

TRANSPORTS URBANS DE SABADELL, S.C.C.L.

**INFORME DE PROCEDIMENTS ACORDATS
PER LA REVISIÓ I VERIFICACIÓ
DELS ESTATS FINANCERS
A 31 DE DESEMBRE DE 2016**

Protocol número: 10.508

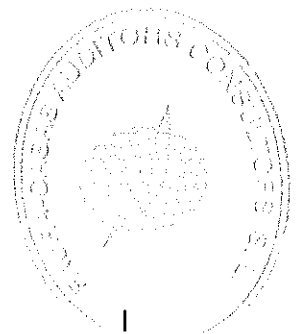
An independent member of

BKR
INTERNATIONAL



ÍNDEX:

	Pàgina
1. Objecte i Abast del nostre treball	3
2. Normes tècniques d'aplicació	3
3. Documentació examinada	3
4. Conclusions de la revisió de l'exercici 2016	4
Balanç de situació a 31 de desembre de 2016	5
Compte de pèrdues i guanys a 31 de desembre de 2016	7
Notes als estats financers	8



A L'AJUNTAMENT DE SABADELL

Plaça de Sant Roc, 1
08201 Sabadell
Barcelona

Senyors,

En relació a la seva sol·licitud, els lliurem el present informe relatiu a la revisió dels Estats Financers a 31 de desembre de 2016 de **TRANSPORTS URBANS DE SABADELL, S.C.C.L.** (D'ara endavant l'Entitat). El present informe s'estructura de la següent forma:

1. Objecte i Abast del treball
2. Normes tècniques d'aplicació
3. Documentació examinada
4. Conclusions

Aquest informe ha estat preparat exclusivament en relació als procediments acordats amb l'Ajuntament de Sabadell en relació als estats financers de Transports Urbans de Sabadell, S.C.C.L., a 31 de desembre de 2016.

Finalment, indicar-los que el present informe substitueix el que vàrem emetre en data 8 de juny de 2017, amb el número de protocol 10.332, i en el que, per indicació del mateix Ajuntament, s'ha inclòs informació addicional en la Nota 20, relativa a les despeses de personal (pàgines 42 a 47)

Barcelona, 21 de setembre de 2017

Faura-Casas, Auditors-Consultors, S.L.

-Soci-

An independent member of

BKR
INTERNATIONAL



1. Objecte i Abast del nostre treball:

L'objectiu del nostre treball ha estat la revisió i verificació dels Estats Financers a 31 de desembre de 2016, de la societat Transports Urbans de Sabadell, SCCL, per tal de verificar que s'adeqüen a les estipulacions del conveni que regula les relacions i condicions de la concessió.

2. Normes tècniques d'aplicació:

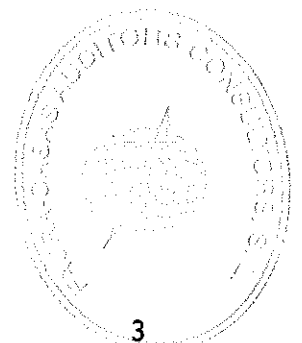
El nostre treball s'ha realitzat seguint normes professionals de general acceptació a Espanya aplicables als encàrrecs de procediments acordats basades en la norma internacional ISRS 4400 que regula l'actuació del auditor en aquest tipus d'encàrrecs.

En un treball d'aquest tipus és el lector de l'informe qui obté les seves pròpies conclusions a la llum de les troballes objectives sobre les quals se l'informa, derivades de l'aplicació dels procediments concrets definits, amb el propòsit de permetre'ls l'avaluació de les operacions i transaccions amb naturalesa comptable realitzades per la societat durant l'exercici. Així mateix, el destinatari de l'informe és responsable de la suficiència dels procediments duts a terme pels propòsits perseguits.

3. Documentació examinada:

L'Entitat ens ha facilitat un Balanç de sumes i saldos, els llibres de comptabilitat, així com tot aquell suport documental de les operacions registrades a la comptabilitat per l'exercici finalitzat el 31 de desembre de 2016.

Aquest informe ha estat preparat exclusivament en relació als procediments acordats amb l'Ajuntament de Sabadell, i no inclou la revisió d'altres aspectes no detallats anteriorment.

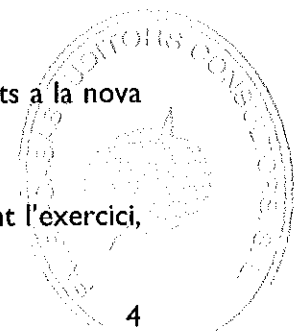


4. Conclusions de la revisió de l'exercici 2016:

En el transcurs de la nostra revisió s'han posat de manifest els següents fets significatius en relació a l'abast del treball:

- Els estats financers que es presenten en aquest informe (Balanç de situació i Compte de Pèrdues i Guanys), han estat elaborats a partir de la informació inclosa en el Balanç de Sumes i Saldos lliurat per l'empresa, atès que a la data de revisió no hem disposat dels Comptes Anuals formulats. El Balanç de Situació i el Compte de Pèrdues i Guanys es presenten d'acord amb l'estructura comptable derivada de l'entrada en vigor en l'exercici 2008 del Pla General de Comptabilitat aprovat per RD 1514/2007.
- Figuren comptabilitzats ingressos per import de 3.937.377,00 euros que corresponen a la previsió de subvenció a l'explotació de l'exercici 2016 per la concessió del servei. A la data d'emissió d'aquest informe, aquesta partida resta pendent d'aprovació per part de l'Ajuntament de Sabadell, atès que la liquidació final que practica l'Ajuntament resta pendent de les conclusions d'aquest informe (nota 23.1).
- S'ha registrat directament en el Patrimoni Net de la societat, dins del compte de Romanent, l'import de 243.286,60 euros, corresponent als majors ingressos rebuts en l'exercici, fruit de la diferència entre la liquidació final de la plica per la concessió del servei referent a l'exercici 2015 i la previsió realitzada en aquell exercici (Notes 12.2 i 23.2).
- El passiu del balanç examinat té un deute per remuneracions pendents de pagament per import de 1.102.500,00 euros (Nota 15.2). Aquest import correspon: 945.000,00 euros a una provisió per a fer front als premis de fidelització meritats pel personal d'acord amb l'establert en el conveni col·lectiu del transport de viatgers per carretera, així com, a l'acord entre els socis de la cooperativa de complementar el sou dels últims divuit mesos abans de la jubilació, i, 157.500,00 euros per una provisió corresponent a una paga de 1.500,00 euros que rebran els treballadors com a complement en el moment de la seva jubilació, acord pres pel Consell Rector en l'acta 9/2016 de 26 d'abril de 2016, on s'esmenta que amb l'entrada dels socis al Règim General de la Seguretat Social, s'ha generat un "efecte pernicios" en el càlcul del prorrateig de les pagues extres meritades a final de l'exercici.
- Atesa la data d'elaboració del present informe, la societat no ha presentat la liquidació de l'impost de societats de l'exercici.
- Segons manifesta l'entitat a data d'avui no han estat adaptats els estatuts a la nova llei de cooperatives.

De la revisió efectuada no se'n desprèn cap altre fet significatiu realitzat durant l'exercici, que pugui afectar les magnituds econòmiques.



T.U.S., S.C.C.L.
BALANÇ DE SITUACIÓ
A 31 DE DESEMBRE DE 2016

ACTIU	Nota	Exercici 2016
A) ACTIU NO CORRENT		2.507.385,95
I. Immobilitzat intangible	3	11.684,70
2. Concessions		0,00
5. Aplicacions informàtiques		11.684,70
II. Immobilitzat material	4	2.458.851,28
1. Terrenys i béns naturals		1.675.926,94
2. Instal·lacions tècniques, i altre immobilitzat material.		762.589,58
3. Immobilitzat en curs i bestretes		20.334,76
IV. Inversions amb empreses del grup i associades a llarg termini		3.140,00
1. Instruments de patrimoni		3.140,00
V. Inversions financeres a llarg termini	5	8.032,61
5. Altres actius financers		8.032,61
VI. Actius per impost diferit	11	25.677,36
B) ACTIU CORRENT		10.885.386,09
II. Existències	6	196.553,52
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments		196.553,52
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	7	3.169.414,60
3. Deutors varis	7.1	3.108.926,23
6. Altres crèdits amb Administracions Públiques	11	60.488,37
V. Inversions financeres a curt termini	8	-19.350,00
5. Altres actius financers		-19.350,00
VI. Periodificacions a curt termini	9	32.807,35
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	10	7.505.960,62
1. Tresoreria		7.505.960,62
TOTAL ACTIU (A + B)		13.392.772,04

PATRIMONI NET I PASSIU		Nota	Exercici 2016
A)	PATRIMONI NET		9.041.301,41
A-1)	Fons Propis	12	8.596.634,69
I.	Capital	12.1	1.627.500,00
1.	Capital escripturat		1.627.500,00
III.	Reserves		3.603.009,38
1.	Legal y estatutàries	12.3	2.953.064,51
2.	Altres reserves		649.944,87
V.	Resultats d'exercici anteriors	12.2	2.966.239,89
1.	Romanent		2.966.239,89
VII.	Resultat de l'exercici		399.885,42
A-3)	Subvencions, donacions i llegats rebuts	13	355.733,38
B)	PASIU NO CORRENT		2.200.885,41
I.	Provisions a llarg termini	14	1.102.500,00
1.	Obligacions per prestacions a llarg termini a personal		1.102.500,00
II.	Deutes a llarg termini	15	1.098.385,41
2.	Deutes amb entitats de Crèdit		1.098.385,41
IV.	Passius per impost diferit		88.933,34
C)	PASIU CORRENT		2.150.585,22
III.	Deute a curt termini	15	444.831,37
2.	Deute amb entitats de Crèdit		390.921,32
5.	Altres passius financers		53.910,05
V.	Creditors comercials i altres comptes a pagar	16	1.705.753,85
3.	Creditors varis	16.1	683.589,33
4.	Personal (remuneracions pendents de pagament)	16.2	681.618,59
5.	Passius per impost corrent	11	20.738,05
6.	Altres deutes amb Administracions Públiques	11	319.807,88
TOTAL PATRIMONI NET I PASIU (A + B + C)			13.392.772,04



T.U.S., S.C.C.L
COMpte DE PÈRDUES I GUANYS A 31 DE DESEMBRE DE 2016

	Nota	2.016
1 Import net de la xifra de negocis	22	7.213.153,96
b) Prestació de serveis		7.213.153,96
4. Aprovisionaments	17	-1.846.919,73
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles		-1.846.919,73
5. Altres ingressos d'explotació		4.082.433,45
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	24	145.056,45
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	23	3.937.377,00
6. Despeses de personal	20	-7.610.869,62
a) Sous, salaris i assimilats		-5.785.933,68
b) Cargues socials		-1.824.935,94
7 Altres despeses d'explotació		-1.164.089,83
a) Serveis exteriors	18	-1.238.352,70
b) Tributs	19	74.262,87
8. Amortització de l'immobilitzat	21	-171.979,19
9. Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i altres		15.333,28
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	27	1.766,57
b) Resultat per alienacions i altres		1.766,57
12. OTROS RESULTADOS (EXCEPCIONALES)	28	21.363,09
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		540.191,98
13. Ingressos financers	25	17.220,07
b) Valor negociables i altres instruments financers		17.220,07
b 2) A tercers		17.220,07
14. Despeses financeres	26	-27.975,03
b) Deutes amb tercers		-27.975,03
A.2) RESULTAT FINANCER (14 + 15 + 16 + 17 + 18)		-10.754,96
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		529.437,02
18. Impost sobre beneficis	19	-72.798,30
A.4) RESULT. DEL EXERC. PROCEDENT D' OPERACIOS CONTINUADES (A.3 + 19)		456.638,72
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4 + 19)		456.638,72
20. Dotació al Fons d'educació, formació i promoció	13	-56.753,30
A.6) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.5 + 20)		399.885,42

T.U.S, S.C.C.L.
NOTES ALS ESTATS FINANCERS

NOTA I.- NATURALESA DE L'ENTITAT.

Transports Urbans de Sabadell, S.C.C.L., és una Societat Cooperativa de Treball Associat, domiciliada en la ciutat de Sabadell, carrer Martí l'Humà s/n, que va ser constituïda el 23 de gener de 1981, davant el Notari de Barcelona En Roberto Follia Camps. Va ser inscrita en el Registre de Cooperatives de la Generalitat de Catalunya amb el número SCG-57/81, en virtut de la Resolució de 11 de febrer de 1981. L'objecte de la Societat és el transport urbà de viatgers efectuat pels propis treballadors, socis cooperadors.

Segons escriptura pública d'1 d'abril de 2003 i d'esmena de data 8 de maig de 2003, ambdues davant del notari de Sabadell D. Juan Gómez Martínez, l'Entitat adaptà els seus estatuts a la nova llei de Cooperatives de Catalunya 18/2002 de 5 de juliol de 2003; al mateix document públic, l'Entitat modifica el domicili social establint-lo al Passeig del Comerç, 64, de la ciutat de Sabadell.

En relació a l'adjudicació per concurs de la concessió administrativa del servei col·lectiu de transport urbà, dintre de l'àmbit competent de l'Excel·lentíssim Ajuntament de Sabadell, aquesta es fa efectiva el 28 de gener de 1982, mitjançant escriptura autoritzada pel Notari de Sabadell, en Francisco Badia Gascó.

L'Excel·lentíssim Ajuntament de Sabadell, en sessió plenària de 14 de febrer de 1990 acorda prorrogar la concessió, d'acord amb l'article 8 del Plec de Condicions, per un termini de deu anys a comptar des de la finalització del termini vigent.

El Ple de l'Excel·lentíssim Ajuntament de Sabadell celebrat el 29 de Desembre de 1999 acorda aprovar el Document Base regulador de les relacions entre l'Ajuntament de Sabadell i l'empresa concessionària del transport urbà de Sabadell, que substituirà l'anterior Plec, prorrogant-se per 10 anys el termini de vigència de la concessió a comptar des de l'1 de Gener de 2000.

En data 24 de desembre de 2008, el Ple de l'Excel·lentíssim Ajuntament de Sabadell, va acordar aprovar un nou document base regulador que preveu, la pròrroga del termini de vigència de la concessió per un període de 10 anys, a partir de l'1 de gener del 2010, produint-se per tant, el seu venciment en data 31 de desembre de 2019.

NOTA 2.- PRINCIPIS I POLÍTIQUES COMPTABLES.

Els principis i polítiques comptables més importants que s'han utilitzat en la preparació dels Estats Financers adjunts són els següents:

2.1.- BASES DE PRESENTACIÓ.

Els Estats Financers que s'adjunten, han estat preparats a partir dels registres comptables de **Transports Urbans de Sabadell, S.C.C.L.** a 31 de desembre de 2016, amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Societat. El Balanç de Situació presenta la estructura derivada de la entrada en vigor del nou Pla General de Comptabilitat aprovat per RD 1514/2007.

2.2.- IMMOBILITZAT.

A excepció dels vehicles, l'Entitat no disposa d'una sub-administració d'immobilitzat amb fitxes individualitzades per elements.

Per al control dels actius, manté actualitzat un llistat que presenta els següents aspectes susceptibles de millora:

- No es troben detallats els elements que componen cada grup d'immobilitzat, a excepció dels vehicles.
- No hi figura la data d'adquisició de forma individual per element, sinó que hi ha unes fitxes globals per anys on s'inclou la totalitat de les altes de l'any.
- No consta el nom del proveïdor
- No es detalla l'amortització acumulada per elements sinó per la totalitat de les altes de l'any de la fitxa. Aquest punt té efectes en les baixes d'immobilitzat ja que no es pot desglossar la part d'amortització acumulada a donar de baixa a excepció del cas dels vehicles pels que sí que es disposa de fitxes individualitzades.

La companyia va acollir-se a la Llei 9/1983 d'actualització dels valors d'actiu.

2.3.- AMORTITZACIONS.

Fins a l'exercici 1988 s'aplicava un sistema d'amortització basat en el cost de reposició.

A partir de l'exercici 1989 s'abandona el sistema d'amortització a cost de reposició i s'adopta el sistema d'amortització a cost d'adquisició. El motiu del canvi de criteri és en base a l'article 12 apartat "c", de la Llei aprovada per l'Excel·lentíssim Ajuntament de Sabadell el 14 de febrer de 1990.

En l'exercici 1994 foren modificats els percentatges d'amortització que s'aplicaven fins aquell moment.

En l'exercici 2016 s'han mantingut els criteris aplicats des de 1994 i que es detallen a continuació :

Partida	%
Edificis i construccions	3%
Maquinària	12%
Utilatge	20%
Instal·lacions	10%
Marquesines	12%
Mobiliari	10%
Equips informàtics	25%
Aplicacions informàtiques	20%
Autobusos	18%
Furgonetes	16%
Cotxes	15%
Emissores	22%

2.4.- EXISTÈNCIES.

Les existències es valoren a preu d'última factura de compra.

S'observa però, que l'Entitat no actualitza els preus de forma sistemàtica al rebre la factura, amb què resten preus en l'inventari pendents d'actualitzar.

2.5.- PROVISIONS A LLARG TERMINI.

A l'epígraf "Obligacions per prestacions a llarg termini a personal", l'Entitat incloïa una provisió pel **Fons de Garantia Salarial** provinent de l'inici de la concessió, quan el Fons es fa càrrec del pagament de les indemnitzacions acreditades per 73 treballadors de l'anterior companyia que realitzava el servei. La pràctica de la Societat fins el 1997 era provisionar una quantitat anual en concepte d'interessos de demora sobre aquest deute. Des de l'exercici 1998 fins al 2009, ambdós inclosos, no es va provisionar cap quantitat per aquest concepte.

En l'exercici 2010 aquesta provisió es va considerar atribuïble als premis de fidelització meritats pel personal d'acord amb l'establert en el conveni col·lectiu del transport de viatgers per carretera, així com, a l'acord entre els socis de la cooperativa de complementar el sou dels últims divuit mesos abans de la jubilació en funció de reducció en les baixes. La dotació realitzada al 2010 per 21.095,93 € per completar l'import previst, restava al compte de passiu.

“Transferències Internes” amb saldo deutor a l’espera de ser cancel·lat amb aportacions de nous socis. Al 2011 es cancel·la aquest saldo. Durant el 2011, aquesta provisió va augmentar en 18.000€ a raó de 9.000€ per nou soci cooperativista que entri a formar part de l’Entitat.

Durant l’exercici 2012, es van pagar els primers 9.000 euros a la primera baixa de l’any. En el 2016 no s’ha observat cap variació.

2.6.- PRÉSTECES A LLARG TERMINI.

En el 2016 s’ha realitzat la correcta periodificació de la part corresponent a llarg i curt termini respectivament.

Per altra banda, durant l’exercici 2015 i a principis del 2016, hi ha la comptabilització d’un préstec a llarg termini amb els socis per import de 1.065.750,00 euros sense contrapartida en el curt termini.

Es tractava de la liquidació de la societat Transports Públics, S.A., i la distribució de dividends. Segons ens van comentar, es va decidir passar-ho als treballadors a través de l’entitat però en les actes proporcionades, tant en l’exercici 2015 com en el 2016, no hi ha cap esment, ni en cap documentació suport aportada.

El préstec ha estat retornat en la seva totalitat durant el mes de febrer de 2016, posant de relleu la incorrecció de la inclusió inicial d’aquesta partida en el llarg termini.

2.7.- FONS D’EDUCACIÓ I OBRES SOCIALS.

D’acord amb l’article 36 dels estatuts de l’Entitat, aquest fons es destinarà a “la formació de socis i treballadors en tècniques cooperatives i per atendre a objectius d’incidència social i de caràcter inter-cooperatiu”. En aquest exercici s’ha aplicat a despeses de formació de personal de l’Entitat, premis-regal i actes per la promoció del món cooperativista.

2.8.- INGRESSOS PER RECAPTACIÓ.

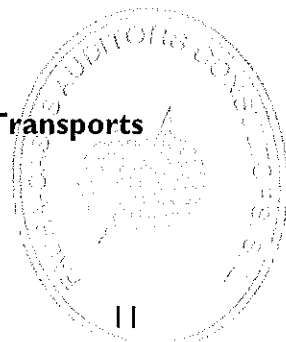
La xifra d’ingressos registrada per recaptació ha estat de 7.213.153,96 euros, per a l’exercici 2016, en aquest sentit, cal destacar, que aquest import no inclou els viatges corresponents als jubilats, que figuren a la subvenció a l’explotació de l’Ajuntament.

S’hi inclouen 14.096,64 euros facturats en concepte de bitllets col·lectius.

Degut a les dificultats en els càlculs, i d’acord amb el criteri emprat en exercicis anteriors, l’Entitat considera la totalitat dels imports recaptats per targetes com ingressos de l’exercici, sense tenir en compte els viatges no realitzats.

2.9.- EMPRESES VINCULADES.

Fins a l’exercici 2004, l’Entitat era titular de 750 accions de la mercantil **Transports Públics, Societat Anònima**, el que representava un 75% de participació.



Durant l'exercici 2004 i, segons manifestacions de l'Entitat, es va procedir a la venda de l'esmentada participació als socis de l'Entitat pel mateix import de la inversió comptabilitzada.

L'Entitat no ens va justificar la venda, però si fou possible verificar, mitjançant l'escriptura de transformació de **Transports Públics, S.A.**, en societat de responsabilitat limitada, l'atribució de les participacions entre els diferents partícips que es corresponien amb els mateixos socis de l'Entitat.

Al 2011, **Transport Públics, S.A.** ja no tenia activitat i ara és **T.U.S., S.C.C.L.** qui s'encarrega de la ruta interurbana de transport de passatgers entre els municipis de Sabadell i Sant Quirze segons Decret 12232/2010 de l'Ajuntament de Sabadell amb data 1 de desembre de 2010.

Durant l'exercici 2015, es va procedir a la liquidació de Transports Públics S.A., de la qual no disposem més informació.

NOTA 3.- IMMOBILITZAT INTANGIBLE.

El detall de les variacions de l'immobilitzat intangible és el següent:

Concepte	Saldo a 31/12/2015	Altes / Dotació	Baixes	Traspassos	Saldo a 31/12/2016
Concessions Administratives	32.007,39	0,00	0,00	0,00	32.007,39
Aplicacions informàtiques	53.199,52	0,00	0,00	0,00	53.199,52
Total Immobilitzat Intangible Brut	85.206,91	0,00	0,00	0,00	85.206,91
Amortització Acumulada Concessions	-32.007,39	0,00	0,00	0,00	-32.007,39
Amortització Acumulada Imm. Intangible	-29.830,18	-11.684,64	0,00	0,00	-41.514,82
Total Immobilitzat Intangible Net	23.369,34	-11.684,64	0,00	0,00	11.684,70

NOTA 4.- IMMOBILITZAT MATERIAL.

El detall de les variacions de l'immobilitzat material és el següent:

Concepte	Saldo a 31/12/2015	Altes / Dotació	Baixes (d)	Traspassos	Saldo a 31/12/2016
Terreny local C. Vergos	125.273,23	0,00	0,00	0,00	125.273,23
Construccions (local c/ vergos)	3.698.974,76	0,00	0,00	0,00	3.698.974,76
Instal·lacions cotxeres	368.787,54	0,00	0,00	0,00	368.787,54
Maquinària	211.385,06	0,00	0,00	0,00	211.385,06
Útils i eines	10.306,54	0,00	0,00	0,00	10.306,54
Mobiliari	35.078,10	0,00	0,00	0,00	35.078,10
Equips processos informàtics	692.125,36	0,00	0,00	0,00	692.125,36
Elements de transport afectes conc.	10.267.398,85	780.000,00	0,00	0,00	11.047.398,85
Immobilitzat en curs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Immobilitzat Brut	15.409.329,44	780.000,00	0,00	0,00	16.189.329,44
Amortització Acumulada Immob. Material	-13.570.183,61	-160.294,55	0,00	0,00	-13.730.478,16
DETER.VALOR ELEMENTOS TRANSP.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Immobilitzat Material Net	1.839.145,83	619.705,45	0,00	0,00	2.458.851,28

a) El detall de la dotació de l'amortització durant l'exercici és el següent:

Concepte	Import Activat	Dotació 2016	Amort. Acum. 31/12/2016
Immobilitzat Intangible			
Concessions administratives	32.007,39	0,00	-32.007,39
Aplicacions Informàtiques	53.199,52	11.684,64	-23.369,30
Total Immobilitzat Intangible	85.206,91	11.684,64	-55.376,69
Immobilitzat Material			
Construccions	3.698.974,76	137.268,82	-2.148.321,05
Instal·lacions	368.787,54	0,00	-368.787,54
Maquinària	211.385,06	1.764,96	-205.952,36
Utilatge	10.306,54	0,00	-10.306,54
Mobiliari	35.078,10	209,25	-30.747,10
Equips processos informació	692.125,36	0,00	-692.125,36
Elements de transport	11.047.398,85	19.095,27	-10.274.238,21
Total Immobilitzat Material	16.064.056,21	158.338,30	-13.730.478,16
Total	16.149.263,12	170.022,94	-13.785.854,85

NOTA 5.- IMMOBILITZAT FINANCER.

El detall de l'immobilitzat financer és el següent:

Concepte	Saldo a 31/12/2016
Fiança Ajuntament	7.423,80 (a)
Fiança Fecsa	584,77
Fiança Cassa boca d'incendis	12,02
Fiança Gas Natural	12,02
Caixa Rural d'Almeria	0,00
Finances i dipòsits constituïts a llarg termini	8.032,61
Total Immobilitzat financer	8.032,61

(a) Correspon a la fiança per la concessió del servei.

NOTA 6.- EXISTÈNCIES.

El detall de les existències a 31 de desembre de 2016 és:

Concepte	Import
Gas-oil	34.232,05
Recanvis	149.929,45
Oli Lubricant	12.392,02
Total	196.553,52



NOTA 7.- DEUTORS COMERCIALS I ALTRES COMPTES A COBRAR.

NOTA 7.1.- DEUTORS VARIS

El detall del saldo dels deutors a 31 de desembre de 2016 és:

Concepte	Import	
AJUNTAMENT DE SABADELL	2.776.025,90	(a.1)
AUTORITAT DEL TRANSP.METROPOL.	262.865,66	(a.2)
SAFETY KLEEN ESPÑA,S.A.	238,43	(a.3)
BRUNETPUBLICITAT	65.896,20	(a.4)
J.SANCHEZ RECUPERACIONES,S.L.	44,80	(a.5)
ADMINISTRACION DE CORREOS Y TE	3.922,80	(a.6)
SURESA CIT,S.L.	630,00	(a.7)
Conductors cte. Billetatge	18.203,44	(a.8)
Bitlletatge en circulació	-18.901,00	(a.8)
Total	3.108.926,23	

(a.1) Els moviments del compte durant l'exercici han estat els següents:

Data document	Concepte	Deure	Haver	Saldo
01/01/2016	Saldos anteriors	866.950,15	0,00	866.950,15
05/08/2016	LIQUIDACIÓN PLICA 2015	272.351,50	0,00	272.351,50
01/09/2016	PLA MILLORES 2015-17	0,00	28.117,31	-28.117,31
01/09/2016	PLA MILLORES 2015-17	0,00	832.102,33	-832.102,33
01/09/2016	PLA MILLORES 2015-17	0,00	222.456,87	-222.456,87
01/09/2016	MOBILITAT ESCOLAR 2015-16	0,00	110.329,44	-110.329,44
05/09/2016	A CCUENTA PRESUPUESTO	0,00	457.416,24	-457.416,24
05/09/2016	PLA MILLORES 2015-17	0,00	242.444,44	-242.444,44
05/09/2016	PLA MILLORES 2015-17	0,00	217.316,75	-217.316,75
05/09/2016	PLA MILLORES 2015-17	0,00	844.263,39	-844.263,39
31/12/2016	TRASPASO PLICA	3.650.000,00	0,00	3.650.000,00
Total		4.789.301,65	2.954.446,77	1.834.854,88

(a.2) Correspon al compte corrent que l'Entitat manté amb l'Autoritat del Transport Metropolità, per la integració en el sistema tarifari integrat del transport metropolità, segons el conveni d'adhesió de data 26 de juny de 2002.

(a.3) Correspon a la factura número 392/16 de data 31 de desembre de 2016.

(a.4) Correspon a les factures 454/16, 478/16 i 479/16, i 25 euros pendents de regularitzar de factures anteriors a càrrec de Brunet Publicitat, en concepte dels serveis de publicitat de novembre i desembre respectivament i l'última fa referència al 45% pendent de 12 mesos a 7.784,78€.

(a.5) Correspon a la factura 481/16 del mes de desembre pendent a liquidar.

(a.6) Correspon a la factura 294/16 del mes de juliol que a 31 de desembre encara no es troba liquidada.

(a.7) Correspon a la factura 480/16 del 29 de desembre de 2016, pendent de liquidar.

(a.8) El funcionament del compte és el següent:

Quan es lliuren els bitllets als conductors es comptabilitza al compte d'actiu "Conductors compte Billetatge" i al corresponent de passiu "Billetatge en circulació (que presenta saldo zero a 31 de desembre de 2016). Es van cancel·lant a mesura que es reben els fulls de ruta i els ingressos bancaris.

Així doncs aquest compte indica els bitllets amb valor monetari en poder dels conductors i pendent de liquidar a 31 de desembre de 2016.

Entre ambdós comptes, actiu i passiu, existeix una diferència de 697,56 euros generada, bàsicament, en exercicis anteriors i pendent de regularitzar.

NOTA 8.- INVERSIONS FINANCERES A CURT TERMINI.

L'entitat registra anualment variacions en el valor raonable d'aquestes inversions al tancament de l'exercici, la regularització d'aquest valor figura pendent de càlcul, a realitzar una vegada efectuada l'auditoria de l'exercici.

La seva composició a 31 de desembre de 2016 és:

Concepte	Saldo a 31/12/2016
Dipòsits i Fiances	12.650,00 (a)
Total	12.050,00

(a) Es tracta del canvi que hi ha a dins de les màquines expenedores de tiquets. Hi ha 1.000 euros dins de cada màquina.

NOTA 9.- PERIODIFICACIONS A CURT TERMINI.

Concepte	Saldo a 31/12/2016
Cobraments diferits	32.807,35
Total	32.807,35

Correspon a les liquidacions dels fulls de ruta dels últims dies i la venda de targetes pendents d'abonar pel banc.

NOTA 10.-EFECTIU I ALTRES ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS.

Concepte	Saldo a 31/12/2016
Caixa	17.671,83
Comptes Corrents:	
Banc Sabadell	728.481,18
BBVA	3.447,63
La Caixa	4.901,61
Banc Sabadell (Cte. ATM)	53.910,05
Banc Sabadell cte. 1238327	1.097.548,32
	1.888.288,79
Comptes d'estalvi:	
Banc Sabadell Fons inversió	1.000.000,00
BBVA	500.000,00
Banc Sabadell	4.100.000,00
	5.600.000,00
Total Tresoreria	7.505.960,62

10.1.- CAIXA.

L'import de l'efectiu a caixa a 31 de desembre de 2015 coincideix amb el llibre diari a la mateixa data i les proves realitzades han resultat satisfactòries.

10.2.- ENTITATS FINANCERES.

A 31 de desembre de 2016 tots els saldos són disponibles.



NOTA 11. ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES.

La seva composició a 31 de desembre de 2016 presenta el següent detall:

Concepte	Saldo a 31/12/2016	
	Deutor	Creditor
Diferències temporàries 30% amort	25.677,36	(d)
Hda. Pub. Deutora per IVA		60.488,37 (a)
Hda. Pub. Crèdit. per retencions		139.596,52 (b)
Hda. Pub. Crèdit. Impost societats		20.738,05
Organismes Seguretat Social		180.211,36 (c)
	25.677,36	401.034,30

(a) Correspon a la liquidació d' I.V.A. de desembre 2016.

(b) Correspon a la liquidació de l'I.R.P.F. de desembre de 2016.

(c) Correspon als TcI del mes de desembre de 2016.

(d) Correspon a la diferència temporària creada pel límit de la deducció del 30% del valor de les amortitzacions de l'exercici.

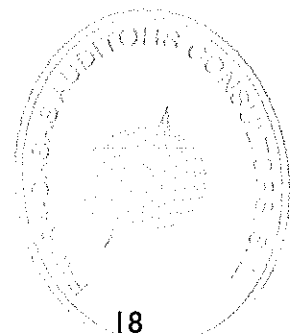
NOTA 12.- FONS PROPIS.

Concepte	Saldo a 31/12/2015	Distribució resultats	Altes	Baixes	Saldo a 31/12/2016
Fons Social	1.627.500,00	0,00	0,00	0,00	1.627.500,00
Fons Reserva Obligatòria	2.697.638,74	95.351,42	0,00	0,00	2.792.990,16
Fons d'educació i obres socials	582.796,21	0,00	53.358,11	-16.801,07	619.353,25
Reserves voluntàries	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Romanent	2.991.108,88	96.485,42	0,00	-60.439,82	3.027.154,48
Resultat de l'exercici	191.836,84	-191.836,84	403.360,95	0,00	403.360,95
Total fons propis	8.090.880,67	0,00	456.719,06	-77.240,89	8.470.358,84

12.1.- FONS SOCIAL

El fons social correspon a l'aportació dels socis cooperativistes; durant l'any 2016 ha experimentat els següents moviments:

Concepte	Saldo inicial	Altes	Baixes	Saldo
Saldo obertura	1.627.500,00	0,00	0,00	1.627.500,00
Total	1.627.500,00	0,00	0,00	1.627.500,00



Al 31 de desembre de 2016 el fons social està compost per les aportacions de 105 socis a raó de 15.500,00 euros cadascun. Durant l'exercici 2012, es va produir una ampliació de capital contra les reserves de l'exercici per import de 361.397,71 euros, i contra una aportació dels socis de 3.977,09 euros. Aquesta ampliació va suposar que la cooperativa disposés del capital mínim necessari establert en 1.550.000 euros a partir de exercici 2012. En acta de 23/02/2016 s'aprova per unanimitat establir en 32.000 euros la quota d'ingrés de nous socis, 16.500,00 en concepte de reserves obligatòries i voluntàries i 15.500,00 en concepte de capital social, malgrat que no s'ha produït en efecte, ni, segons comunica l'entitat, no es produirà.

12.2.- ROMANENT.

L'Entitat ha comptabilitzat directament a Romanent la diferència entre l'import previst com a ingrés al 2015 per la liquidació de la plica i l'import finalment liquidat per 243.286,60€.

La baixa corresponen al retorn cooperatiu realitzat a quatre socis durant l'exercici per import de 135.070,99 euros, per altra banda, hi ha el retorn de 169.130,20 euros als socis, del romanent de 2005 que havien quedat pendents de distribuir. L'entitat, en un moment del temps, va decidir esperar a acumular 10 anys de romanents abans de distribuir-los. Així en, l'exercici 2016, comencen a distribuir les de l'exercici 2005. Cal esmentar que els socis que han deixat la cooperativa, ja han rebut aquests romanents en la proporció que els correspon.

12.3.- FONS D'EDUCACIÓ I OBRES SOCIALS.

L'import aplicat durant l'exercici 2016, per un total de 26.161,68 euros, ha estat aplicat a cursos de formació i capacitatció dels cooperativistes, i a les despeses dels premis dels treballadors que es jubilen i els que porten 25 anys a l'empresa.

A més, en el moment de la realització del nostres treball l'entitat ha procedit a comptabilitzar la dotació al Fons d'educació a càrrec dels resultats de l'exercici 2016 per import de 56.753,30 euros.

NOTA 13.- SUBVENCIONS DE CAPITAL.

Compte	Saldo a 31/12/2015	Altes	Baixes	Sanejament	Saldo a 31/12/2016
Subv. Oficial Busos 131 i 132	0,00	624.000,00	0,00	-12.266,62	611.733,38
PASIVOS DIFS. TEMPOR. IMPONIB.	0,00	156.000,00	0,00	-3.066,66	152.933,34
TOTAL	0,00	780.000,00	0,00	-15.333,28	764.666,72

L'import correspon a les subvencions oficials atorgades per finançar elements de l'immobilitzat. Es traspassen a resultats, en principi, d'acord amb l'amortització dels béns que financen.

El sanejament de les subvencions de capital de l'exercici, ha estat:

Element	Import Traspasat
Busos 131 i 132	368.000,00
Bus	320.000,00
Impost Diferit de les Subvencions	92.000,00
Total	780.000,00

El bus de 320.000,00, a tancament de l'exercici, no s'ha amortitzat.

NOTA 14.- PROVISIONS A LLARG TERMINI.

Fins el 2009 existia una provisió de 914.904,07 euros, corresponent al possible deute amb el **Fons de Garantia Salarial** provinent de l'inici de la concessió, quan el Fons es fa càrrec del pagament de les indemnitzacions acreditades per 73 treballadors de l'anterior Companyia que realitzava el servei. Al 2010 aquesta provisió es va incrementar en 21.095,93 euros fins arribar als 936.000,00 euros i es va canviar el concepte de la mateixa. Actualment aquesta provisió serveix per a fer front als premis de fidelització meritats pel personal d'acord amb l'establert en el conveni col·lectiu del transport de viatgers per carretera, així com, a l'acord entre els socis de la cooperativa de complementar el sou dels últims divuit mesos abans de la jubilació. Al 2011 va augmentar en 18.000€ més fins arribar a 954.000€ així a cada soci li corresponen 9.000€.

Durant el 2012, es va produir la baixa de 9.000,00 euros, entregats a un soci donat de baixa durant l'exercici, deixant la xifra en 945.000,00 euros, fins a l'exercici 2015.

Durant l'exercici 2016, s'ha incrementat la provisió en 157.500,00 euros perquè s'ha inclòs una paga de 1.500,00 euros que rebran els treballadors com a complement en el moment de la seva jubilació, acord pres pel Consell Rector en l'acta 9/2016 de 26 d'abril de 2016, on s'esmenta que amb l'entrada dels socis al Règim General de la Seguretat Social, s'ha generat un "efecte pernicios" en el càlcul del prorrateig de les pagues extres meritades a final de l'exercici.

NOTA 15.- DEUTES AMB ENTITATS DE CRÉDIT.

La composició del saldo correspon a:

Concepte	Llarg termini	Curt termini	Total	
Banc Sabadell	410.343,97	86.000,00	496.343,97	(a)
BBVA	0,00	2.265,98	2.265,98	(b)
Banc Sabadell	0,00	19.129,50	19.129,50	(c)
Banc Sabadell	0,00	91.899,22	91.899,22	(d)
BBVA	0,00	91.937,40	91.937,40	(e)
BBVA	0,00	25.771,92	25.771,92	(f)
Banc Sabadell	398.272,66	0,00	398.272,66	(g)
Banc Sabadell	289.768,78	0,00	289.768,78	(h)
Total	808.616,63	317.004,02	1.415.389,43	

(a) Correspon a una pòlissa de préstec subscripta el 10 de gener de 2002 amb el Banc de Sabadell per import de 1.442.429,05.- euros a un termini de 20 anys, per al finançament de les obres de construcció de les noves cotxeres.

(b) Correspon a una pòlissa de préstec subscripta el 16 de març del 2007 amb la Caixa d'estalvis de Sabadell (ara BBVA) per import de 1.000.000,00.-euros, a un termini de 10 anys pel finançament de la compra de cinc nous autobusos.

(c) Correspon a una pòlissa de préstec subscripta el 10 d'octubre del 2007 amb el Banc de Sabadell per import de 255.060,00.-euros, a un termini de 10 anys pel finançament de la compra de sis nous autobusos (20% corresponent a la part no inclosa a la línia ICFcrèdit 2007 del Institut Català de Finances).

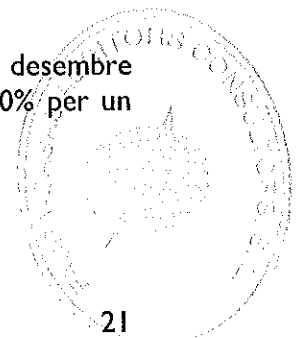
(d) Correspon a una pòlissa de préstec subscripta el 10 d'octubre del 2007 amb el Banc de Sabadell per import de 1.020.240,00.-euros, a un termini de 10 anys pel finançament de la compra de sis nous autobusos (80% corresponent a la part inclosa a la línia ICFcrèdit 2007 del Institut Català de Finances).

(e) Correspon a una pòlissa de préstec subscripta el 19 d'octubre del 2007 amb la Caixa d'Estalvis de Sabadell (ara BBVA) per import de 1.020.240,00.-euros, a un termini de 10 anys pel finançament de la compra de sis nous autobusos (80% corresponent a la part inclosa a la línia ICFcrèdit 2007 del Institut Català de Finances).

(f) Correspon a una pòlissa de préstec subscripta el 19 d'octubre del 2007 amb la Caixa d'Estalvis de Sabadell (ara BBVA) per import de 255.060,00.-euros, a un termini de 10 anys pel finançament de la compra de sis nous autobusos (20% corresponent a la part no inclosa a la línia ICFcrèdit 2007 del Institut Català de Finances).

(g) Correspon a un préstec mercantil subscrit amb el Banc de Sabadell el 19 de juliol de 2016 per import de 460.000,00 euros, a un tipus d'interès anual de 1.2500% per un termini de 10 anys.

(h) Correspon a un préstec mercantil subscrit amb el Banc de Sabadell el 29 de desembre de 2016 per import de 320.000,00 euros, a un tipus d'interès anual de 1.2500% per un termini de 10 anys.



NOTA 16.- CREDITORS COMERCIALS I ALTRES COMPTES A PAGAR.

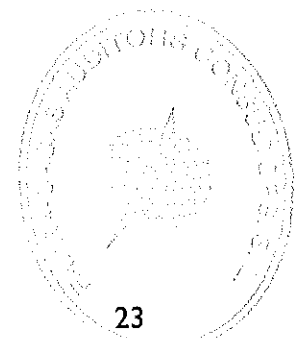
16.1.- CREDITORS VARIS .

La composició dels creditors comercials és la següent:

Nom	Saldo a 31/12/2016
ABANTCARCHANO MERCE	760,95
ALESTIS CONSULTING,S.L.	-0,01
AQUITANIA S.L.,	363,00
ARCA TEMATICA,S.L.	325,00
ARGOMROGEL, S. L.	148.217,19
ARTIC.OFICINA I PAPERERIA,S.L.	997,04
ATUC	14.194,65
AUTOREC	437,45
BALLESTAS DEL VALLES, S. L.	45,92
BANDASTRANSPORTADORAS, S.L.	30,88
BKB ELECTRONICA,S. A.	2.259,44
CARROCERA CASTROSUA,S.A.	291,43
CASALS NADAL, S.L.	577,83
CEL-LULA ACCIO CREATIVA S.L.	329,12
CENTRED'ESPORTSSABADELL,SAD.	515,15
CEPSA COMERCIAL PETROLEO SAU	3.714,96
CHUBBINSURANCE COMPANY OF EUR	72,24
CIA.D'AIGUES DE SABADELL, S.A.	41,90
CIVIPARTES ESPAÑA,S.L.	187,71
COMERCIAL J. SISCART, S.L.	96,80
COMERCIAL VERA, S. A.	1.016,40
COMUNIC.AUDIOVIS.SABADELL,SLU	10.962,60
CORTEFIEL,S.A.	203,28
DAUNIS, S. A.	409,46
DERMO,S. A.	714,38
DIOTRONIC,S.A.	1,29
ECOGESTVAL,S.L.	4.417,56
EL CORTE INGLES,S.A.	553,51
ENDESA DISTRIBUCION	-305,68
EQUIPAMENTS & SERVICES MONTCAD	31,76
ERNST & YOUNG ABOGADOS S.L.P.	6.897,00
EUMA,S. L.	7.524,60
F.E.C.A.V.	-96,60
GARCIAVILA MOLINS GOMEZ	146,65
GRAPHOS SABADELL,S.L.	726,00
GRUPOCIEF,S.L.	2.531,87
GRUPOCORORES,S.L.	668,16
HERMANOS PEÑALVER,S.A.	10.403,39
HEWLETT PACKARD ESPAÑOLA,S.L.	22,18
ISGO SOLUCIONES INFORMATICAS	151,25
JORDIDE ARRIBA DE LA CALLE	1.155,55
JOSE ANTONIO RUIZ JIMENEZ	3.116,40
JOSE Mª CASANOVASEN RICH, S. L	2.824,14
LEP,S.L.	278,20
MEWA SERVICIO TEXTIL, S. L.	3.327,22
ORONA,S. C. L.	420,06
PA NATURAL 2014 S.L.	3.823,90



PLANCHIST.INDUST.DEMSA, S. L.	70,18
PROMOCIO ECONOMICA DE SABADELL	538,78
RADIADORS SOLER,S. L.	118,34
RAMTECH NETWORK,S.L.	6.060,30
RECAMBIOS ESPAÑA,S.L.	5.517,60
RESALTO 2014,S.L.	6.005,50
RIBERA, S.A TTES.I EXCAVACIONS	11.676,09
RODI METRO, S. L.U.	3.330,93
SALINAS TRATAMIENTOS TERMICOS, SANITEK	22,63 3.927,66
SARRADAL & SARGATAL,SL.	508,20
SERVIC.INTEGRALESDE MANTENIMI	219,21
SET-C,SCCL.	21,01
SGS ICS IBERICA,S.A	11.825,66
STUDIO80, S. A.	4.080,23
SUNEL,S. A.	654,49
TELECOMUNICACIONES CATALANES I	97,09
TORRASSUMINISTROS INDUST.S.L.	913,05
TRAFIC CONECTA,S.L.	1.815,00
TURBODIESEL BARBERA,S.C.P.	141,19
UNIO PARTS I COMPONENTS, S.A.	973,42
VALLESANAUTO, S.L.	563,38
VECTIA MOBILITY,S.L.	387.200,00
WASH TEC SPAIN, S. A.	1.685,52
WURTHESPAÑA, S.A.	240,69
Total	683.589,33



16.2.- REMUNERACIONS PENDENTS DE PAGAMENT.

El seu detall, a 31 de desembre de 2016, és el següent:

Concepte	Saldo a 31/12/2016
Previsió pagues extres personal contractat	666.004,41
Remuneracions pendents de pagament	15.614,58
Total	681.618,99

L'import de 666.004,41 correspon al càlcul de les pagues extres, dels 832.215,60 euros que hi havia comptabilitzats de molts anys enrere i que no s'actualitzava mai, aquest any, han dotat la provisió a llarg termini (veure Nota 14), amb 157.500,00 euros, d'aquest compte. Per altra banda, s'ha fet una regularització addicional de 8.711,57 euros.

De les remuneracions pendents de pagament, teníem un saldo de 343.500,00 euros dels quals 328.000,00 euros corresponien a la paga del mes de juny de 2013 que es va retenir per decisió unànime en la Junta de 5 d'octubre de 2013, d'acord l'acta 3/2013 de la Junta de Socis, i, la resta és la part proporcional de les pagues de les altes de socis de l'exercici per a equiparar l'esforç a la resta de socis.

El que diu l'acta és que "el consell rector proposa retenir a tots els socis, 4.000 euros nets de la paga extra corresponent al mes de juny de 2013.

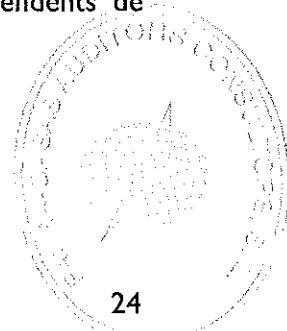
Els socis que no tinguin generada la paga extra i, per tant, no se'ls pugui practicar aquesta retenció, durant un termini de 4 anys a partir de gener de 2014, es procedirà a practicar-los una retenció de 1.000 euros nets anuals, amb l'objectiu que a tots els socis els quedi pendent de percebre el mateix import de 4.000 euros. No s'acorda la data determinada de pagament dels 4.000 euros retinguts. Aquesta mesura s'adopta amb l'objectiu de capitalitzar l'empresa davant possibles contingències.

Aquest punt és acordat per majoria absoluta."

En l'Acta 9/2014 de 4 de novembre de 2014 del Consell Rector, s'acorda per majoria absoluta la proposta d'alliberament i entrega als socis de la retenció de 4.000 euros nets aprovats en l'assemblea de 5 d'octubre de 2013. L'alliberament es farà efectiu en un termini de 2 anys, quan les tensions de tresoreria ho permetin. Aquesta proposta es va traslladar a l'Assemblea Ordinària General de 29 de novembre de 2014 essent aprovada per majoria reforçada d'acord amb el text de l'Acta 3/2014.

En l'Acta 5/2015, de 20 de maig de 2015, en base als acord adoptats en l'Assemblea General de Socis de 29 d'octubre de 2014, s'acorda per unanimitat entregar als socis 2.000 euros nets, com a part de la retenció dels 4.000 euros nets practicada als socis d'acord l'Acord de l'Assemblea de socis de data 5 d'octubre de 2013.

Per altra banda, hi ha 15.614,58 euros, corresponents a endarreriments pendents de pagament.



NOTA 17.- DESPESES DE VEHICLES.

Aquest compte comprèn totes les despeses i consums que afecten directament als vehicles, segons el següent detall:

Concepte	31.12.16
Gas Oil	1.258.767,21 (a)
Recanvis	326.144,96 (b)
Olis i lubricants	34.021,48 (c)
Pneumàtics	62.219,67 (d)
Varis taller	29.690,77 (e)
Vestuari	35.475,30 (f)
Bitllets	13.362,47 (g)
Promoció del transport	87.237,87 (h)
Total	1.846.919,73

(a) GAS-OIL.

La Societat disposa d'un sortidor propi, realitzant comunicats diaris, els quals són traspassats al programa informàtic per obtenir els consums mensuals per autobús. Aquest gasoil ha estat adquirit bàsicament a la societat Petrolis Barcelona, S.A. i puntualment a Galp Distribución i CEPSA.

El consum mensual dels autobusos i vehicles auxiliars durant l'any 2016 ha estat el següent:

MES	LITRES
GENER	141.879
FEBRER	145.171
MARÇ	148.310
ABRIL	151.673
MAIG	149.991
JUNY	158.341
JULIOL	159.920
AGOST	116.929
SETEMBRE	160.146
OCTUBRE	151.564
NOVEMBRE	150.820
DESEMBRE	146.664
TOTAL	1.781.408

El resum d'aquesta partida és:

Concepte	Import	
Total consum propi	1.199.734,18	
Consum línia 12	59.125,48	(a.1)
Regularització existències	-92,45	(a.2)
Total	1.258.767,21	

(a.1) Correspon al consum de la línia 12, que comptablement resta separada de la resta de partides.

(a.2) Correspon a la regularització d'existències derivada del recompte de final d'any.

(b) RECANVIS.

Correspon a l'adquisició de motors, amortidors, bateries i diversos materials necessaris per efectuar les reparacions dels vehicles en el taller propi, i també la reparació dels vehicles en tallers externs. Així mateix en aquest compte és comptabilitzen altres despeses de manteniment i conservació del servei.

El detall de factures d'import superior a 600,01.- euros és el següent:

Nº Fra.	Data comptabilitat	Data factura	Proveïdor	Import comptabilitzat
44	29/01/2016	29/01/2016	RADSA	871,65
46	22/01/2016	22/01/2016	RAMTECH	1.546,44
48	04/01/2016	04/01/2016	SCAITT	931,21
53	18/01/2016	18/01/2016	SCAITT	985,19
54	18/01/2016	18/01/2016	CARROCERIA CASTROSUA	931,96
60	18/01/2016	31/01/2016	WURTH	1.178,40
62	29/01/2016	29/01/2016	MASATS	1.662,24
64	30/01/2016	30/01/2016	CIVIPARTS	714,00
70	30/01/2016	30/01/2016	RESALTO 2014	1.465,15
80	18/01/2016	18/01/2016	MAN Truck & Bus Iberia	945,33
90	31/01/2016	31/01/2016	ENGAR SERVEIS I RECANVIS AUTO	4.653,52
95	15/01/2016	15/01/2016	MASATS	1.266,50
97	15/01/2016	15/01/2016	BALLESTAS DEL VALLES	722,16
131	29/02/2016	29/02/2016	ENGAR SERVEIS I RECANVIS AUTO	2.935,37
137	26/02/2016	26/02/2016	TURBO DIESEL	729,04
142	15/02/2016	15/02/2016	CIVIPARTS	1.836,16
144	15/02/2016	15/02/2016	STERN MOTOR	686,18
160	15/02/2016	15/02/2016	RAMTECH	1.223,84
161	01/02/2016	01/02/2016	SCAITT	732,96
211	28/02/2016	28/02/2016	RESALTO 2014	950,88
217	29/02/2016	29/02/2016	CASALS NADAL	641,70
225	29/02/2016	29/02/2016	ERSA	1.584,35
227	15/02/2016	15/02/2016	MASATS	1.186,32
228	29/02/2016	29/02/2016	WURTH	1.164,03
239	01/03/2016	01/03/2016	STERN MOTOR	1.021,89
252	02/03/2016	02/03/2016	SCAITT	941,31
255	11/03/2016	11/03/2016	RAMTECH	7.568,65
295	01/03/2016	29/02/2016	BANDAS TRANSPORTADORAS	642,51
307	31/03/2016	31/03/2016	CASALS NADAL	753,74
308	31/03/2016	31/03/2016	ERSA	1.591,27

309	30/03/2016	30/03/2016	MASATS	1.060,03
316	31/03/2016	31/03/2016	ENGAR SERVEIS I RECANVIS AUTO	640,51
319	31/03/2016	31/03/2016	BANDAS TRANSPORTADORAS	693,02
326	30/03/2016	30/03/2016	RESALTO	839,57
344	25/03/2016	25/03/2016	RAMTTECH	4.245,48
346	15/03/2016	15/03/2016	CIVIPARTS	2.135,25
347	31/03/2016	31/03/2016	CIVIPARTS	1.895,00
358	08/04/2016	08/04/2016	RAMTECH	3.671,03
360	15/04/2016	15/04/2016	RADSA	670,00
366	30/04/2016	30/04/2016	ENGAR SERVEIS I RECANVIS AUTO	1.681,84
370	21/04/2016	21/04/2016	FRIGICOLL	1.427,42
372	15/04/2016	15/04/2016	CIVIPARTS	1.695,93
376	08/04/2016	08/04/2016	FRIGICOLL	1.265,81
379	15/04/2016	15/04/2016	STERN MOTOR	645,03
380	15/04/2016	15/04/2016	RAMTECH	3.175,53
386	19/04/2016	19/04/2016	UNIO PARTS COMPONENTS	787,93
443	30/04/2016	30/04/2016	WURTH	612,96
444	30/04/2016	30/04/2016	RADIADORES SOLER	1.487,40
452	29/04/2016	29/04/2016	BANDAS TRANSPORTADORAS	1.018,14
465	30/04/2016	30/04/2016	SOL GAS VERA	1.511,62
518	11/05/2016	11/05/2016	SCAITT	775,24
519	31/05/2016	31/05/2016	RAMTECH	3.349,33
522	31/05/2016	31/05/2016	ENGAR SERVEIS I RECANVIS AUTO	1.132,20
531	15/05/2016	15/05/2016	CIVIPARTS	717,25
535	17/05/2016	17/05/2016	MAN Truck & Bus Iberia	4.200,35
545	13/05/2016	13/05/2016	FERIGICOLL	687,44
549	03/05/2016	03/05/2016	FAINSA	2.878,50
553	30/05/2016	30/05/2016	SOL GAS VERA	4.066,64
570	30/05/2016	30/05/2016	MASATS	614,20
575	31/05/2016	31/05/2016	FAINSA	2.211,40
577	31/05/2016	31/05/2016	ERSA	1.722,43
578	31/05/2016	31/05/2016	CASALS NADAL	794,97
580	31/05/2016	31/05/2016	CIVIPARTS	1.645,13
599	21/06/2016	21/06/2016	CASTROSUA	646,18
609	15/06/2016	15/06/2016	MAN Truck & Bus Iberia	908,76
612	17/06/2016	17/06/2016	RAMTECH	1.145,00
620	01/06/2016	30/05/2016	EUMA	2.141,72
624	15/06/2016	15/06/2016	CASALS NADAL	800,30
627	15/06/2016	15/06/2016	STERN MOTOR	664,29
628	06/06/2016	06/06/2016	RAMTECH	1.808,50
654	30/06/2016	30/06/2016	SOL GAS VERA	1.672,82
672	30/06/2016	30/06/2016	MAN Truck & Bus Iberia	4.367,49
675	30/06/2016	30/06/2016	ERSDA	808,00
687	30/06/2016	30/06/2016	BANDAS TRANSPORTADORAS	1.291,69
695	30/06/2016	30/06/2016	CIVIPARTS	1.506,42
742	16/07/2016	16/07/2016	CASALS NADAL	672,57
744	05/07/2016	05/07/2016	SCAITT	1.041,56
761	31/07/2016	31/07/2016	GRUAS FRANCO	758,58
763	29/07/2016	29/07/2016	ENGAR SERVEIS I RECANVIS AUTO	1.135,08
773	27/07/2016	27/07/2016	SCAITT	682,63
774	31/07/2016	31/07/2016	CASALS NADAL	1.236,86
784	28/07/2016	28/07/2016	MARCURY BARCELONA	817,80
785	15/07/2016	15/07/2016	MASATS	1.422,20
786	30/07/2016	30/07/2016	MASATS	666,65
795	31/07/2016	31/07/2016	ERSA	1.533,73
803	25/07/2016	25/07/2016	FRIGICOLL	859,72
806	29/07/2016	29/07/2016	MAN Truck & Bus Iberia	2.419,12

816	31/07/2016	31/07/2016	CIVIPARTS	2.446,39
817	15/07/2016	15/07/2016	CIVIPARTS	3.904,70
834	31/08/2016	31/08/2016	ERSA	1.116,87
836	30/08/2016	30/08/2016	SOL GAS VERA	2.958,40
846	15/08/2016	15/08/2016	CIVIPARTS	1.073,51
863	31/08/2016	31/08/2016	ENGAR SERVEIS I RECANVIS AUTO	4.597,34
868	10/08/2016	10/08/2016	RAMTECH	1.453,30
937	20/09/2016	20/09/2016	CASTROSUA	1.059,70
945	01/09/2016	31/08/2016	CIVIPARTES	2.607,29
949	15/09/2016	15/09/2016	MASATS	1.226,40
951	15/09/2016	15/09/2016	CIVIPARTS	640,97
955	15/09/2016	15/09/2016	TORRAS SUMINISTROS INDUSTRIALES	720,45
1009	30/09/2016	30/09/2016	UPIC	622,94
1015	30/09/2016	30/09/2016	TURBO DIESEL	4.264,64
1019	30/09/2016	30/09/2016	BANDAS TRANSPORTADORAS	885,53
1022	30/09/2016	30/09/2016	CASALS NADAL	1.459,31
1026	30/09/2016	30/09/2016	RESALTO	616,80
1027	30/09/2016	30/09/2016	ENGAR SERVEIS I RECANVIS AUTO	3.904,96
1029	30/09/2016	30/09/2016	CIVIPARTS	2.124,96
1030	30/09/2016	30/09/2016	ERSA	2.093,38
1033	30/09/2016	30/09/2016	MASATS	654,19
1036	30/09/2016	30/09/2016	RADIADORES SOLER	1.311,75
1067	15/10/2016	15/10/2016	CIVIPARTS	997,60
1077	31/10/2016	30/09/2016	MAN Truck & Bus Iberia	923,85
1085	15/10/2016	15/10/2016	TORRAS SUMINISTROS INDUSTRIALES	604,66
1086	15/10/2016	15/10/2016	CASALS NADAL	1.805,22
1107	31/10/2016	31/10/2016	MAHA	637,92
1109	30/10/2016	30/10/2016	SOL GAS VERA	2.753,69
1110	24/10/2016	24/10/2016	BQB	842,50
1111	31/10/2016	31/10/2016	RAMTECH	956,04
1133	31/10/2016	31/10/2016	ERSA	921,70
1136	01/10/2016	31/10/2016	CIVIPARTS	2.392,75
1137	01/10/2016	30/09/2016	WURTH	1.160,79
1155	31/10/2016	31/10/2016	ENGAR SERVEIS I RECANVIS AUTO	795,58
1190	15/11/2016	15/11/2016	SCAITT	633,33
1201	15/11/2016	15/11/2016	MASATS	2.290,16
1203	15/11/2016	15/11/2016	CIVIPARTS	2.474,40
1206	23/11/2016	23/11/2016	RAMTECH	2.288,51
1217	30/11/2016	30/11/2016	RAMTECH	2.348,24
1221	29/11/2016	29/11/2016	CARROCERIA CASTROSUA	777,44
1239	30/11/2016	30/11/2016	FRIGICOLL	687,44
1245	30/11/2016	30/11/2016	ERSA	1.433,52
1248	30/11/2016	30/11/2016	CIVIPARTS	990,25
1254	30/11/2016	30/11/2016	ENGAR SERVEIS I RECANVIS AUTO	2.356,64
1261	15/11/2016	15/11/2016	MAN Truck & Bus Iberia	1.200,13
1310	13/12/2016	13/12/2016	RAMTECH	2.928,38
1312	01/12/2016	30/11/2016	BQB	706,00
1318	15/12/2016	15/12/2016	MAN Truck & Bus Iberia	621,18
1344	01/12/2016	30/11/2016	BANDAS TRANSPORTADORAS	917,09
1354	31/12/2016	31/12/2016	RAMTECH	2.080,13
1356	31/12/2016	31/12/2016	ENGAR SERVEIS I RECANVIS AUTO	3.650,88
1389	31/12/2016	31/12/2016	CIVIPARTS	1.262,48
1390	31/12/2016	15/12/2016	CIVIPARTS	1.891,55
1392	31/12/2016	31/12/2016	ERSA	900,48
1395	29/12/2016	29/12/2016	MAN Truck & Bus Iberia	1.221,14
Total factures superiors a 600€				221.221,65

En aquest compte s'hi inclouen conceptes de reparació i conservació amb els de recanvis específicament.

El detall de les despeses per volum de les factures és el següent:

Concepte	Import
Total factures superiors a 600,01.-euros.	221.221,65
Altres inferiors a 600,01.-euros.	83.730,99
Regularització Existències	21.192,32
Total	326.144,96

(c) OLIS.

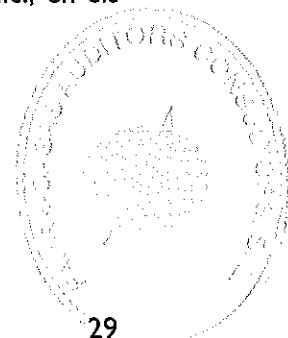
El detall és:

Concepte	Import	
Factures de proveïdors externs	40.140,02	(c.1)
Regularització existències	-6.118,54	(c.2)
TOTAL	34.021,48	

(c.1) Les factures de proveïdors corresponen a:

Proveïdor	Import
NEW PART OIL	1.660,05
LUBRICANTES RYALTA	2.906,33
MAN Truck & Bus Iberia	10.199,70
ESTABLIMENTS COLL	12.065,80
CEPSA COMERCIAL PETROLEO	12.628,14
KLINER PROFESIONAL	680,00
Total	40.140,02

(c.2) Correspon a la diferència entre les existències a l'inici i al final de l'exercici, en els dipòsits d'oli de la companyia.



(d) NEUMÀTICS.

El detall de compres de neumàtics per proveïdor es el següent:

Proveïdor	Import
RODI METRO, S.L.	43.896,41
NEUMATICOS POLINYA, S.L.	18.323,26
Total	62.219,67

(e) VARIS TALLER.

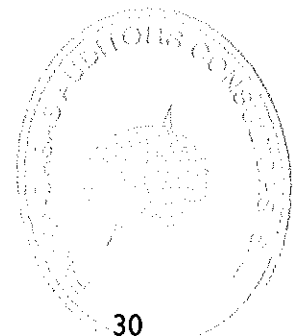
Correspon a despeses de recanvis i serveis exteriors relacionades amb el taller, amb el següent detall:

Concepte	Import
CH QUIMICA	1.112,75
COLELL, S.A.	45,68
DERMO	2.054,82
KLINER PROFESIONAL, S.A.	14.423,55
FOMENT DEL RECICLATGE	177,16
PRODER PROFESIONAL	712,95
TRIGASA	824,78
SAFETY KLEEN	9.627,69
LEP, S.L.	655,34
FERRETERIA PAVON INDUSTRIA	4,85
FERRETERIA CONCORDIA	9,75
CHINA CITY	36,85
OBERTURES I SERRELLIA, S.L.	4,60
Total	29.690,77

(f) VESTUARI.

Correspon a despeses de vestuari amb el següent detall:

Proveïdor	Import
EULALIA FERRER MESTRES	6.503,85
CONFECCIONES INDUSTRIALES VALLS, S.A.	27.864,84
MASSIMO DUTTI	33,02
ZARA	207,98
LEVI STRAUSS DOCKERS	156,20
EL CORTE INGLES	419,62
OIZZA, S.L.	66,03
PUNTO FA	57,00
MACSON	166,76
Total	35.475,30



(g) BITLLETS.

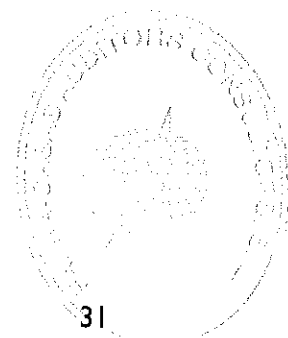
Correspon a despeses d'edició de bitllets, amb el següent detall:

Proveïdor	Import
INDUSTRIAS BOTELLA	5.700,00
TRAZA NOSITEC	232,47
GRAPHOS SABADELL	780,00
CALMELL	6.650,00
Total	13.362,47

(h) DESPESES D'INFORMACIÓ, PROMOCIÓ I MILLORA DEL TRANSPORT.

Aquesta despesa està composta per factures amb el concepte de publicitat, promoció i millora del transport públic urbà. El detall per proveïdors és el següent:

Concepte	Import	
A.A. SAN SEBASTIÁN DE LOS BALLESTEROS	125,00	(h.1)
AA.VV CAN FEU PUBLICITAT	60,00	(h.1)
AA.VV LA PLANADA PUBLICIDAD	65,00	(h.1)
AA.VV. COVADONGA PUBLICIDAD	115,00	(h.1)
AA.VV.ESPRONCEDA PUBLICIDAD	65,00	(h.1)
AA.VV.GRACIA PUBLICIDAD	325,00	(h.1)
AA.VV.LA CONCORDIA PUBLICIDAD	90,00	(h.1)
AA.VV.LES TERMES PUBLICIDAD	65,00	(h.1)
ACENS TECNOLOGIES, S.L.	168,96	(h.8)
AGNES ARMENGOL (carnet T-12)	420,00	(h.1)
ALESTIS CONSULTING, S.L.	1.736,00	(h.8)
AMTU	1.200,00	(h.7)
AQUITANIA	550,00	(h.2)
ARCA TEMÀTICA, S.L.	1.977,50	(h.5)
ASOC.FUENSANTA PUBLICIDAD	65,00	(h.1)
BRUNET PUBLICITAT, S.L.	1.020,00	(h.4)
BUSMET SERVEIS, S.L.	949,18	(h.10)
CELLULA ACCIO CREATIVA, S.L.	1.292,00	(h.2)
CENTRE D'ESPORTS SABADELL	1.500,00	(h.1)
CIA AIGUES SABADELL	580,05	(h.11)
COLLABORACIO GRUP DISBAUXA	250,00	(h.1)
Comunicacions Audiovisuais de Sabadell, S.L.U.	8.798,00	(h.2)
COPAVI	7.275,41	(h.11)
ENDESA	76,45	(h.11)
ESCOFET 1886, S.A.	8.862,00	(h.11)
GRAFERNA	640,00	(h.6)
JORDI ARRIBA	708,00	(h.2)
JOSE A. RUIZ JIMENEZ	2.940,00	(h.3)
JUAN MANUEL PELAEZ	120,00	(h.4)
MEDIA INFO SBS 2010, S.L.	1.678,00	(h.2)
NEXUS GEOGRAFICS	10.390,00	(h.3)
NURIA GARCIA COSTA	340,00	(h.5)
O.A.R. GRÀCIA Club d'Handbol	550,00	(h.2)



PUBLIC.SALTO A LA FAMA	1.000,00	(h.1)
PUBLICIDAD AA.VV CAMPOAMOR	60,00	(h.1)
PUBLICIDAD AA.VV CAN RULL	70,00	(h.1)
PUBLICIDAD AA.VV EIXAMPLE	60,00	(h.1)
PUBLICIDAD AA.VV LA CREU DE BARBERÀ	66,00	(h.1)
PUBLICIDAD AA.VV SANT JULIA	90,00	(h.1)
PUBLICIDAD FESTIVAL TERROR	75,00	(h.1)
PUBLICIDAD VIRGEN CABEZA	90,00	(h.1)
RETOLS VALLES	2.369,77	(h.4)
Promoció econòmica de Sabadell, S.C.C.L.	8,27	(h.4)
SBD GRAFIC, S.C.P.	22.374,28	(h.6)
SEIRA FUNDACIO PER LA INNOVACIÓ	168,00	(h.1)
SPONSORIZACION CASTELLETS	2.000,00	(h.1)
TRAFIC CONÈCTA, S.L.	1.500,00	(h.1)
VALLESANA DE PUBLICACIONS, S.A.	2.310,00	(h.4)
Total	87.237,87	

(h.1) Correspon a imports pagats a diverses associacions per promoure l'ús del Transport Públic.

(h.2) Correspon a despeses de publicitat en mitjans escrits, audiovisuals, informàtics i tanques publicitàries.

(h.3) Correspon a la subscripció anual de la plataforma web BusManager i estudis d'implantació del sistema GIS.

(h.4) Despeses publicitàries diverses.

(h.5) Monitoratge visites guiades TUS.

(h.6) Impressió horaris i informació del servei.

(h.7) Ajut econòmic en concepte de col·laboració en l'organització de la I i la Jornada AMTU celebrada a Martorell.

(h.8) Renovació espais web.

(h.9) Correspon a diverses actuacions en parades de d'autobús

(h.10) Correspon a Serveis de publicitat i difusió del Transport Públic.

(h.11) Correspon a una despesa relacionada amb les millores de manteniment de parades i recorregut d'autobusos.

NOTA 18.- SERVEIS EXTERIORS.

La seva composició és:

Concepte	31/12/2016	
Reparació i Conservació d'instal·lacions	132.281,11	(a)
Jurídics i Contenciosos	90.846,17	(b)
Primes d'Assegurances	728.463,30	(c)
Relacions Públiques	28.270,00	(d)
Subministraments	30.827,72	(e)
Altres Serveis	227.664,40	(f)
Total	1.238.352,70	



(a) Correspon a les despeses de conservació i reparació dels béns propietat de la Societat, diferents dels vehicles.

(b) El detall és:

Concepte	Import	
STUDIO 80	53.281,48	(b.1)
AGUSTI ASOCIADOS	5.000,00	
CENTURY AUDITORS	13.282,20	(b.2)
COLECTIU RONDA	150,00	
ERNST & YOUNG ABOGADOS	5.700,00	(b.4)
FRANCISCO VELASCO MUÑOZ	3.405,37	
GARCIA CORTES Y PRIETO	597,58	
GESTORIA PIQUE	525,88	(b.3)
JAIME RUIZ CABRERO	47,57	
JUAN GOMEZ NOTARIA	136,25	
NOTARIA DEL EIX MOLINS	36,96	
NOTARIA JUAN GOMEZ	315,38	
SANROMA DE MIQUEL	3.550,00	
SE7C	4.817,50	
Total	90.846,17	

(b.1) Correspon a despeses d' assessorament fiscal i comptable.

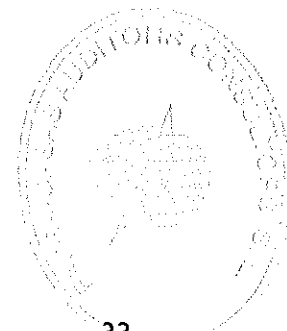
(b.2) Correspon al servei professionals d'auditoria.

(b.3) Correspon a la confecció de contractes laborals.

(b.4) Correspon a l'elaboració d'un informe tècnic sobre les implicacions fiscals i administratives de l'IVA en les subvencions rebudes.

(c) El detall és el següent:

Assegurança	Import	
Autobusos	689.181,13	(c.1)
Defensa (CAP ARAG)	19.243,94	(c.2)
Accidents cooperativistes	2.645,24	(c.3)
Vehicles taller	2.876,08	(c.4)
Pime i locals	4.226,49	(c.5)
Respon. Civil administradors	2.223,84	(c.6)
Local	646,16	(c.9)
Protecció jurídica (DEPSA)	2.863,00	(c.2)
Accidents col·lectius	420,12	(c.8)
R.C. Allianz	4.137,30	(c.7)
Total	728.463,30	



(c.1) La relació d'autobusos assegurats amb número de matrícula i import és:

Matricula	Import
B-004602PK	11.637,27
B-004605PK	8.784,62
B-006407PK	11.637,27
B-004608PK	8.784,62
B-004609PK	11.637,27
B-007778PY	11.801,34
B-007779PY	8.625,28
B-007782PY	4.302,80
B-007784PY	11.801,34
B-007785PY	11.801,34
B-001682ST	10.980,97
B-001683ST	10.980,97
B-001684ST	10.980,97
B-001685ST	10.980,97
B-005935US	11.227,13
B-005936US	11.227,13
B-005937US	11.227,13
3256BXS	11.473,16
3266BXS	11.473,16
3274BXS	11.473,16
3285BXS	11.473,16
3295BXS	11.473,16
9318CBY	11.473,16
9430CBY	11.473,16
1311CHJ	11.473,16
1346CHJ	11.473,16
1389CHJ	11.473,16
2433CNP	11.473,16
2448CNP	11.473,16
2492CNP	11.473,16
2506CNP	11.473,16
6288FGH	11.719,35
6417FGH	11.719,35
6470FGH	11.719,35
6490FGH	11.719,35
6515FGH	11.719,35
7275FMG	11.144,96
8987FMT	11.144,96
8907FMT	11.144,96
9077FMT	11.144,96
9035FMT	11.144,96
1707FWV	11.144,96
2207FWV	11.144,96
2250FWV	11.144,96
1850FWV	11.144,96
2703FWY	11.144,96
2597FWY	11.144,96
4695FXM	11.144,96
4696FXM	11.144,96
4681FXM	11.144,96
4694FXM	11.144,96



9848FXR	11.144,96
9850FXR	11.144,96
2577BKD	11.555,23
2580BKD	11.637,27
2581BKD	11.555,23
2584BKD	11.555,23
2585BKD	8.442,82
9308CVT	10.488,75
9348CVT	10.488,75
9372CVT	10.488,75
9391CVT	10.396,05
7285JSN	2.734,66
7215JSN	2.734,66
Total	689.181,13

(c.2) Correspon a la pòlissa d'assegurança contractada amb la companyia CAP ARAG per la defensa jurídica dels conductors i de la companyia i a la pòlissa d'assegurances amb Depsa per la defensa davant altres companyies d'assegurances.

(c.3) Correspon a la pòlissa de l'assegurança, amb la Companyia Allianz, dels conductors dels autobusos per mort, invalidesa o incapacitat permanent motivades per accidents.

(c.4) Correspon a les pòlisses d'assegurances dels vehicles de taller, segons el següent detall:

Model	Matricula	Import
Peugeot boxer	0603 CXY	1.029,02
Seat Toledo	B-7977-XC	441,42
Peugeot partner	B-1321-VB	378,03
Pegaso	B-6754-EZ	260,99
Iveco	B-6719-WU	766,62
Total		2.876,08

Seguint el criteri de l'exercici anterior no es periodifica la despesa en assegurances.

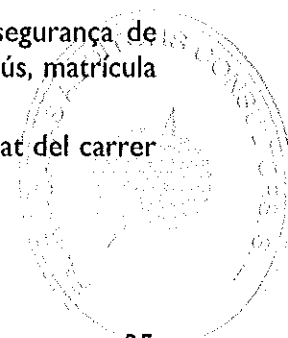
(c.5).- Correspon a la pòlissa d'assegurança de multirisc empresarial, així com per responsabilitat civil i altres reclamacions contractada amb Allianz.

(c.6).- Correspon a la pòlissa d'assegurança de responsabilitat civil del administradors i personal d'alta direcció contractada amb la companyia CHUBB.

(c.7).- Correspon a una pòlissa d'assegurança de responsabilitat del transport per persones en carretera.

(c.8).- Correspon a una pòlissa d'assegurança per accidents col·lectius. Assegurança de persones, cobertes únicament per la d'accidents derivats dels viatges en autobús, matrícula B-6754-EZ marca Pegaso.

(c.9).- Correspon a una pòlissa d'assegurança pel local de l'Oficina de Mobilitat del carrer Borriana.



(d) El detall d'aquest compte és:

Data Factura	Data Comptabilitat	Proveïdor	Import Comptabilitzat	
01/12/2016	08/12/2016	IMESCO	6.140,00	(d.1)
29/07/2016	00/01/1900	PUBLIC.CARTEL FESTA MAJOR	600,00	(d.2)
02/08/2016	00/01/1900	CARTEL FESTA MAJOR	150,00	(d.2)
08/08/2016	00/01/1900	CARTEL FESTA MAJOR	150,00	(d.2)
30/08/2016	00/01/1900	COLABORACION FESTA MAJOR	18.030,00	(d.3)
15/11/2016	00/01/1900	CAN CAPABLANCA JOAN OLIVE	200,00	
15/11/2016	00/01/1900	CONVENIO ESTUDIO HEMIPAREIA	3.000,00	
Total			25.270,00	

(d.1) Correspon a la publicitat amb il·luminacions artístiques més un arbre de Nadal de 8 metres i un rètol de TUS

(d.2) Correspon al lliurament del cartell de la festa major de 2016.

(d.3) Correspon a l'aportació a les Festes Majors de Sabadell de 2016.

(e) La despesa de subministraments està composta per:

Concepte	Import
AIGUA	2.450,99
ELECTRICITAT	16.262,04
GAS	12.114,69
Total	30.827,72

(f) El concepte d'altres serveis correspon a les següents despeses:

Concepte	Import	
Serveis bancaris	2.764,35	
Material d'oficina	10.060,45	(f.1)
Comunicacions	8.328,19	(f.2)
Serveis Auxiliars	7.982,40	(f.3)
Altres despeses	4.128,29	(f.4)
Desplaçaments i menjars	15.674,87	(f.5)
Cànon i subscripcions	4.574,64	(f.6)
Despeses local carretera Barcelona	7.050,82	(f.7)
Repercussió despeses sistema tarifari integrat	167.100,39	(f.8)
Total	227.664,40	



(f.1) La despesa de material d'oficina, presenta el següent detall per proveïdor:

Proveïdor	Import
ARTICLES OFICINA	160,45
PC QUALITY	28,93
GENERAL GRAFIK	2.291,47
FIGUEROLA	1.152,39
GRAPHOS	
SABADELL	329,00
GRENKE	175,63
HEWLETT	
PACKARD	1.698,96
MEDIA MARKET	268,57
MAXIA MARKET	7,15
PCLLAR	27,89
PMC GRUP	3.454,96
CHINA CITY	19,45
COPISTERIA.FUSTE	16,20
WOLTERS	
KLUWER	429,40
Total	10.060,45

(f.2) La despesa de comunicació, presenta el següent detall:

Proveïdor	Import
CORREOS	28,46
TELEFONICA	6.728,96
TELEFOCOM	444,00
ORANGE	78,47
TELECOMUNICACIONS CATALANES INTEGRADES	1.048,30
Total	8.328,19

(f.3).- Sota el concepte de Serveis Auxiliars es comptabilitzen les despeses del servei de neteja que presenta el següent detall:

Proveïdor	Import
Neteges LSV	7.982,40
Total	7.982,40

Correspon a la neteja de les instal·lacions de l'entitat.



(f.4).- Sota el concepte d'altres despeses es comptabilitzen:

Concepte	Import	
VALLESANA PUBLICACIONS	261,55	(f.4.2)
ATUC	1.763,00	(f.4.1)
FARMACIA ARGELAGUET	9,35	(f.4.5)
AJUNTAMENT DE SABADELL - MULTES	200,00	(f.4.6)
MAXIA MARKET	11,90	
CREU ROJA	50,00	
VIATGES PLUS	150,00	(f.4.4)
C.E.SABADELL	500,00	(f.4.3)
CAMBRA DE COMERÇ	432,00	(f.4.8)
MARTA FABREGAS MARTINEZ	83,53	(f.4.5)
OGE REGISTRO CUENTAS	14,65	
ACCIONES BUS MET	628,00	(f.4.9)
CASA DE LA MONEDA	14,00	
VARIS	10,31	
Total	4.128,29	

(f.4.1) Correspon a la despesa per la quota a l'Associació gestora de transports urbans col·lectius

(f.4.2) Correspon a la subscripció de l'any 2016.

(f.4.3) Correspon a la quota d'abonament de la temporada 2016-2017 al C.E. Sabadell.

(f.4.4) Correspon a les despeses d'autocar i esmorzar.

(f.4.5) Correspon a la despesa en medicaments.

(f.4.6) Correspon al pagament de multes de trànsit.

(f.4.7) Correspon a la compra d'un lot de 12 ampolles de vi.

(f.4.8) Correspon a la despesa per adequar l'empresa a la Llei Orgànica de Protecció de dades.

(f.4.9) Correspon a l'aportació de capital a l'empresa Bus Met per a eixugar les pèrdues que acumulava. Enlloc d'activar-ho, la societat ha passat l'aportació a despesa.

(f.5).- Les despeses de desplaçaments i menjars, presenten el següent detall:

Concepte	Import	
Previsió Dietes	27.000,00	(f.5.1)
Àpats	4.810,50	
Regularització dietes	-16.135,63	
Total	15.674,87	

(f.5.1).- Es tracta de provisions que es van dotant, per a ser cancel·lades contra la despesa dels lots de Nadal.



(f.6).- S'hi inclouen les despeses per quotes i associacions.

(f.7).- S'hi inclouen les despeses corresponents a les despeses del local de la carretera de Barcelona.

(f.8).- Es tracta de les repercussió de les despeses de l'ATM.

NOTA 19.- TRIBUTS I IMPOST SOBRE BENEFICIS.

La composició del saldo és la següent:

Concepte	Imports		
	Impost	Tributs	
Impost de Societats	72.798,30		(a)
Impost diferit		3.209,67	(b)
Impost de circulació		479,60	(d)
Taxa emissores		574,82	(c)
Taxa Generalitat		108,25	(d)
Ajuntament de Sabadell Guals		774,86	(c)
Taxa residus		150,12	(d)
Cambra de comerç		0,00	(d)
IAE		692,71	(d)
Taxes de trànsit		295,70	(c)
Taxes mediambientals		402,00	(c)
Taxes de clavegueram		3.751,80	(c)
Devolució Impostos (Gasoli professional)		-84.702,40	(e)
Total	72.798,30	-74.262,87	

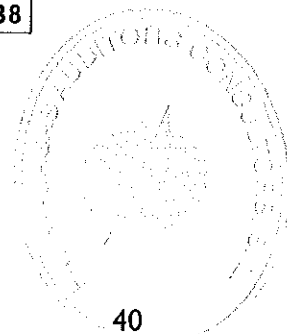
(a) La despesa per Impost de Societats correspon a la despesa de l'exercici 2016.
A continuació es detallen els càlculs realitzats per liquidar l'Impost de Societats de l'exercici de 2016:

	2016
Resultat Cooperatiu	567.533,02
(-) Fons Reserva Obligatori	56.753,30
Fons d'educació	56.753,30
(+) Ajustos Amortitzacions	-15.259,12
(+) Ajustos Positius	-76.616,96
Base Imposable Cooperativa	<u>418.903,64</u>
Quota Integra Ingressos Cooperatius (20%)	83.780,73
Resultat Extra cooperatiu	-34.886,33
(-) Fons Reserva Obligatori	0,00
(+) Ajustos Amortitzacions	-526,15
(+) Ajustos Positius	21.030,00
Base Imposable extra cooperativa	<u>-14.382,48</u>
Quota Integra Ingressos extra cooperatius (30%)	-3.595,62
Total Quotes íntegres (A + B)	80.185,11
Bonificacions	-7.386,81
Quota líquida positiva	72.798,30

(b) Es tracta de la part corresponent a l'impost diferit que sorgeix de les limitacions en la deducció de les amortitzacions de l'immobilitzat.

(c) Tributs per motiu de l'activitat del transport urbà:

Número Document	Data Comptabilitat	Concepte	Import
10659	28/04/2016	TAXES TELECOMUNICACIONS	197,59
10660	28/04/2016	TAXES TELECOMUNICACIONS	377,23
6985	15/03/2016	GUALS	234,26
6986	15/03/2016	GUALS	216,24
6987	15/03/2016	GUALS	324,36
3533	26/02/2016	TAXES DE TRÀNSIT	8,30
27269	20/09/2016	TAXES VEHICLES	191,60
38165	30/12/2016	PERMISOS CIRCULACIÓ	95,80
Total			1.645,38



(d) Altres tributs

Número Document	Data Comptabilitat	Concepte	Import
7204	14/03/2016	INSCRIPCIÓ OGE	40,30
17650	30/06/2016	OGE INSCRIPCIÓ LIBROS	44,60
7213	30/03/2016	OGE INSCRIPCIÓ	23,35
34553	02/11/2016	RESIDUS 2016	75,06
21287	01/07/2016	ESCOMBRARIES COMERÇ	75,06
6924	15/03/2016	IMC 0603 CXY	166,60
6915	11/03/2016	IMC B 1321 WB	84,56
6914	11/03/2016	IMC B 6719 WU	84,56
6913	11/03/2016	IMC. B-7977-XC	143,88
27333	02/09/2016	IAE	77,13
27377	15/09/2016	IAE	163,62
27378	15/09/2016	IAE	144,16
21340	15/07/2016	IAE AJUNTAMENT	144,17
21341	15/07/2016	IAE AJUNTAMENT	163,63
17896	08/06/2016	LLICÈNCIA AMBIENTAL	402,00
27453	30/09/2016	CONEXIÓ CLAVEGUERA	154,00
27459	30/09/2016	FIANÇA CLAVEGUERAM	3.597,80
Total			5.584,48

(e) Correspon a la "Devolució gasoil professional" per part de l'Agència Tributària.

NOTA 20.- DESPESES DE PERSONAL.

Segons el següent detall:

Concepte	Saldo a 31/12/2016	
Nòmines cooperativistes	4.090.061,02	(a)
Nòmines contractats	1.694.315,25	(a)
Seguretat Social Cooperativistes	1.269.721,36	(c)
Seguretat Social Règim General	527.829,46	(d)
Altres despeses socials	27.385,12	(e)
Indemnitzacions	10.269,00	(f)
Periodificacions pagues extraordinàries	-8.711,59	(g)
Total	7.610.869,62	

A mitjans de l'exercici 2015, es va modificar la cotització dels socis – cooperativistes passant del règim autònom al règim de la seguretat social. De totes maneres, la societat manté comptablement la diferència entre socis i contractats, tal i com ho demostra el següent detall:

Detall Seguretat social empresa	Import
Seguretat Social Cooperativistes	1.269.721,36
Seguretat Social Règim General	527.829,46
Total	1.797.550,82

Durant l'exercici 2016, 5 treballadors han passat d'estar sota la categoria de "contractats" a socis-cooperativistes. Aquest fet provoca que no es pugui distingir quina part del seu sou es considera en una o altra categoria, provocant diferències entre el detall inicial i la relació de treballadors. Els treballadors que són altes a la cooperativa són els següents:

Nom del treballador	Data incorporació
	01/01/2016
	01/02/2016
	01/07/2016
	01/10/2016
	01/10/2016

La relació dels treballadors considerats socis – cooperativistes a 31 de desembre de 2016:

Nom i cognoms	Categoria	Retribució anual	Núm. Hores treball realitzat
	conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
	conductor-perceptor	35.209,95	1.770,00
	conductor-perceptor	39.268,69	1.770,00
	conductor-perceptor	38.792,88	1.770,00
	mecànic	40.050,00	1.770,00
	conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
	conductor-perceptor	35.209,95	1.770,00
	conductor-perceptor	34.228,18	1.770,00
	conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
	conductor-perceptor	40.110,00	1.770,00
	conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
	conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
	conductor-perceptor	38.091,65	1.770,00
	conductor-perceptor	39.458,96	1.770,00
	conductor-perceptor	39.172,96	1.770,00
	cap de servei	40.110,00	1.770,00
	conductor-perceptor	40.110,00	1.770,00
	conductor-perceptor	37.282,61	1.770,00
	conductor-perceptor	35.040,15	1.770,00
	conductor-perceptor	35.209,95	1.770,00
	conductor-perceptor	37.620,54	1.770,00
	conductor-perceptor	37.413,82	1.770,00

cap noves tecnologies	40.050,00	
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	38.998,98	1.770,00
cap de qualitat	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
mecànic	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	39.129,47	1.770,00
conductor-perceptor	39.399,35	1.770,00
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
administrativa	33.300,83	1.770,00
conductor-perceptor	38.131,44	1.770,00
conductor-perceptor	39.871,76	1.770,00
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	27.012,21	1.328,00
conductor-perceptor	33.245,90	1.770,00
conductor-perceptor	38.145,00	1.770,00
conductor-perceptor	28.906,41	1.328,00
conductor-perceptor	35.039,10	1.770,00
mecànic	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	39.008,26	1.770,00
conductor-perceptor	38.498,22	1.770,00
conductor-perceptor	39.282,79	1.770,00
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
cap de personal	40.050,00	
conductor-perceptor	34.346,83	1.770,00
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
cap administració	40.170,00	
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	26.220,69	i,t
cap de servei	38.145,00	
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	39.487,21	1.770,00
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
mecànic	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	34.809,39	1.770,00
cap de servei	40.050,00	
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	39.619,47	1.770,00
conductor-perceptor	34.877,21	1.770,00
conductor-perceptor	38.421,59	1.770,00
conductor-perceptor	39.033,19	1.770,00
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	35.016,71	1.770,00
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
mecànic	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	39.835,37	1.770,00
conductor-perceptor	38.786,34	1.770,00
inspector	35.349,95	1.770,00
mecànic	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	38.145,00	1.770,00
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
conductor-perceptor	34.826,69	1.770,00
conductor-perceptor	38.145,00	1.770,00
conductor-perceptor	39.685,40	1.770,00
conductor-perceptor	38.145,00	1.770,00
conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00

	conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
	conductor-perceptor	38.145,00	1.770,00
	cap de comunicació	31.775,48	
	cap de taller	40.050,00	
	conductor-perceptor	39.945,88	1.770,00
	conductor-perceptor	34.206,40	1.770,00
	conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
	conductor-perceptor	36.371,40	1.770,00
	conductor-perceptor	37.746,68	1.770,00
	conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
	conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
	cap de nit	40.050,00	1.770,00
	conductor-perceptor	35.209,95	1.770,00
	conductor-perceptor	29.200,92	1.300,00
	conductor-perceptor	37.941,68	1.770,00
	conductor-perceptor	52.445,12	jubilat
	conductor-perceptor	39.123,74	1.770,00
	mecànic	4.475,04	148,00
	conductor-perceptor	34.076,31	1.770,00
	mecànic	35.209,95	1.770,00
	conductor-perceptor	39.992,96	1.770,00
	conductor-perceptor	40.050,00	1.770,00
	conductor-perceptor	39.856,03	1.770,00
Total		4.141.288,59	

Aquests imports han estat satisfets durant l'exercici 2016 mitjançant 15 pagaments. Excepte 15.614,58 euros en concepte d'endarreriments.

Pel que fa a les hores treballades, en el cas dels socis amb categoria de "cap" no s'especifica nombre d'hores de jornada donat que, segons ens manifesta l'entitat, aquests efectuen una jornada superior a la reglamentària de 1.770,00 hores.

(b) Al personal contractat li és d'aplicació el Conveni Col·lectiu de Treball per les empreses de Transports Mecànics de Viatgers de la Província de Barcelona aplicable a l'exercici 2016. La societat satisfà el salari base i els complementos salarials, d'acord amb l'esmentat Conveni, a excepció dels conceptes, "R.V. Absorv.", "Prendas de trabajo" i "puntualitat" que, segons se'ns ha manifestat corresponen a pactes individuals del treballador amb la Gerència de la societat.

El detall nominatiu del personal contractat per al 2016 és el següent:

Cognoms i nom	Categoria	Retribució anual 2016	Núm. Hores treball realitzat
	conductor-perceptor	6.914,52	jubilat parcial
	conductor-perceptor	6.914,52	jubilat parcial
	conductor-perceptor	26.612,67	1.770,00
	oficial administratiu	18.841,23	1.327,00
	conductor-perceptor	26.937,04	1.770,00
	conductor-perceptor	25.957,12	1.770,00
	conductor-perceptor	26.880,04	1.770,00
	conductor-perceptor	26.320,49	1.770,00
	conductor-perceptor	422,75	jubilat parcial
	conductor-perceptor	26.880,04	1.770,00
	conductor-perceptor	25.943,82	1.770,00
	conductor-perceptor	26.880,04	1.770,00
	oficial administratiu	23.819,47	1.770,00
	conductor-perceptor	24.594,90	1.770,00
	Enginyer tècnic	46.030,40	gerent

conductor-perceptor	26.652,20	1.770,00
conductor-perceptor	26.823,08	1.770,00
conductor-perceptor	26.823,08	1.770,00
auxiliar administratiu	24.608,71	1.770,00
conductor-perceptor	26.052,20	1.770,00
conductor-perceptor	26.052,20	1.770,00
conductor-perceptor	26.734,20	1.770,00
conductor-perceptor	5.193,32	
conductor-perceptor	26.052,20	1.770,00
conductor-perceptor	25.767,40	1.770,00
conductor-perceptor	25.647,34	1.770,00
conductor-perceptor	22.515,22	1.770,00
Greixador mecànic	22.629,47	1.770,00
conductor-perceptor	26.080,64	1.770,00
conductor-perceptor	25.480,64	1.770,00
conductor-perceptor	25.480,64	1.770,00
conductor-perceptor	25.480,64	1.770,00
conductor-perceptor	25.480,64	1.770,00
oficial administratiu	13.824,94	900,00
conductor-perceptor	24.557,35	1.770,00
conductor-perceptor	19.640,18	1.400,00
conductor-perceptor	25.480,64	1.770,00
conductor-perceptor	25.480,64	1.770,00
oficial administratiu	21.106,53	1.770,00
conductor-perceptor	25.480,64	1.770,00
conductor-perceptor	25.452,20	1.770,00
conductor-perceptor	25.452,20	1.770,00
renta-cotxes	24.846,22	1.770,00
renta-cotxes	11.172,40	1.030,00
conductor-perceptor	23.800,43	1.770,00
conductor-perceptor	10.926,36	765,00
conductor-perceptor	24.560,40	1.770,00
conductor-perceptor	24.650,40	1.770,00
renta-cotxes	23.112,47	1.770,00
conductor-perceptor	19.156,30	1.470,00
conductor-perceptor	23.095,72	1.770,00
mecànic oficial de primera	22.833,29	1.770,00
renta-cotxes	2.406,84	210,00
renta-cotxes	570,36	40,00
conductor-perceptor	17.116,89	1.250,00
conductor-perceptor	23.629,55	1.770,00
conductor-perceptor	24.130,82	1.770,00
conductor-perceptor	23.589,72	1.770,00
conductor-perceptor	22.427,72	1.770,00
conductor-perceptor	23.798,76	1.770,00
conductor-perceptor	26.905,08	1.770,00
renta-cotxes	4.497,45	440,00
conductor-perceptor	17.062,34	1.250,00
renta-cotxes	4.497,45	440,00
conductor-perceptor	12.156,84	885,00
conductor-perceptor	9.990,63	740,00
administrativa	11.484,73	850,00
conductor-perceptor	1.619,75	115,00
renta-cotxes	7.460,66	660,00
conductor-perceptor	17.734,99	1.260,00
renta-cotxes	7.299,94	650,00
conductor-perceptor	16.265,68	1.160,00
renta-cotxes	5.272,48	470,00
conductor-perceptor	6.643,12	475,00

	conductor-perceptor	22.358,35	1.770,00
	conductor-perceptor	3.343,90	238,00
	conductor-perceptor	6.731,73	480,00
	conductor-perceptor	6.443,38	470,00
	renta-cotxes	360,36	endarreriments
	conductor-perceptor	3.384,07	240,00
	conductor-perceptor	16.178,28	1.150,00
	conductor-perceptor	22.656,94	1.770,00
	conductor-perceptor	23.536,86	1.770,00
	Enginyer tècnic	6.290,00	420,00
	administratiu	606,36	80,00
	conductor-perceptor	16.972,34	1.210,00
	renta-cotxes	273,12	endarreriments
	renta-cotxes	4.863,06	426,00
	Total	1.614.692,73	

Per altra banda, durant l'exercici, l'entitat ha rebut l'encàrrec per part de l'ajuntament de realitzar un estudi dins les accions de Promoció del transport. Per a aquesta acció s'ha procedit a la contractació de diverses persones d'acord el següent detall:

Cognoms i nom	Categoria	Retribució anual 2016	SS empresa
	enquestadora	3.824,72	1.315,71
	enquestador	3.964,66	1.363,85
	enquestadora	3.964,66	1.363,85
	enquestador	5.877,03	2.117,98
	enquestadora	5.783,74	2.085,90
	enquestadora	3.964,66	1.363,85
	enquestadora	3.821,62	1.314,65
	enquestadora	2.751,93	946,68
	enquestadora	3.918,01	1.347,81
	enquestadora	792,92	1.123,14
		38.663,95	14.343,42

(c) Pels cooperativistes, l'Entitat cotitza a la Seguretat Social en el règim General.

(d) Correspon a la despesa de la Seguretat Social del Règim General per als treballadors contractats.

(e) Correspon a la Mútua SAT per prevenció de riscos laborals i serveis mèdics al personal.

(f) Correspon a les liquidacions de contracte que s'han produït durant l'exercici.

(g) Correspon a la correcció del càlcul de la provisió de pagues extraordinàries que s'han meritat durant l'exercici i no es pagaran fins el 2017.

NOTA 21.- DOTACIONS A LES AMORTITZACIONS.

Segons el següent detall:

Concepte	Import Activat	Dotació 2016	Amort. Acum. 31/12/2016
Immobilitzat Intangible			
Concessions administratives	32.007,39	0,00	-32.007,39
Aplicacions Informàtiques	53.199,52	11.684,64	-23.369,30
Total Immobilitzat Intangible	85.206,91	11.684,64	-55.376,69
Immobilitzat Material			
Construccions	3.698.974,76	137.268,82	-2.148.321,05
Instal·lacions	368.787,54	0,00	-368.787,54
Maquinària	211.385,06	1.764,96	-205.952,36
Utilitatge	10.306,54	0,00	-10.306,54
Mobiliari	35.078,10	209,25	-30.747,10
Equips processos informació	692.125,36	0,00	-692.125,36
Elements de transport	11.047.398,85	19.095,27	-10.274.238,21
Total Immobilitzat Material	16.064.056,21	158.338,30	-13.730.478,16
Total	16.149.263,12	170.022,94	-13.785.854,85

NOTA 22.- RECAPTACIÓ.

Presenta el següent detall:

Concepte	Saldo a 31/12/16
Recaptació Bitlletatge	1.787.938,32
Recaptació targetes i abonaments	2.363.653,37
Recaptació A.T.M.	3.047.465,63
Bitllets col·lectius	14.096,64
Total	7.213.153,96

No han estat facturats com ingressos per recaptació de l'exercici de 2016, l'import dels viatges dels jubilats realitzats a l'exercici de 2016, que s'englobaran en la subvenció d'exploatació en el moment d'efectuar la liquidació de la plica.

NOTA 23.- SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ.

La composició d'aquesta rúbrica a 31 de desembre de 2016 es detalla de la següent manera:

Concepte	Saldo a 31/12/2016	
Subvencions Ajuntament SBD	3.937.377,00	(a)
Subvencions de capital transferides a resultats	15.333,28	(b)
Total	3.952.710,28	

- (a) Es compon de la previsió de subvenció a l'explotació de 2016 a rebre de l'Ajuntament de Sabadell, i a algunes subvencions rebudes per accions de formació d'acord el següent detall:

Concepte	Saldo a 31/12/2016
PREVISIÓ PLICA	3.650.000,00
LIQUIDACIÓ PLICA 2015	272.351,50
CENTRE FORMACIO ESSEC	1.740,00
AULA ACTIVA	13.285,50
Total	3.937.377,00

- (b) Es tracta del sanejament de la subvenció de capital. Veure Nota 13.

23.1.- LIQUIDACIÓ DE L'EXERCICI DE 2016.

La Societat ha comptabilitzat com a subvenció d'explotació l'import de 3.650.000,00 euros, que correspon a la previsió anual, registrada mensualment, realitzada sobre el resultat de la liquidació de la plica. Tanmateix, no ens ha estat proporcionada informació sobre l'import finalment liquidat ni en la seva fase provisional ni en la definitiva, atès que la liquidació final que practica l'Ajuntament resta pendent de les conclusions d'aquest informe.

A efectes de la quantificació de la liquidació definitiva, cal tenir en compte els ingressos i les despeses de la L12 interurbana Sabadell – Sant Quirze, els quals no s'han de considerar. El resum d'aquests ingressos i despeses per conceptes es presenta en el quadre següent:

Compte	Ingressos	Import
7050100	RECAUDACION BILLETAJE L-12	29.311,04
7051100	RECAUDACION TARJETAS L-12	33.456,80
7053100	RECAUDACION A.T.M. L-12	223.806,42
7560100	PUBLICIDAD AUTOBUSES L-12	4.751,04
	Total ingressos	291.325,30

Compte	Despeses	Import
6020100	GASOIL LINEA 12	59.031,57
6021100	REPUESTOS LINEA 12	10.239,87
6022100	ACEITES LINEA 12	1.095,49
6023100	NEUMATICOS LINEA 12	2.003,47
6024100	GASOIL FURGONETAS LINEA 12	93,91
6025100	VARIOS TALLER LINEA 12	956,04
6251000	PRIMAS DE SEGUROS LINEA 12	23.206,08
6299100	REPERC.GTOS.SIST.TASRIF. L-12	6.495,90
6401100	NOMINAS CONTRATADOS L-12	140.275,00
6421100	SEG.SOCIAL REG.GRAL L-12	46.500,00
	Total despeses	289.897,33

	RESULTAT	1.427,97
--	-----------------	-----------------

23.2.- LIQUIDACIÓ DE L'EXERCICI DE 2015.

L'aprovació de la liquidació del pressupost d'explotació del servei de transport urbà de viatgers referida a l'exercici 2015, es va dur a terme per part de la Junta de Govern de l'Ajuntament de Sabadell en data 17 d'abril de 2016. A l'aprovació es posa de manifest una quantitat pendent de liquidar per import de 1.139.301,65 euros, dels quals 243.286,60 euros han estat imputats directament com a romanent.

Resultat 2015 compte d'explotació	3.382.912,22 €
Despeses d'amortització d'inversions	149.439,28 €
Resultat final de l'explotació de l'any 2015	3.532.351,50 €
Pagaments mensuals a compte realitzats durant el 2015	0,00 €
Ajut per les millores en el servei	2.393.049,85 €
Pla Foment Ocupació (Fons Contingències)	0,00 €
Resultat dels pagaments efectuats durant 2015	2.393.049,85 €
Quantitat efectiva pendent de liquidar	1.139.301,65 €

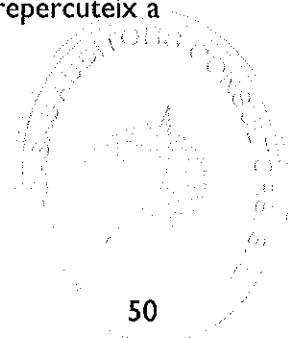
NOTA 24.- ALTRES INGRESSOS.

Segons el següent detall:

Concepte	Saldo a 31/12/2016	
Publicitat autobusos	118.775,92	(a)
Abonament Ajuda informació ATM	26.280,53	(b)
Total	145.056,45	

(a) Correspon a la facturació realitzada en concepte de publicitat en els autobusos a Brunet Publicidad, S.L. El 65% del total per 50 autobusos i el 35% restant de cop el mes de desembre.

(b) Es registren diverses factures a l' ATM per un total de 10.068,91 €, en concepte d'ajut del 50% de les despeses de publicitat per informació relativa a l'ATM, 689,95 euros en concepte d'esborrat, gravat i reposició de dades per EPROMS, 3.101,66 euros en concepte de comissió per la gestió de la T-12 i 12.420,01 euros de despeses que TUS repercuteix a ATM per la gestió de la venda de títols integrats ATM.



NOTA 25.- INGRESSOS FINANCERS.

Corresponen a interessos de comptes corrents, imposicions a termini, fons d'inversió i altres comptes especials amb les entitats financeres. L'import comptabilitzat durant el 2016 ha estat de 17.220,07 euros.

Cal assenyalar que figura inclòs en aquest total l'import d'interessos corresponents als cobraments parcials de les subvencions amb l'Ajuntament de Sabadell per import de 7.340,88 euros.

NOTA 26.- DESPESES FINANCERES.

Es tracta de comissions, despeses de transferències i liquidacions d'interessos del préstecs i crèdits que l'Entitat manté en diferents entitats financeres. L'import comptabilitzat en aquest concepte és de 27.975,03 euros.

NOTA 27.- RESULTATS PER ALIENACIÓ I ALTRES.

A aquest epígraf es comptabilitza un import de 1.766,57 euros per la venda de ferralla, tres vehicles i la gestió de residus per la venda de bateries usades.

NOTA 28.- ALTRES RESULTATS (EXCEPCIONALS).

Es registren les indemnitzacions cobrades per sinistres amb els autobusos, el total comptabilitzat per aquest concepte es de 23.199,97 euros.

I, hi ha un import de 197,05 en un subgrup dins del mateix epígraf pels ingressos generats per la venda d'oli usat de motor. Aquesta partida s'ha de diferenciar perquè té una tributació diferent a la resta dels resultats excepcionals.

També inclou com despeses excepcionals un total de 2.033,93 euros corresponents a 1.890,36 euros d'una factura d'Studio 80 del mes de març corresponent a la gestió de la liquidació de l'empresa de transports que com ja no existeix, ho ha pagat TUS i 143,56 euros per un recàrrec per un pagament fora de termini de la seguretat social dels endarreriments de 2015. El cèntim que hi ha de diferència correspon a ajustaments de l'IVA a comptabilitat.