



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

COMPTES ANUALS

EXERCICI 2022

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

Comptes anuals exercici 2022
Consorti de Transports de Mallorca

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



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

BALANÇ DE SITUACIÓ

EXERCICI 2022

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

Comptes anuals exercici 2022
Consorti de Transports de Mallorca

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

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

NIF: Q0700528C DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>Consorci de Transports de Mallorca</u>	 Espacio destinado para las firmas de los administradores	UNIDAD (1): Euros: <table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td>09001</td><td>X</td></tr></table> Miles: <table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td>09002</td><td></td></tr></table> Millones: <table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td>09003</td><td></td></tr></table>	09001	X	09002		09003	
09001	X							
09002								
09003								

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (2)	EJERCICIO 2021 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000	8.158.053,28	9.119.499,22
I. Inmovilizado intangible	11100	200.185,63	46.678,59
1. Desarrollo	11110		
2. Concesiones	11120		
3. Patentes, licencias, marcas y similares	11130	5.381,26	3.841,21
4. Fondo de comercio	11140		
5. Aplicaciones informáticas	11150	194.804,37	42.837,38
6. Investigación	11160		
7. Propiedad intelectual	11180		
8. Otro inmovilizado intangible	11170		
II. Inmovilizado material	11200	7.957.867,65	9.072.820,63
1. Terrenos y construcciones	11210	1.811.689,56	1.811.689,56
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11220	6.146.178,09	7.261.131,07
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		 Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>Consorci de Transports de Mallorca</u>				
ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE	12000		24.172.110,92	17.378.088,17
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	12100			
II. Existencias	12200			
1. Comerciales	12210			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	12220			
a) Materias primas y otros aprovisionamientos a largo plazo	12221			
b) Materias primas y otros aprovisionamientos a corto plazo	12222			
3. Productos en curso	12230			
a) De ciclo largo de producción	12231			
b) De ciclo corto de producción	12232			
4. Productos terminados	12240			
a) De ciclo largo de producción	12241			
b) De ciclo corto de producción	12242			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	12250			
6. Anticipos a proveedores	12260			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300	7.a.2	3.866.019,48	4.498.461,72
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12310	7.a.2	42.775,82	407.582,52
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	42.775,82	407.582,52
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	12320			
3. Deudores varios	12330	7.a.2	29.864,44	3.853,87
4. Personal	12340			
5. Activos por impuesto corriente	12350			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	12360	8	3.793.379,22	4.087.025,33
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400	7.a.2	20.186.108,50	12.709.383,49
1. Instrumentos de patrimonio	12410			
2. Créditos a empresas	12420	7.a.2	20.186.108,50	12.709.383,49
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

B1.3

DENOMINACIÓN SOCIAL:

Espacio destinado para las firmas de los administradores

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1

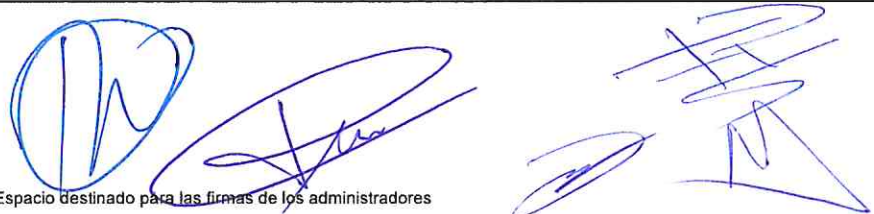
NIF: Q0700528C		 Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>Consorci de Transports de Mallorca</u>				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		6.886.856,57	7.833.332,93
A-1) Fondos propios	21000		-1.271.196,71	-1.286.166,29
I. Capital	21100			
1. Capital escriturado	21110			
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200			
III. Reservas	21300			
1. Legal y estatutarias	21310			
2. Otras reservas	21320			
3. Reserva de revalorización	21330			
4. Reserva de capitalización	21350			
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500	7.c	-1.286.166,29	-6.609.557,01
1. Remanente	21510			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	21520	7.c	-1.286.166,29	-6.609.557,01
VI. Otras aportaciones de socios	21600	7.c		
VII. Resultado del ejercicio	21700	3	14.969,58	5.323.390,72
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	8.158.053,28	9.119.499,22
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000			
I. Provisiones a largo plazo	31100			
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	31110			
2. Actuaciones medioambientales	31120			
3. Provisiones por reestructuración	31130			
4. Otras provisiones	31140			
II. Deudas a largo plazo	31200			
1. Obligaciones y otros valores negociables	31210			

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.2

NIF: Q0700528C		 Espacio destinado para las firmas de los administradores	
DENOMINACIÓN SOCIAL: Consorci de Transports de Mallorca			

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
2. Deudas con entidades de crédito	31220			
3. Acreedores por arrendamiento financiero	31230			
4. Derivados	31240			
5. Otros pasivos financieros	31250			
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300			
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400			
V. Periodificaciones a largo plazo	31500			
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600			
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700			
C) PASIVO CORRIENTE	32000		25.443.307,63	18.664.254,46
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100			
II. Provisiones a corto plazo	32200	10	1.175.656,52	1.175.656,52
1. Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	32210			
2. Otras provisiones	32220	10	1.175.656,52	1.175.656,52
III. Deudas a corto plazo	32300	7.b.2	4.158.595,27	4.214.746,43
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	4.158.595,27	4.214.746,43
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500	7.b.2	20.109.055,84	13.273.851,51
1. Proveedores	32510	7.b.2	4.396.452,95	2.752.525,52
a) Proveedores a largo plazo	32511			
b) Proveedores a corto plazo	32512	7.b.2	4.396.452,95	2.752.525,52
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	32520			
3. Acreedores varios	32530	7.b.2	1.176.310,95	796.802,92
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	32540			
5. Pasivos por impuesto corriente	32550			
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	32560	8	14.536.291,94	9.724.523,07
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		32.330.164,20	26.497.587,39

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



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

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

EXERCICI 2022

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

Comptes anuals exercici 2022
Consorti de Transports de Mallorca

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.1

NIF: Q0700528C				
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>Consorci de Transports de Mallorca</u>				
Espacio destinado para las firmas de los administradores				
(DEBE) / HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
A) OPERACIONES CONTINUADAS				
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100	9	33.281.328,71	18.766.968,39
a) Ventas	40110			
b) Prestaciones de servicios	40120	9	33.281.328,71	18.766.968,39
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	-54.100.612,07	-32.766.988,92
a) Consumo de mercaderías	40410			
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	40420			
c) Trabajos realizados por otras empresas	40430	9	-54.100.612,07	-32.766.988,92
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	40440			
5. Otros ingresos de explotación	40500	9	24.340.469,65	22.471.595,88
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	40510	9	227.359,04	143.552,74
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	40520		24.113.110,61	22.328.043,14
6. Gastos de personal	40600		-485.564,94	-461.359,19
a) Sueldos, salarios y asimilados	40610		-372.549,72	-353.707,96
b) Cargas sociales	40620	9	-113.015,22	-107.651,23
c) Provisiones	40630			
7. Otros gastos de explotación	40700		-3.032.887,28	-2.837.784,41
a) Servicios exteriores	40710		-3.010.942,62	-2.725.129,15
b) Tributos	40720		-36.914,14	-33.777,27
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	40730		14.969,58	-78.877,73
d) Otros gastos de gestión corriente	40740		-0,10	-0,26
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero	40750			
8. Amortización del inmovilizado	40800	5 - 6	-2.169.188,88	-2.081.849,47
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900		2.169.188,88	2.081.849,47
10. Excesos de provisiones	41000		0,00	119.381,92
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100			
a) Deterioro y pérdidas	41110			
b) Resultados por enajenaciones y otras	41120			
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

P.1.2

NIF: Q0700528C	
DENOMINACIÓN SOCIAL: Consorti de Transports de Mallorca	
Espacio destinado para las firmas de los administradores	

(DEBE) / HABER	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
13. Otros resultados	41300	12.186,88	32.597,28
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100	14.920,95	5.324.410,95
14. Ingresos financieros	41400	48,63	2,90
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	41410		
a 1) En empresas del grupo y asociadas	41411		
a 2) En terceros	41412		
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	41420		
b 1) De empresas del grupo y asociadas	41421		
b 2) De terceros	41422	48,63	2,90
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430		
15. Gastos financieros	41500	0,00	-1.023,13
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	41510		
b) Por deudas con terceros	41520	0,00	-1.023,13
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	48,63	-1.020,23
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	49300	14.969,58	5.323.390,72
20. Impuestos sobre beneficios	41900		
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20)	49400	14.969,58	5.323.390,72
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	42000		
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21)	49500	14.969,58	5.323.390,72

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

(2) Ejercicio anterior.

VISADO POR

C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



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

ESTAT DE VARIACIONS DEL PATRIMONI

EXERCICI 2022

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

Comptes anuals exercici 2022
Consorti de Transports de Mallorca

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

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

PN1

NIF: Q0700528C			
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>Consorci de Transports de Mallorca</u>	Espacio destinado para las firmas de los administradores		

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100	3	14.969,58	5.323.390,72
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO				
I. Por valoración de instrumentos financieros	50010			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50011			
2. Otros ingresos/gastos	50012			
II. Por coberturas de flujos de efectivo	50020			
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50030	12	1.207.742,94	548.862,69
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		1.207.742,94	548.862,69
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
VIII. Por valoración de instrumentos financieros	50080			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50081			
2. Otros ingresos/gastos	50082			
IX. Por coberturas de flujos de efectivo	50090			
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50100	12	-2.169.188,88	-2.081.849,47
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		-2.169.188,88	-2.081.849,47
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400		-946.476,36	3.790.403,94

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

(2) Ejercicio anterior.

VISADO POR

C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.1

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700528C		 Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
Consorti de Transports de Mallorca				
		CAPITAL		PRIMA DE EMISIÓN
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	
		01	02	
		03		
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (1)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (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 2020 (2)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2020 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (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 2021 (3)	525			

(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 normativa legal en la que se basan.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

CONTINUA EN LA PÁGINA PN2.2

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.2

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		
		RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (1)	511			-913.839,21
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2020 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (2)	514			-913.839,21
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			-5.695.717,80
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			-5.695.717,80
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021 (2)	511			-6.609.557,01
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2021 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2021 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022 (3)	514			-6.609.557,01
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			5.323.390,72
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			5.323.390,72
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2022 (3)	525			-1.286.166,29

(1) Ejercicio N-2.

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

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

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

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		 Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
Consorti de Transports de Mallorca				
		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (1)	511		-5.695.717,80	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2020 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (2)	514		-5.695.717,80	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		5.323.390,72	
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		5.695.717,80	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532		5.695.717,80	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021 (2)	511		5.323.390,72	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2021 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2021 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022 (3)	514		5.323.390,72	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		14.969,58	
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		-5.323.390,72	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532		-5.323.390,72	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2022 (3)	525		14.969,58	

VIENE DE LA PÁGINA PN2.2

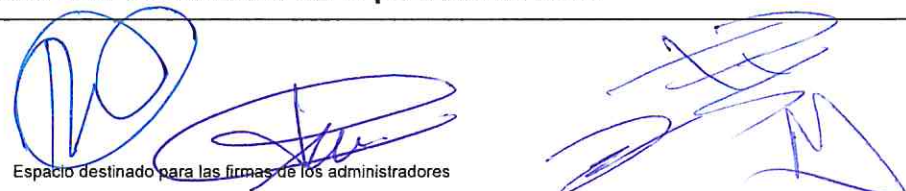
CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.4

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

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

PN2.4

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 2020 (1)	511			10.652.486,00
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2020 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (2)	514			10.652.486,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			-1.532.986,78
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 2021 (2)	511			9.119.499,22
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2021 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2021 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022 (3)	514			9.119.499,22
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			-961.445,94
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 2022 (3)	525			8.158.053,28

VIENE DE LA PÁGINA PN2.3

CONTINUA EN LA PÁGINA PN2.5

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.5

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: Q0700528C		 Espacio destinado para las firmas de los administradores	
DENOMINACIÓN SOCIAL: Consorti de Transports de Mallorca			
		TOTAL	
		13	
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (1)	511	4.042.928,99	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2020 (1) y anteriores	512		
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (1) y anteriores	513		
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (2)	514	4.042.928,99	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	3.790.403,94	
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 2021 (2)	511	7.833.332,93	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2021 (2)	512		
II. Ajustes por errores del ejercicio 2021 (2)	513		
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022 (3)	514	7.833.332,93	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-946.476,36	
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 2022 (3)	525	6.886.856,57	

(1) Ejercicio N-2.

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

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

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



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

ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU

EXERCICI 2022

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

Comptes anuals exercici 2022
Consorti de Transports de Mallorca

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1

NIF: Q0700528C DENOMINACIÓN SOCIAL: Consorci de Transports de Mallorca	 Espacio destinado para las firmas de los administradores				
NOTAS DE LA MEMORIA EJERCICIO <u>2022</u> (1) EJERCICIO <u>2021</u> (2)					
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN					
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61100</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">14.969,58</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">5.323.390,72</td> </tr> </table>	61100		14.969,58	5.323.390,72
61100		14.969,58	5.323.390,72		
2. Ajustes del resultado	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61200</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">-15.018,21</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">-39.483,96</td> </tr> </table>	61200		-15.018,21	-39.483,96
61200		-15.018,21	-39.483,96		
a) Amortización del inmovilizado (+)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61201</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">2.169.188,88</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">2.081.849,47</td> </tr> </table>	61201		2.169.188,88	2.081.849,47
61201		2.169.188,88	2.081.849,47		
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61202</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">-14.969,58</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">78.877,73</td> </tr> </table>	61202		-14.969,58	78.877,73
61202		-14.969,58	78.877,73		
c) Variación de provisiones (+/-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61203</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">0,00</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">-119.381,92</td> </tr> </table>	61203		0,00	-119.381,92
61203		0,00	-119.381,92		
d) Imputación de subvenciones (-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61204</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">-2.169.188,88</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">-2.081.849,47</td> </tr> </table>	61204		-2.169.188,88	-2.081.849,47
61204		-2.169.188,88	-2.081.849,47		
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61205</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> </table>	61205			
61205					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61206</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> </table>	61206			
61206					
g) Ingresos financieros (-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61207</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">-48,63</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">-2,90</td> </tr> </table>	61207		-48,63	-2,90
61207		-48,63	-2,90		
h) Gastos financieros (+)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61208</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">0,00</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">1.023,13</td> </tr> </table>	61208		0,00	1.023,13
61208		0,00	1.023,13		
i) Diferencias de cambio (+/-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61209</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> </table>	61209			
61209					
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61210</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> </table>	61210			
61210					
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61211</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> </table>	61211			
61211					
3. Cambios en el capital corriente	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61300</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">7.482.773,28</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">-6.738.166,20</td> </tr> </table>	61300		7.482.773,28	-6.738.166,20
61300		7.482.773,28	-6.738.166,20		
a) Existencias (+/-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61301</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> </table>	61301			
61301					
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61302</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">647.411,82</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">-1.505.778,90</td> </tr> </table>	61302		647.411,82	-1.505.778,90
61302		647.411,82	-1.505.778,90		
c) Otros activos corrientes (+/-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61303</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">157,13</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">-46,08</td> </tr> </table>	61303		157,13	-46,08
61303		157,13	-46,08		
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61304</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">6.835.204,33</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">-5.232.341,22</td> </tr> </table>	61304		6.835.204,33	-5.232.341,22
61304		6.835.204,33	-5.232.341,22		
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61305</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> </table>	61305			
61305					
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61306</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> </table>	61306			
61306					
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61400</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">48,63</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">-1.020,23</td> </tr> </table>	61400		48,63	-1.020,23
61400		48,63	-1.020,23		
a) Pagos de intereses (-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61401</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">0,00</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">-1.023,13</td> </tr> </table>	61401		0,00	-1.023,13
61401		0,00	-1.023,13		
b) Cobros de dividendos (+)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61402</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> </table>	61402			
61402					
c) Cobros de intereses (+)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61403</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">48,63</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">2,90</td> </tr> </table>	61403		48,63	2,90
61403		48,63	2,90		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61404</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> </table>	61404			
61404					
e) Otros pagos (cobros) (-/+).	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61405</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> </table>	61405			
61405					
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">61500</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 30%; text-align: right;">7.482.773,28</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">-1.455.279,67</td> </tr> </table>	61500		7.482.773,28	-1.455.279,67
61500		7.482.773,28	-1.455.279,67		

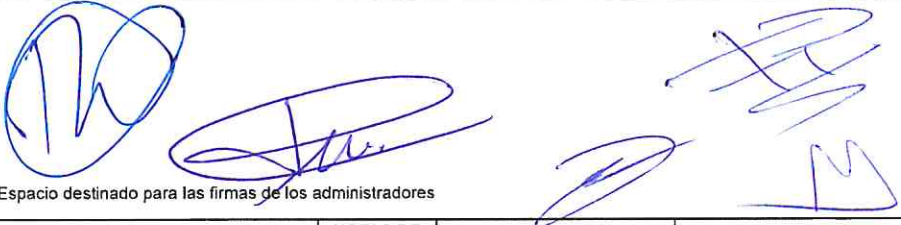
(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NIF: Q0700528C	 Espacio destinado para las firmas de los administradores			
DENOMINACIÓN SOCIAL: Consorti de Transports de Mallorca				
NOTAS DE LA MEMORIA	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th style="width: 15%;"></th> <th style="width: 15%;">EJERCICIO 2022 (1)</th> <th style="width: 15%;">EJERCICIO 2021 (2)</th> </tr> </table>		EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)		
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
6. Pagos por inversiones (–)	62100	-1.207.742,94	-549.977,69	
a) Empresas del grupo y asociadas	62101			
b) Inmovilizado intangible	62102	-241.930,00	-35.482,25	
c) Inmovilizado material	62103	-965.812,94	-513.380,44	
d) Inversiones inmobiliarias	62104			
e) Otros activos financieros	62105			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62106			
g) Unidad de negocio	62107			
h) Otros activos	62108	0,00	-1.115,00	
7. Cobros por desinversiones (+)	62200			
a) Empresas del grupo y asociadas	62201			
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	-1.207.742,94	-549.977,69	

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NIF: Q0700528C DENOMINACIÓN SOCIAL: Consorci de Transports de Mallorca	 Espacio destinado para las firmas de los administradores								
<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%; text-align: center;">NOTAS DE LA MEMORIA</td> <td style="width: 15%; text-align: center;">EJERCICIO 2022 (1)</td> <td style="width: 15%; text-align: center;">EJERCICIO 2021 (2)</td> </tr> </table>		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)					
NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)							
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN									
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63100</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%; text-align: right;">1.207.742,94</td> <td style="width: 45%; text-align: right;">548.862,69</td> </tr> </table>	63100		1.207.742,94	548.862,69				
63100		1.207.742,94	548.862,69						
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63101</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%;"></td> <td style="width: 45%;"></td> </tr> </table>	63101							
63101									
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63102</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%;"></td> <td style="width: 45%;"></td> </tr> </table>	63102							
63102									
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63103</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%;"></td> <td style="width: 45%;"></td> </tr> </table>	63103							
63103									
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63104</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%;"></td> <td style="width: 45%;"></td> </tr> </table>	63104							
63104									
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63105</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%; text-align: right;">1.207.742,94</td> <td style="width: 45%; text-align: right;">548.862,69</td> </tr> </table>	63105		1.207.742,94	548.862,69				
63105		1.207.742,94	548.862,69						
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63200</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%; text-align: right;">-7.532.876,17</td> <td style="width: 45%; text-align: right;">1.037.119,04</td> </tr> </table>	63200		-7.532.876,17	1.037.119,04				
63200		-7.532.876,17	1.037.119,04						
a) Emisión	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63201</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%;"></td> <td style="width: 45%;"></td> </tr> </table>	63201							
63201									
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63202</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%;"></td> <td style="width: 45%;"></td> </tr> </table>	63202							
63202									
2. Deudas con entidades de crédito (+)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63203</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%;"></td> <td style="width: 45%;"></td> </tr> </table>	63203							
63203									
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63204</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%;"></td> <td style="width: 45%;"></td> </tr> </table>	63204							
63204									
4. Deudas con características especiales (+)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63205</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%;"></td> <td style="width: 45%;"></td> </tr> </table>	63205							
63205									
5. Otras deudas (+)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63206</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%;"></td> <td style="width: 45%;"></td> </tr> </table>	63206							
63206									
b) Devolución y amortización de	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63207</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%; text-align: right;">-7.532.876,17</td> <td style="width: 45%; text-align: right;">1.037.119,04</td> </tr> </table>	63207		-7.532.876,17	1.037.119,04				
63207		-7.532.876,17	1.037.119,04						
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63208</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%;"></td> <td style="width: 45%;"></td> </tr> </table>	63208							
63208									
2. Deudas con entidades de crédito (-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63209</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%;"></td> <td style="width: 45%;"></td> </tr> </table>	63209							
63209									
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63210</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%; text-align: right;">-7.532.876,17</td> <td style="width: 45%; text-align: right;">1.037.119,04</td> </tr> </table>	63210		-7.532.876,17	1.037.119,04				
63210		-7.532.876,17	1.037.119,04						
4. Deudas con características especiales (-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63211</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%;"></td> <td style="width: 45%;"></td> </tr> </table>	63211							
63211									
5. Otras deudas (-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63212</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%;"></td> <td style="width: 45%;"></td> </tr> </table>	63212							
63212									
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63300</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%;"></td> <td style="width: 45%;"></td> </tr> </table>	63300							
63300									
a) Dividendos (-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63301</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%;"></td> <td style="width: 45%;"></td> </tr> </table>	63301							
63301									
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63302</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%;"></td> <td style="width: 45%;"></td> </tr> </table>	63302							
63302									
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">63400</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%; text-align: right;">-6.325.133,23</td> <td style="width: 45%; text-align: right;">1.585.981,73</td> </tr> </table>	63400		-6.325.133,23	1.585.981,73				
63400		-6.325.133,23	1.585.981,73						
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio									
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">64000</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%;"></td> <td style="width: 45%;"></td> </tr> </table>	64000							
64000									
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">65000</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%; text-align: right;">-50.102,89</td> <td style="width: 45%; text-align: right;">-419.275,63</td> </tr> </table>	65000		-50.102,89	-419.275,63				
65000		-50.102,89	-419.275,63						
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">65100</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%; text-align: right;">166.951,26</td> <td style="width: 45%; text-align: right;">586.226,89</td> </tr> <tr> <td style="width: 10%;">65200</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 35%; text-align: right;">116.848,37</td> <td style="width: 45%; text-align: right;">166.951,26</td> </tr> </table>	65100		166.951,26	586.226,89	65200		116.848,37	166.951,26
65100		166.951,26	586.226,89						
65200		116.848,37	166.951,26						

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



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

MEMÒRIA

EXERCICI 2022

CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA

Comptes anuals exercici 2022
Consorti de Transports de Mallorca

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



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

1. ACTIVITAT DE L'EMPRESA

El Consorci de Transports de Mallorca (CTM) 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 Mobilitat i Habitatge i els seus membres consorciats són: Govern de les Illes Balears i Serveis Ferroviaris de Mallorca.

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

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

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

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) i la seva modificació (Reial Decret 1/2021 de 12 de gener).

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

2.b Principis comptables no obligatoris aplicats

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

2.c Valoració i estimació de la incertesa

Existeixen pendents de resolució litigis per demandes contra l'entitat. S'han realitzat estimacions basades en l'experiència històrica i altres factors raonables que 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.

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.



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

2.f Elements recollits en diverses partides

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

2.g Canvis de criteris comptables

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

2.h Correcció d'errors.

No es necessari efectuar cap tipus de correcció de l'exercici anterior a efectes de comparació de la informació.

3. APLICACIÓ DE RESULTATS

El resultat comptable ha estat 14.969,58 euros i la proposta d'aplicació serà contra resultats negatius d'exercicis anteriors.

El resultat comptable en l'exercici anterior va ser 5.323.390,72 euros.

4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIO

4.a. Immobilitzat intangible

Està valorat pel preu d'adquisició.

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

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

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

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

4.b. Immobilitzat material

Està valorat pel preu d'adquisició.

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

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

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

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

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



L'amortització d'elements de transports es calcula de forma lineal per un període de 6,25 anys.
L'amortització d'altre immobilitzat es calcula de forma lineal per un període de 10 anys.

4.c. Instruments financers

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

4.d. Situació fiscal

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

4.e. Ingressos i despeses

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

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

4.f. Despesa de personal

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

4.g. Subvencions, donacions i legats

Les subvencions destinades a finançar l'activitat d'interès públic general amb caràcter no reintegrable s'imputen directament a resultat.

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

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

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.
				2022	Acumulat	
210 Terrenos	1.811.689,56	0,00	0,00	0,00	0,00	1.811.689,56
215 Altres instal·lacions	30.290,35	0,00	2.440,00	1.873,44	18.020,96	9.829,39
216 Mobiliari	128.743,27	2.732,61	0,00	1.540,92	124.070,77	7.405,11
217 Equips processos d'informació	7.771.679,89	558.257,54	151.133,59	1.682.674,91	4.670.027,94	3.508.775,90
218 Elements de transports	49.022,63	0,00	0,00	0,00	49.022,63	0,00
219 Altre immobilitzat material	4.025.380,54	404.822,79	0,00	394.676,65	1.810.035,64	2.620.167,69
Total	13.816.806,24	965.812,94	153.573,59	2.080.765,92	6.671.177,94	7.957.867,65

El moviment a l'exercici anterior va ser:

Inmobilitzat material	Saldo inicial	Entrades	Sortides	Amortitzacions		V.N.C.
				2021	Acumulat	
210 Terrenos	1.811.689,56	0,00	0,00	0,00	0,00	1.811.689,56
215 Altres instal·lacions	28.331,62	8.078,00	6.119,27	1.119,26	18.587,52	11.702,83
216 Mobiliari	150.267,92	0,00	21.524,65	1.596,53	122.529,85	6.213,42
217 Equips processos d'informació	11.902.241,47	55.771,48	4.186.333,06	1.697.577,29	3.138.486,62	4.633.193,27
218 Elements de transports	49.022,63	0,00	0,00	0,00	49.022,63	0,00
219 Altre immobilitzat material	3.575.849,58	449.530,96	0,00	357.529,88	1.415.358,99	2.610.021,55
Total	17.517.402,78	513.380,44	4.213.976,98	2.057.822,96	4.743.985,61	9.072.820,63

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

Les sortides son a causa de baixes d'elements totalment amortitzats dels que no es pot obtenir rendiments futurs. Destacar que les sortides dels Equips processos d'informació per import de 151.133,59 euros correspon bàsicament a la baixa d'equipament informàtic de l'anterior versió sistema tarifari integrat.

Les subvencions de capital no reintegrables aplicades per a finançar els actius materials presenten un import de 965.812,94 euros, es a dir, la totalitat dels actius materials han estat subvencionats.

L'import corresponent a l'exercici anterior va ser 513.380,44 euros.



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

- instal·lacions tècniques per un import de 12.238 euros.
- mobiliari per import de 114.299,73 euros.
- equips procés d'informació per un import de 1.133.695,30 euros.
- elements de transports 49.022,63 euros.
- altre immobilitzat per import de 249.438,64 euros.

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

- instal·lacions tècniques per un import de 14.678,00 euros.
- mobiliari per import de 114.299,73 euros.
- equips procés d'informació per un import de 626.750,91 euros.
- elements de transports 49.022,63 euros.
- altre immobilitzat per import de 225.581,87 euros.

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

6. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

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

Immobilitzat intangible		Saldo inicial	Entrades	Sortides	Amortitzacions		V.N.C.
					2022	Acumulat	
203	Propietat industrial	48.664,39	2.550,00	0,00	1.009,95	45.833,13	5.381,26
206	Aplicacions informàtiques	239.756,93	239.380,00	11.476,90	87.413,01	272.855,66	194.804,37
Total		288.421,32	241.930,00	11.476,90	88.422,96	318.688,79	200.185,63

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

Immobilitzat intangible		Saldo inicial	Entrades	Sortides	Amortitzacions		V.N.C.
					2021	Acumulat	
203	Propietat industrial	65.138,58	0,00	0,00	1.113,00	44.823,18	20.315,40
206	Aplicacions informàtiques	562.388,65	35.482,25	374.588,16	22.913,51	196.919,55	26.363,19
209	Altres immobilitzats intangibles	36.440,82	0,00	36.440,82	0,00	0,00	0,00
Total		663.968,05	35.482,25	411.028,98	24.026,51	241.742,73	46.678,59

Està valorat pel preu d'adquisició.

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

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



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

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

Les sortides son a causa de baixes d'elements totalment amortitzats dels que no es pot obtenir rendiments futurs. Destacar que les sortides d'Aplicacions informàtiques per import de 11.476,90 euros correspon bàsicament a la baixa del software informàtic de l'anterior versió sistema tarifari integrat.

Les subvencions de capital no reintegrables rebudes per a finançar els actius intangibles presenten un import de 241.930 euros, es a dir, la totalitat dels actius intangibles estan subvencionats.

L'import corresponent a l'exercici anterior va ser 35.482,25 euros.

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

- propietat industrial per un import de 43.064,39 euros.
- aplicacions informàtiques per un import de 176.323,59 euros.

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

- propietat industrial per un import de 37.491,13 euros.
- aplicacions informàtiques per un import de 168.851,99 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 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.



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

Crèdits, derivats i altres a llarg termini	2022	2021
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	2021	2020
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

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:



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

Crèdits, derivats i altres a curt termini	2022	2021
<u>Actius a valor raonable amb canvis P i G</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
- mantinguts per negociar		
- altres		
Inversions mantingudes fins el venciment	0,00	0,00
<u>Préstecs i partides a cobrar</u>	<u>20.261.842,37</u>	<u>13.123.913,49</u>
- deutors comercials i altres comptes a cobrar	72.640,26	411.436,39
- inversions en empreses de grup i associades	20.186.108,50	12.709.383,49
- fiances constituïdes	3.093,61	3.093,61
<u>Actius disponibles per a la venda:</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
- valorats a valor raonable		
- valorats a cost		
<u>Derivats de cobertura</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	20.261.842,37	13.123.913,49

En l'exercici anterior:

Crèdits, derivats i altres a curt termini	2021	2020
<u>Actius a valor raonable amb canvis P i G</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
- mantinguts per negociar		
- altres		
Inversions mantingudes fins el venciment	0,00	0,00
<u>Préstecs i partides a cobrar</u>	<u>13.123.913,49</u>	<u>14.537.137,69</u>
- deutors comercials i altres comptes a cobrar	411.436,39	380.315,98
- inversions en empreses de grup i associades	12.709.383,49	14.154.843,10
- fiances constituïdes	3.093,61	1.978,61
<u>Actius disponibles per a la venda:</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
- valorats a valor raonable		
- valorats a cost		
<u>Derivats de cobertura</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	13.123.913,49	14.537.137,69

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 42.775,82 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 407.582,52 euros.

Representen deutors diversos pendents de cobrament per un import de 29.864,44 euros que deriven principalment de la explotació comercial de l'estació Intermodal de Palma; en l'exercici anterior l'import va ser 3.853,87 euros.



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

- Inversions en empreses del grup i associades:

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

Existeix un crèdit a l'inici de l'exercici per import de 12.709.383,49 euros que correspon amb el saldo pendent de cobrament de l'exercici anterior.

Respecte al crèdit per a subvencions per a l'explotació de l'entitat presenta un import a l'inici de l'exercici de 11.457.883,48 euros.

Al llarg de l'exercici el crèdit meritat és de 29.451.922,09 euros.

S'ha cobrat 21.136.067,89 euros i s'ha retornat 969.795,85 euros, per tant, existeix un saldo pendent per import de 18.803.941,83 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 11.457.883,48 euros.

Respecte al crèdit per a subvencions per a inversions de l'entitat presenta un import a l'inici de l'exercici de 1.251.500,01 euros.

Al llarg de l'exercici el crèdit meritat és de 1.593.000 euros.

S'ha cobrat 1.462.333,34 euros, per tant, existeix un saldo pendent de cobrament per import de 1.382.166,67 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 1.251.500,01 euros.

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

Els venciments dels diferents actius financers son:

	2023	2024	2025	2026	2027	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 c	72.640,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.640,26
Clients per vendes i prestació de servei	42.775,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.775,82
Clients empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors varis	29.864,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.864,44
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions en empreses del grup i assoc	20.186.108,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.186.108,50
Crèdit a empreses	20.186.108,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.186.108,50
Inversions financeres a curt termini	3.093,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.093,61
Altres actius financers	3.093,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.093,61
TOTAL	20.261.842,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.261.842,37



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

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

	2022	2023	2024	2025	2026	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	411.436,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411.436,39
Clients per vendes i prestació de servei	407.582,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	407.582,52
Clients empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors varis	3.853,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.853,87
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions en empreses del grup i associades	12.709.383,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.709.383,49
Crèdit a empreses	12.709.383,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.709.383,49
Inversions financeres a curt termini	3.093,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.093,61
Altres actius financers	3.093,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.093,61
TOTAL	13.123.913,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.123.913,49

(*) 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	2022	2021
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



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

En l'exercici anterior:

Passius financers a llarg termini	2021	2020
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:

Passius financers a curt termini	2022	2021
Dèbits i partides a pagar	9.731.359,17	7.764.074,87
- proveïdor	4.396.452,95	2.752.525,52
- creditors varis	1.176.310,95	796.802,92
- deutes amb personal	0,00	0,00
- fiances i depòsits rebuts	0,00	0,00
- deutes transformables en subvencions	4.333.556,34	4.390.030,22
- altre pasius	-174.961,07	-175.283,79
Passius a valor raonable amb canvis P i G	0,00	0,00
- mantinguts per negociar		
- altres		
Derivats de cobertura	0,00	0,00

TOTAL	9.731.359,17	7.764.074,87
--------------	---------------------	---------------------

En l'exercici anterior:

Passius financers a curt termini	2021	2020
Dèbits i partides a pagar	7.764.074,87	16.525.202,35
- proveïdor	2.752.525,52	8.463.360,18
- creditors varis	796.802,92	3.438.755,17
- deutes amb personal	0,00	0,00
- fiances i depòsits rebuts	0,00	0,00
- deutes transformables en subvencions	4.390.030,22	4.798.387,95
- altre pasius	-175.283,79	-175.300,95
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	7.764.074,87	16.525.202,35
--------------	---------------------	----------------------



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

Creditors comercials i altres comptes a pagar:

- Proveïdors

Representen els deutes amb els proveïdors per prestació de servei per un import de 4.396.452,95 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 2.752.525,52 euros.

- Creditors diversos

Representen els deutes amb els creditors per prestació de servei exteriors i subministraments varis per un import de 1.176.310,95 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 796.802,92 euros.

- Deutes amb personal

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

- Deutes transformables en subvencions

Les deutes transformables en subvencions figuren al passiu i presenten un import de 4.333.556,34 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 4.390.030,22 euros.

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

Al llarg de l'exercici s'han meritat per un import de 29.451.922,09 euros, la subvenció executada és de 24.113.110,61 euros, per tant, existeixen transferències corrents no aplicades que s'han de retornar a la CAIB i que figuren com a deute amb Administracions Públiques.

Les deutes transformables en subvencions per a inversions de l'entitat presenten un import de 4.333.556,34 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 4.390.030,22 euros.

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

En l'inici de l'exercici presenta un import de 4.390.030,22 euros; al llarg de l'exercici s'ha meritat 1.593.000 euros, s'ha traspasat a com a saldo a retornar a la C.A.I.B. un import de 1.621.242,61 euros, s'ha traspasat un import de 1.179.511,67 euros d'explotació a capital i la subvenció executada és de 1.207.742,94 euros.

- Altres passius.

Representa un pagament erroni a un proveïdor a causa de la suplantació de la identitat d'aquest proveïdor per import de -175.300,95 i per altra banda uns cobraments no identificables pendents de reclamació per a la seva devolució per import de 339,88 euros. Aquesta partida presenta un import de -174.961,07 euros; en l'exercici anterior l'import va ser -175.283,79 euros.

Destacar que presenta un saldo deutor i per això minora l'import de la partida Altres passius i que es va dotar la corresponent provisió del pagament erroni.



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

Els venciments dels diferents passius financers son:

(*) F.V. – Fins venciment	2023	2024	2025	2026	2027	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	5.572.763,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.572.763,90
Proveïdors	4.396.452,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.396.452,95
Proveïdors empreses del grup i associade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors varis	1.176.310,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.176.310,95
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasius per impost corrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestretes de clients	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deute especial a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	5.572.763,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.572.763,90

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

(*) F.V. – Fins venciment	2022	2023	2024	2025	2026	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	3.549.328,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.549.328,44
Proveïdors	2.752.525,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.752.525,52
Proveïdors empreses del grup i associade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors varis	796.802,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	796.802,92
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasius per impost corrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestretes de clients	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deute especial a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	3.549.328,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.549.328,44

(*) F.V. – Fins venciment

Comptes anuals exercici 2022
Consorci de Transports de Mallorca

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



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

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 positiu de l'exercici 2021 per import de 5.323.390,72 euros.
- resultat de l'exercici on existeix un resultat positiu per import 14.969,58 euros.

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

- resultats negatius d'exercicis anteriors on s'aplica el resultat negatiu de l'exercici 2020 per import de -5.695.717,80 euros.
- resultat de l'exercici on existeix un resultat positiu per import de 5.323.690,72 euros.

La imputació de les subvencions rebudes al llarg de l'exercici és de -961.445,94 euros i l'import a final de l'exercici figura a la partida del Patrimoni Net del balanç per import de 8.158.053,28 euros..

En l'exercici anterior es va imputar -1.532.986,78 euros i l'import a final de l'exercici figura a la partida del Patrimoni Net del balanç per import de 9.119.499,22 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 3.793.379,22 euros corresponent a la devolució de l'I.V.A. de l'exercici fiscal 2016 per import de 465.627,76 euros, de l'exercici fiscal 2017 per import de 534.727,81 i de l'exercici actual per import de 2.793.023,65 euros per part de l'agència tributària.

Al llarg de l'exercici s'ha cobrat un import de 3.086.669,76 euros corresponent a la devolució de l'I.V.A. de l'exercici 2021.

L'agència tributaria va practicar en el seu moment liquidacions corresponents la devolució de l'I.V.A. de l'exercici fiscal 2016 i de l'exercici fiscal 2017 i per això es varen dotar les provisions corresponents.



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

Respecte a la liquidació de l'I.V.A. de l'exercici 2016 es recórrer davant el Tribunal Econòmic Administratiu Central i la seva resolució no va ser favorable, per tant, es va interposar recurs davant l'Audiència Nacional. La resolució de l'Audiència Nacional ha estat favorable i a data actual l'agència tributària té la potestat d'interposar recurs davant el Tribunal Suprem.

Respecte a la devolució de l'IVA de l'exercici 2017 no s'ha dictat resolució per part del Tribunal Econòmic Administratiu Central.

En l'exercici anterior figura a altres crèdits amb l'Administració pública per un import de 4.087.025,33 euros.

En el passiu figura altres deutes amb les Administracions Públiques per un import de 14.536.291,94 euros corresponents a retencions a compte de l'IRPF per un import de 9.840,84 euros, seguretat social per un import de 11.422,40 euros i devolució a la CAIB de transferències corrents i de capital no aplicades per un import de 14.515.028,70 euros.

En l'exercici anterior l'import va ser 9.724.523,07 euros corresponents a retencions a compte de l'IRPF per un import de 9.279,33 euros, seguretat social per un import de 10.961,61 euros i devolució a la CAIB de transferències no aplicades per un import de 9.704.282,13 euros.

9. INGRESSOS I DESPESES

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

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

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

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

- Seguretat social a càrrec de l'entitat en l'exercici actual: 113.015,22 euros.
- Seguretat social a càrrec de l'entitat en l'exercici anterior: 107.651,23 euros.

10. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

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



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

10.1 Procediments en via administrativa

Existeixen un expedient:

Expedient d'indemnització per danys, de reclamació del Sr. Editarco Barraza Álvarez, per un import indeterminat. L'entitat asseguradora Mapfre ha comunicat que assumeix la totalitat de la indemnització.

10.2 Procediments en via judicial

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

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

Procediment ordinari 56/2019.

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

Procediment ordinari 463/2019.

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

Procediment ordinari 471/2019.

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

Judici Verbal 694/2020.

S'ha interposat demanda per part de la Sra. M^a Azucena Bas Santiago, per lesions derivades d'un accident de tràfic on viatjava com a ocupant d'un autobús TIB de l'empresa Transabús Balear, SLU. Sol·licita una indemnització de 4.019,92 euros. En tot cas, l'assegurança obligatòria de viatgers cobreix la possible condemna econòmica. L'Advocacia ha sol·licitat la declinatòria de jurisdicció.



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

PO 865/2020, Jutjat de lo Social núm. 1 de Palma.

Es va interposar per part d'un treballador de l'empresa Barcelona Transport, SL, concessionària del lot 3 de la concessió de servei de transport regular de viatgers de Mallorca, per falta d'acord en la subrogació. El CTM apareix com a demandat, si bé mai ha tingut cap relació laboral amb la part demandant. No s'espera cap pronunciament que suposi una despesa econòmica pel CTM.

PO 549/2020, PO 859/2020, PO 860/2020, PO 862/2020 i PO 869/2020, Jutjat Social núm. 3 de Palma.

Les sentències de 31 de març de 2022 (núm. 109, 110, 111, 112 i 113) estimen les demandes interposades per 5 persones treballadores del CTM, i declaren la condició de personal laboral indefinit no fixe. No hi ha cap pronunciament amb efectes econòmics pel CTM.

Procediment ordinari 1006/2021, Jutjat de Primera Instància núm.2 de Palma.

S'ha interposat demanda sobre reclamació de quantia contra el CTM per part de l'entitat Obras y Pavimentos Insulares, SL, per un import de 16.120,33 euros. La sentència de data 20 d'octubre de 2022, ha desestimat íntegrament la demanda.

PO 213/2021, Jutjat de lo Social núm. 2 de Palma.

Es va interposar per part d'un treballador de l'empresa Barcelona Transport, SL, concessionària del lot 3 de la concessió de servei de transport regular de viatgers de Mallorca, per falta d'acord en la subrogació. La sentència nº 112/2022 de 7 d'abril de 2022 ha estimat la demanda, declarant el dret de l'actor a ser adscrit al lot 1 i a ser subrogat per l'empresa Moventis. No hi ha cap pronunciament amb efectes econòmics pel CTM.

Procediment ordinari 63/2021.

L'empresa Transabús Balear, SLU ha interposat contenciós contra la desestimació d'un recurs de reposició sobre un abonament a compte d'una indemnització (reequilibri concessional de les concessions IB-22, IB-33 i IB-35). S'espera sentència desestimària atès que l'abonament a compte es pot considerar com un acte de tràmit dictat abans de la resolució del reequilibri econòmic de les concessions.

Procediment ordinari 149/2021.

El Sr. Miguel Mestre Llompart ha interposat contenciós contra un escrit informatiu sobre la subrogació del personal en el contracte de concessió de serveis de transport de viatgers per carretera d'ús general de l'illa de Mallorca. La interlocutòria núm. 198/22, de 17 de maig de 2022 ha inadmetès el recurs per falta de competència.

Procediment ordinari 157/2021.

L'empresa Transabús Balear, SLU ha interposat contenciós contra l'acord de compensació econòmica extraordinària de la concessió de servei de transport públic regular interurbà per carretera d'ús general IB-22, corresponent al segon tram en virtut del Decret llei 13/2020, de 23 de novembre. Es desconeix el *petitum* de la demanda.

Procediment ordinari 167/2021.

L'empresa Transabús Balear, SLU ha interposat contenciós contra l'acord de compensació econòmica extraordinària de la concessió de servei de transport públic regular interurbà per carretera d'ús general IB-33, corresponent al segon tram en virtut del Decret llei 13/2020, de 23 de novembre. Es desconeix el *petitum* de la demanda.



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

Procediment ordinari 168/2021.

L'empresa Transabús Balear, SLU ha interposat contenciós contra l'acord de compensació econòmica extraordinària de la concessió de servei de transport públic regular interurbà per carretera d'ús general IB-35, corresponent al segon tram en virtut del Decret llei 13/2020, de 23 de novembre. Es desconeix el *petitum* de la demanda.

Procediment ordinari 209/2021.

L'empresa Autocares Manacor, SA ha interposat contenciós contra l'acord de compensació econòmica extraordinària de la concessió de servei de transport públic regular interurbà per carretera d'ús general IB-26, corresponent al primer tram en virtut del Decret llei 13/2020, de 23 de novembre. Es desconeix el *petitum* de la demanda.

Procediment Abreujat 299/2021.

S'ha interposat demanda per part de la Sra. M^a Catalina Perelló Perelló, per lesions derivades d'un accident ferroviari on viatjava com a ocupant de la línia de tren Manacor-Inca-Palma, operada per l'empresa pública Serveis Ferroviaris de Mallorca (SFM). Sol·licita una indemnització de 8.040,27 euros. En tot cas, l'assegurança obligatòria de viatgers del servei de tren (SFM) cobriria la possible condemna econòmica. No s'espera cap pronunciament que suposi una despesa econòmica pel CTM.

Procediment ordinari 137/2021.

L'empresa Transabús Balear, SLU ha interposat contenciós contra l'acord de compensació econòmica extraordinària de la concessió de servei de transport públic regular interurbà per carretera d'ús general IB-22, corresponent al primer tram en virtut del Decret llei 13/2020, de 23 de novembre. Es desconeix el *petitum* de la demanda.

Procediment ordinari 100/2021.

L'empresa Transabús Balear, SLU ha interposat contenciós contra l'acord de compensació econòmica extraordinària de la concessió de servei de transport públic regular interurbà per carretera d'ús general IB-33, corresponent al primer tram en virtut del Decret llei 13/2020, de 23 de novembre. Es desconeix el *petitum* de la demanda.

Procediment ordinari 102/2022.

L'empresa Transabús Balear, SLU ha interposat contenciós contra l'acord de compensació econòmica extraordinària de la concessió de servei de transport públic regular interurbà per carretera d'ús general IB-35, corresponent al primer tram en virtut del Decret llei 13/2020, de 23 de novembre. Es desconeix el *petitum* de la demanda.

Judici Verbal 1368/2022CT.

S'ha interposat demanda per part del Sr. Francisco Javier Beltrán Bibiloni, el qual sol·licita la devolució d'un import d'1,80 €, per la compra d'un bitllet de tren. No s'espera sentència estimatòria.

Cal destacar que existeix unes contingències fiscals que figuren en l'apartat 8 de la memòria on indica que s'ha produït una inspecció per part de l'agència tributaria corresponent a la devolució de l'I.V.A. de l'exercici fiscal 2016 i de l'exercici fiscal 2017 amb les corresponents liquidacions.



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

Respecte a la liquidació de l'exercici fiscal 2016 es va practicar una liquidació final que implica una disminució de la devolució sol·licitada per import de 458.342,03 euros i 7.285,73 euros en concepte d'interessos. Es va dotar la corresponent provisió que figura en el passiu del balanç a la partida Provisions a curt termini.

Aquest fet es va recórrer davant l'Audiència Nacional i la resolució ha estat favorable. A data actual l'agència tributària té la potestat d'interposar recurs davant el Tribunal Suprem.

Respecte a la liquidació de l'exercici fiscal 2017 es va practicar una liquidació final que implica una disminució de la devolució sol·licitada per import de 473.117,69 euros i 61.610,12 euros en concepte d'interessos. Es va dotar la corresponent provisió que figura en el passiu del balanç a la partida Provisions a curt termini. Aquest fet es va recórrer davant el Tribunal Econòmic Administratiu Central i està pendent de resolució.

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

Contingència	Saldo inicial	Dotacions	Aplicacions	Altres ajusts	Saldo final
Agència tributaria I.V.A. 2016	465.627,76	0,00	0,00	0,00	465.627,76
Pagament certificació bancària falsa	175.300,95	0,00	0,00	0,00	175.300,95
Agència tributaria I.V.A. 2017	534.727,81	0,00	0,00	0,00	534.727,81
Total	1.175.656,52	0,00	0,00	0,00	1.175.656,52

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

Contingència	Saldo inicial	Dotacions	Aplicacions	Altres ajusts	Saldo final
Agència tributaria I.V.A. 2016	585.009,68	0,00	119.381,92	0,00	465.627,76
Pagament certificació bancària falsa	175.300,95	0,00	0,00	0,00	175.300,95
Agència tributaria I.V.A. 2017	534.727,81	0,00	0,00	0,00	534.727,81
Total	1.295.038,44	0,00	119.381,92	0,00	1.175.656,52

Al llarg de l'exercici s'han dotat provisions per deteriorament de crèdits per operacions comercials

Contingència	Saldo inicial	Dotacions	Aplicacions	Altres ajusts	Saldo final
Andrea Veronica Ponce Garcia	31.632,04	0,00	0,00	0,00	31.632,04
Lock and Go	25.883,42	0,00	0,00	0,00	25.883,42
Promotora Amataferri	38.024,73	0,00	0,00	0,00	38.024,73
Ilunion Retail	14.969,58	0,00	14.969,58	0,00	0,00
Total	110.509,77	0,00	14.969,58	0,00	95.540,19

En l'exercici anterior la partida de provisions per deteriorament de crèdits per operacions comercials presenta el següent desglossament:



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

Contingència	Saldo inicial	Dotacions	Aplicacions	Altres ajusts	Saldo final
Andrea Veronica Ponce Garcia	31.632,04	0,00	0,00	0,00	31.632,04
Lock and Go	0,00	25.883,42	0,00	0,00	25.883,42
Promotora Amataferri	0,00	38.024,73	0,00	0,00	38.024,73
Ilunion Retail	0,00	14.969,58	0,00	0,00	14.969,58
Total	31.632,04	78.877,73	0,00	0,00	110.509,77

11. INFORMACIÓ MEDIAMBIENTAL

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

12. SUBVENCIONS, DONACIONS I LEGATS

La totalitat de les subvencions rebudes son de caràcter monetari.

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

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

Procedència	Any de concessió	Import total	Aplicat
CAIB	2022	29.451.922,09	24.113.110,61

En l'exercici anterior varen ser

Procedència	Any de concessió	Import total	Aplicat
CAIB	2021	25.449.796,13	22.328.043,14

CAIB: Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

Aquestes subvencions financen el dèficit d'exploació s'imputen al resultat de l'exercici.

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.



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

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

Procedència	Any de concessió	Import total	Aplicat	Finalitat
CAIB	2022	1.593.000,00	1.207.742,94	inversions reals

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

Procedència	Any de concessió	Import total	Aplicat	Finalitat
CAIB	2021	355.000,00	548.862,69	inversions reals

L'aplicació es superior a l'import de concessió a causa de que figuren inversions d'exercicis anteriors corresponent al romanent de capital d'exercicis anteriors..

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

2022			
Saldo inicial	Altes	Baixes	Saldo final
9.119.499,22	1.207.742,94	2.169.188,88	8.158.053,28

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

2021			
Saldo inicial	Altes	Baixes	Saldo final
10.652.486,00	548.862,69	2.081.849,47	9.119.499,22

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

13. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADAS

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

13.a. Operacions amb Serveis Ferroviaris de Mallorca:

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

- Client per prestació de servei.

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



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

- 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, energia elèctrica i altres despeses de l'estació Intermodal de Palma.

Al llarg de l'exercici Serveis Ferroviaris de Mallorca ha realitzat una prestació de servei de transport regular de viatgers per un import de 4.965.381,60 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 5.367.231,29 euros.

Respecte al subministrament d'aigua, energia elèctrica i altres despeses de l'estació Intermodal de Palma, Serveis Ferroviaris de Mallorca ha realitzat serveis al llarg de l'exercici per import de 370.390,66 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 214.611,32 euros.

13.b Operacions amb CAIB:

Figuren en l'actiu del balanç com a crèdits pendents de cobrament a curt termini per import de 20.186.108,50 euros corresponents a les subvencions via transferència corrent i transferència de capital; en l'exercici anterior l'import va ser 12.709.383,49 euros.

Figuren en el passiu del balanç com deute a curt termini per import de 4.333.556,34 euros corresponents a deutes transformables en subvencions derivades de les transferències de capital i per import de 14.515.028,70 euros corresponents a altres deutes amb administracions públiques derivades de la devolució a la CAIB de les transferències corrents i de capital no aplicades; en l'exercici anterior l'import va ser 4.390.030,22 euros i 9.704.282,13 euros respectivament.

Figuren en el patrimoni net del balanç per subvencions de capital rebudes per import de 8.158.053,28 euros. En l'exercici anterior l'import va ser 9.119.499,22 euros.

Al llarg de l'exercici l'entitat ha comptabilitzat la subvenció per a l'explotació de l'entitat via transferència corrent de la CAIB per import de 29.451.922,09 euros; en l'exercici anterior l'import va ser 25.449.796,13 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 1.593.000 euros; en l'exercici anterior l'import va ser de 355.000 euros.

14. AJORNAMENTS DE PAGAMENTS A PROVEÏDORS

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



G CONSELLERIA
O MOBILITAT
I HABITATGE
B CONSORCI TRANSPORTS
/ MALLORCA

	2022	2021
	Dies	Dies
Període mitjà de pagament a proveïdors	27,34	43,72
Ràtio d'operacions pagades	27,58	45,72
Ràtio de les operacions pendents de pagament	10,63	8,95
	Import	Import
Total pagaments realitzats	62.709.317,10	48.892.279,84
Total pagaments pendents	886.719,26	2.807.149,04

En l'exercici anterior el desglossament va ser:

	2021	2020
	Dies	Dies
Període mitjà de pagament a proveïdors	43,72	24,51
Ràtio d'operacions pagades	45,72	24,74
Ràtio de les operacions pendents de pagament	8,95	19,46
	Import	Import
Total pagaments realitzats	48.892.279,84	27.496.634,51
Total pagaments pendents	2.807.149,04	1.278.734,25

15. ALTRE INFORMACIÓ

15.1 Nombre d'empleats

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

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

Total	9,00	7,00	2,00
-------	------	------	------

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

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



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

Categoria	Mitjana	Home	Dona
Auxiliar Administratiu	1,00	1,00	0,00
Administratiu	0,00	0,00	0,00
Tècnic	5,00	4,00	1,00
Cap d'area	2,00	1,00	1,00
Gerencia	1,00	1,00	0,00

Total	9,00	7,00	2,00
-------	------	------	------

El personal actiu en l'exercici anterior a data de tancament va ser 9 persones

15.2 Òrgans d'administració i alts càrrecs

En l'exercici actual l'import en concepte de dietes per assistència a reunions del consell d'administració ascendeix a 117,80 euros. L'import corresponent als alts càrrecs de direcció ascendeix a 52.331,24 euros.

En l'exercici anterior no existeix cap import en concepte de dietes per assistència a reunions del consell d'administració. L'import corresponent als alts càrrecs de direcció ascendeix a 50.561,63 euros.

15.3 Operacions no realitzades

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

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

15.4 Absències membres de la Comissió Executiva

El vocal de la Comissió Executiva Francisco Javier Ramis Otazua no està present per motius d'agenda laboral en la sessió de formulació dels comptes anuals de l'exercici 2022.



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

MEMÒRIA EXPLICATIVA SOBRE L'ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST ADMINISTRATIU

DESPESES	EXERCICI 2022			
	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIÓ PRESSUPOST	PRESSUPOST DEFINITIU	DESPESA EXECUTADA
I Despesa de personal	672.451,00	0,00	672.451,00	485.564,94
II Compres bens i serveis	53.272.929,00	8.100.000,00	61.372.929,00	57.148.468,93
III Despesa financera	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00
VI Inversions reals	1.593.000,00	2.914.588,12	4.507.588,12	1.207.742,94
VII Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII Variació actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
IX Variació passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	55.538.380,00	11.014.588,12	66.552.968,12	58.841.776,81

INGRESSOS	2022			
	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIÓ PRESSUPOST	PRESSUPOST DEFINITIU	INGRESSOS EXECUTATS
III Taxes i altres ingressos	32.988.791,00	-400.000,00	32.588.791,00	33.520.874,63
IV Transferències corrents	20.956.589,00	8.500.000,00	29.456.589,00	29.451.922,09
V Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	48,63
VI Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00
VII Transferències de capital	1.593.000,00	0,00	1.593.000,00	1.593.000,00
VIII Variació actius financers	0,00	2.914.588,12	2.914.588,12	0,00
IX Variació passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	55.538.380,00	11.014.588,12	66.552.968,12	64.565.845,35



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

Despeses

Capítol I. Despesa de personal

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

Capítol II. Compres de bens i serveis

La desviació correspon bàsicament a una disminució de la despesa corresponent a la regularització del preu del gas en el transport públic regular de viatgers.

Capítol VI. Inversions reals

La desviació correspon a determinades inversions no executades o en curs pendents d'execució o finalització. L'excedent positiu de les inversions pendents d'executar presenta un import de 3.299.845,18 euros. Es tramitarà al llarg de l'any 2023 la corresponent ampliació pressupostària per incorporar aquest romanent a l'exercici següent.

Ingressos

Capítol III. Taxes, serveis i altres ingressos

La desviació correspon una major recaptació dels viatgers pressupostats dins del sistema tarifari integrat a causa d'una major demanda del transport públic regular de viatgers.

Capítol IV. Transferències corrents

La desviació correspon al ajust d'expedient justificable on la dotació va ser superior a l'execució i per tant no se genera transferència corrent per aquesta diferència.

Capítol VII. Transferències de capital

No existeix desviació.

Modificacions pressupostàries

Al llarg de l'exercici la Conselleria d'Hisenda i Relacions Exteriors va autoritzar les següents modificacions pressupostàries:

DESPESES	Modificació 1	Modificació 2
Despeses corrents en bens i serveis	8.100.000,00	
VI - Inversions reals		2.914.588,12
TOTAL	8.100.000,00	2.914.588,12

INGRESSOS	Modificació 1	Modificació 2
III - Taxes, prestació de serveis	-400.000,00	
IV - Transferències corrents	8.500.000,00	
VIII- Actius financers		2.984.588,12
TOTAL	8.100.000,00	2.984.588,12

La modificació 1 correspon a la regularització del preu del gas en el transport públic regular de viatgers i la modificació 2 correspon a la incorporació del romanent de capital d'exercicis anteriors per a l'execució d'inversions pendents.

Comptes anuals exercici 2022
Consorti de Transports de Mallorca

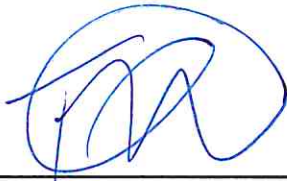
VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



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

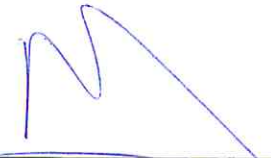
Aquestes comptes anuals han estat formulades per la Comissió Executiva del Consorci de Transports de Mallorca



Jaume Mateu Lladó
President

Francesc Ramis Oliver
Vocal

Francisco Javier Ramis Otazua
Vocal

Mateu Capellà Ribot
Vocal

Maarten van Bemmelen
Director gerent

Fuensanta París Pérez de Lema
Secretària

Palma, 30 de març de 2023