territori, Energia i Mobilitat
Consorti de Transports de Mallorca

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

Jaume Mateu Lladó
President

Núria Collado Edo
Vocal

Joan Carrió Vidal
Vocal

Pilar Carbonell Raya
Vocal

Maarten van Bemmelen
Director gerent

Maria Antonia Rotger Frau
Secretària

Palma, 09 de juny de 2016

Secretària suplent
NÚRIA FEREÀ FRAU

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Comptes anuals exercici 2015
Consorti de Transports de Mallorca