

**INFORME
DE
AUDITORIA DE CUENTAS ANUALES
EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES DE
FUENLABRADA, S.A.
EJERCICIO CERRADO A 31/12/2017**

Fecha: 23/02/2018

DELEGACIÓN CENTRAL
C/ O'DONNELL 30 1-A
28.009 MADRID
Tfno : 915.570.770 Fax:915.733.009
E-mail: auditoria@cyoauditores.com
<http://www.cyoauditores.com>

Informe de Auditoría de Cuentas Anuales emitido por un Auditor Independiente

Al Accionista de EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES DE FUENLABRADA, S.A.

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES DE FUENLABRADA, S.A. (la Sociedad), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2017, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas, numeradas con nuestro número de protocolo del 44432.....a.....44432....., expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad a 31 de diciembre de 2017, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales de nuestro informe.

Somos independientes de la Sociedad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría del Balance. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría del Balance en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éste, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Subvenciones de explotación

La mercantil tiene registrado en la cuenta de pérdidas y ganancias "Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio" por importe de 2.127.025,12 euros, correspondiente al pago del déficit de explotación generado por la diferencia entre el coste real del servicio de transporte y el precio cobrado por el billete al usuario, el cual se encuentra subvencionado.

Dicha cuenta de ingresos, contiene cargos por regularización, consecuencia del cálculo provisional realizado del déficit previsto al inicio de cada ejercicio, partiendo de los datos obtenidos en el ejercicio anterior actualizados por el IPC, para estimar el coste real estimado para el siguiente año.

La revisión del epígrafe anteriormente indicado, ha sido un tema significativo en nuestra auditoria, dado el juicio que debe aplicar la dirección a la hora de aplicar Kilometrajes de servicios previstos para determinar, estimatoriamente, el coste real del servicio para el ejercicio siguiente y los ingresos previstos por el cobro de billetes, en base a datos históricos, a efectos de determinar el importe de la subvención provisional

Como parte de nuestro trabajo de auditoria, hemos revisado los procedimientos seguidos por la Dirección en el cálculo del déficit de explotación inicial y final con los datos ciertos del ejercicio 2017 y con ello el registro del ingreso y su tratamiento en las cuentas anuales como cambio de estimación, a efectos de determinar la consistencia de la metodología y la razonabilidad de los cálculos efectuados.

Otra información: Informe de gestión

La otra información comprende exclusivamente el informe de gestión del ejercicio 2017, cuya formulación es responsabilidad de los administradores de la Sociedad y no forma parte integrante de las cuentas anuales.

Nuestra opinión de auditoría sobre las cuentas anuales no cubre el informe de gestión. Nuestra responsabilidad sobre el informe de gestión, de conformidad con lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas, consiste en evaluar e informar sobre la concordancia del informe de gestión con las cuentas anuales, a partir del conocimiento de la entidad obtenido en la realización de la auditoría de las citadas cuentas y sin incluir información distinta de la obtenida como evidencia durante la misma. Asimismo, nuestra responsabilidad consiste en evaluar e informar de si el contenido y presentación del informe de gestión son conformes a la normativa que resulta de aplicación. Sí, basándonos en el trabajo que hemos realizado, concluimos que existen incorrecciones materiales, estamos obligados a informar de ello.

Sobre la base del trabajo realizado, según lo descrito en el párrafo anterior, la información que contiene el informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2017 y su contenido y presentación son conforme a la normativa que resulta de aplicación.

Responsabilidad de los administradores en relación con las cuentas anuales

Los administradores son responsables de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de **EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES DE FUENLABRADA, S.A.** de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, los administradores son responsables de la valoración de la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los administradores tienen intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de auditoría vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.

- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores⁶, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.

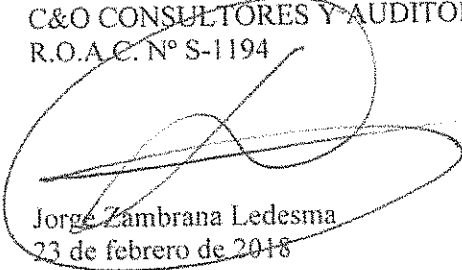
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los administradores de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los administradores de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

C&O CONSULTORES Y AUDITORES SLP
R.O.A.C. N° S-1194


Jorge Zambrana Ledesma
23 de febrero de 2018



Ayuntamiento de
FUENLABRADA
*Empresa Municipal
de Transportes*

E. M. T. de Fuenlabrada, S. A.

E. M. T. de Fuenlabrada, S. A.

Cuentas Anuales.

Ejercicio 2017

C&O 0047437



Ayuntamiento de
FUENLABRADA
*Empresa Municipal
de Transportes*

E. M. T. de Fuenlabrada, S. A.

E. M. T. de Fuenlabrada, S. A.

Balance de situación Normal.
Ejercicio 2017

C&O 0047438



BALANCE CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31/12/2017

Nº CTA.	ACTIVO	NOTAS MEMORIA	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
	A) ACTIVO NO CORRIENTE.		2.815.730,12	2.915.954,68
	I. Inmovilizado intangible.		10.796,17	620,83
201, (2801), (2901)	1. Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.	Nota 7	10.796,17	620,83
205, 208, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.		0,00	0,00
	II. Inmovilizado material.		2.804.933,95	2.915.333,85
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.	Nota 5	602.328,19	633.237,23
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819), (2812), (2913), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	Nota 5	2.202.605,76	2.282.096,62
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.		-	-
	III. Inversiones inmobiliarias.		-	-
226, (2920)	1. Terrenos.		-	-
221, (282), (2921)	2. Construcciones.		-	-
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.		-	-
2403, 2404, (2483), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.		-	-
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.		-	-
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.		-	-
	4. Derivados.		-	-
	5. Otros activos financieros.		-	-
	V. Inversiones financieras a largo plazo.		-	-
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.		-	-
2425, 252, 253, 254, (2655), (268)	2. Créditos a terceros.		-	-
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda.		-	-
255	4. Derivados.		-	-
258, 26	5. Otros activos financieros.		-	-
474	VI. Activos por impuesto diferido.		-	-
	B) ACTIVO CORRIENTE.		4.320.286,54	4.049.658,73
580, 581, 582, 583, 584, (599)	I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.		-	-
	II. Existencias.		24.274,09	20.457,84
30, (390)	1. Comerciales.		-	-
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	Nota 10	24.274,09	20.457,84
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.		-	-
35, (395)	4. Productos terminados.		-	-
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.		-	-
407	6. Anticipos a Proveedores		-	-
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.		298.316,46	293.986,53
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4936)	1. Clientes por ventas y otras prestaciones de servicios.	Nota 9	252.612,54	275.086,84
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.		-	-
44, 5931, 5932	3. Deudores varios.		-	-
460, 544	4. Personal.	Nota 9	601,79	0,01
4709	5. Activos por impuesto corriente.	Nota 9	4.881,39	10.334,71
4709, 4709, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	Nota 9	40.220,74	8.564,97
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.		-	-
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.		-	-
5303, 5304, (5993), (5994), (599)	1. Instrumentos de patrimonio.		-	-
5323, 5324, 5343, 5344, (5993), (5994)	2. Créditos a empresas.		-	-
5310, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.		-	-
	4. Derivados.		-	-
5353, 5354, 5323, 5324	5. Otros activos financieros.		-	-
	V. Inversiones financieras a corto plazo.		41.915,01	0,00
5305, 546, (5399), (546)	1. Instrumentos de patrimonio.		-	-
5325, 5345, 542, 543, 547, (5995), (599)	2. Créditos a empresas.		-	-
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.		-	-
5590, 5593	4. Derivados.		-	-
5355, 545, 548, 551, 5525, 563, 596	5. Otros activos financieros.	Nota 9a	41.915,01	-
480, 567	VI. Periodificaciones a corto plazo.		85.549,75	70.906,88
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.		3.870.231,32	3.664.307,48
570, 571, 572, 573, 574, 676	1. Tesorería.		3.870.231,32	3.664.307,48
670	2. Otros activos líquidos equivalentes.		-	-
TOTAL ACTIVO (A + B)			7.136.016,76	6.965.613,41

BALANCE CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31/12/2017

Nº CTA.	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS MEMORIA	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
	A) PATRIMONIO NETO.		6.324.368,76	6.111.581,56
	A-1) Fondos propios		6.315.184,95	6.015.535,44
	I. Capital		4.295.915,00	4.295.915,00
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	Nota 9.4	4.295.915,00	-
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido)		-	-
110	II. Prima de emisión		-	-
112, 1141	III. Reservas		1.719.620,44	1.384.629,87
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	1. Legal y estatutarias.	Nota 9.4	183.924,05	150.424,99
(106), (109)	2. Otras reservas	Nota 9.4	1.535.696,39	1.234.204,88
120	IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)		-	-
(121)	V. Resultados de ejercicios anteriores		0,00	0,00
118	1. Remanente		-	-
129	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).		0,00	0,00
(557)	VI. Otras aportaciones de socios.	Nota 9.4	299.649,51	334.990,57
111	VII. Resultado del ejercicio.		-	-
133	VIII. (Dividendo a cuenta)		-	-
1340	IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.		-	-
137	A-2) Ajustes por cambios de valor.		-	-
130, 131, 132	I. Activos financieros disponibles para la venta.		-	-
	II. Operaciones de cobertura.		-	-
	III. Otros.	Nota 9.4 y 18	9.183,81	96.046,12
	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.		3.051,25	32.015,37
	B) PASIVO NO CORRIENTE.		-	-
	I. Provisiones a largo plazo.		-	-
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	Nota 16	-	-
145	2. Actuaciones medicambientales.		-	-
146	3. Provisiones por reestructuración.		-	-
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.		0,00	0,00
177, 178, 179	II. Deudas a largo plazo.		-	-
1605, 170	1. Obligaciones y otros valores negociables.		-	-
1626, 174	2. Deudas con entidades de crédito.		-	-
176	3. Acreedores por arrendamiento financiero.		-	-
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185,	4. Derivados.		-	-
189	5. Otros pasivos financieros.		-	-
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633,	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.		3.061,25	32.015,37
1634	IV. Pasivos por impuesto diferido.	Nota 12.2	-	-
479	V. Periodificaciones a largo plazo.		808.586,74	822.016,48
181	C) PASIVO CORRIENTE.		-	-
585, 586, 587, 588, 589	I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.		-	-
499, 529	II. Provisiones a corto plazo.	Nota 14	41.915,01	0,00
500, 501, 505, 506	III. Deudas a corto plazo.		1.967,62	1.967,62
5105, 520, 527	1. Obligaciones y otros valores negociables.		-	-
5125, 524	2. Deudas con entidades de crédito.		-	-
5595, 5598	3. Acreedores por arrendamiento financiero.		-	-
(1034), (1044), (150), (182), 194, 509, 5115,	4. Derivados.		-	-
5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528,	5. Otros pasivos financieros.		1.967,62	1.967,62
551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5595,	IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.		-	-
580, 581, 593	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.		764.704,11	820.048,85
5103, 5104, 5113, 5114, 5122, 5124, 5133,	1. Proveedores.	Nota 9.2 d	149.511,15	147.696,85
5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.		-	-
400, 401, 405, (406)	3. Acreedores varios.	Nota 9.2 d	46.614,95	42.648,39
403, 404	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	Nota 9.2 d	110.325,72	103.287,64
41	5. Pasivos por impuesto corriente.		-	-
465, 466	6. Otras deudas con las administraciones públicas.	Nota 9.2 d	458.252,29	526.435,98
4752	7. Anticipos de clientes.		-	-
4750, 4751, 4758, 476, 477	VI. Periodificaciones a corto plazo.		0,00	0,00
438			-	-
485, 565			-	-
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		7.136.016,76	6.965.613,41



Ayuntamiento de
FUENLABRADA
Empresa Municipal
de Transportes

E. M. T. de Fuenlabrada, S. A.

E. M. T. de Fuenlabrada, S. A.

**Cuenta de Pérdidas y Ganancias
Normal.**

Ejercicio 2017

C&O 0047441

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31/12/2017

Nº CTA.	NOTAS MEMORIA	(DEBE) HABER	(DEBE) HABER
		EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
	A) OPERACIONES CONTINUADAS.		
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	3.647.376,39	3.510.237,14
700, 701, 702, 703, 704, (706), (709), 705	a) Ventas.		
(6930), 711, 7930	b) Prestaciones de servicios.	Nota 25	
73	2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.	3.647.376,39	3.510.237,14
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.		
(601), (602), 6061, 6062, 6061, 6082, 6091, 6092, 6111, 612*	4. Aprovisionamientos.		
(607)	a) Consumo de mercancías.		
(6631), (6632), (6633), 7931, 7932, 7933	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	Nota 13	
75	c) Trabajos realizados por otras empresas.	Nota 13	
743, 747	d) deterioro de mercancías, materias primas y otros aprovisionamientos.		
(640), (641), (6450)	5. Otros ingresos de explotación.	2.137.047,12	2.076.083,97
(642), (643), (649)	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	10.022,00	0,00
(644), (6457), 7950, 7957	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	Nota 18	
(62)	6. Gastos de personal.	2.127.025,12	2.076.083,97
(621), (624), 636, 639	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-3.165.918,24	-3.065.944,13
(650), (654), (655), 794, 7954	b) Cargas sociales.	Nota 13	
(651), (659)	c) Provisiones.	Nota 13	
(66)	7. Otros gastos de explotación.	-798.159,92	-787.226,65
746	a) Servicios exteriores.	0,00	0,00
7951, 7952, 7955, 7956	b) Tributos.	-1.149.022,80	-1.091.812,71
(690), (691), (692), 790, 791, 792	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	Nota 13	
(670), (671), (672), 770, 771, 772	d) Otros gastos de gestión corriente.	-1.148.821,50	-1.097.948,60
(678), 778	8. Amortización de inmovilizado.	-201,30	-368,11
	9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.	Nota 5b y 7,2b	
	10. Excesos de provisiones.	Nota 18	
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.		
	a) Deterioros y pérdidas.		
	b) Resultados por enajenaciones y otras.		
	13. Otros Resultados		
	A.1) RESULTADOS DE EXPLOTACION		
	12. Ingresos financieros.		
7600, 7601	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.		
7602, 7603	a1) En empresas del grupo y asociadas.		
7610, 7611, 76200, 76301, 76210, 76211	a2) En terceros.		
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 768	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.		
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6631), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	b1) De empresas del grupo y asociadas.	Nota 9,2	
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (6660)	b2) De terceros.		
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7632	13. Gastos financieros.		
(6632), 7632	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.		
(6650), 768	b) por deudas con terceros.		
(666), (667), (668), (669), 796, 797, 798, 799	c) Por actualización de provisiones.		
(660), (667), (673), (675), 766, 773, 775	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.		
	a) Cartera de negociación y otros.		
	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.		
	15. Diferencias de cambio.		
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.		
	a) Deterioros y pérdidas.		
	b) Resultados por enajenaciones y otras.		
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12 + 13 + 14 + 15 + 16)	3.300,15	11.459,20
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	299.649,51	334.990,57
	17. Impuesto sobre beneficios.	0,00	0,00
(6300)*, 6301*, (633), 639	RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 17)	299.649,51	334.990,57
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS.	0,00	0,00
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.	0,00	0,00
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 18) BENEFICIO	299.649,51	334.990,57



Ayuntamiento de
FUENLABRADA
*Empresa Municipal
de Transportes*

E. M. T. de Fuenlabrada, S. A.

E. M. T. de Fuenlabrada, S. A.

**Estado de cambios en el Patrimonio
Neto Normal.
Ejercicio 2017**

C&O

0047443

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31/12/2017

A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO

Nº CTA.	NOTAS MEMORIA	2017	2016
	Nota 9.4	299.649,51	334.990,57
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias.			
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto.			
	I. Por valoración instrumentos financieros.	-	-
	1. Activos financieros disponibles para la venta.	-	-
	2. Otros ingresos/gastos.	-	-
(800), (89), 900, 991, 992		-	-
	II. Por coberturas de flujos de efectivo.	-	-
(810), 910		-	-
94		-	-
(85), 95		-	-
(8300)* 8301*, (833), 834,		-	-
835, 838	Nota 8	-	-
	V. Efectivo impositivo.	0,00	0,00
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV + V).			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias.	-	-
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	-	-
	1. Activos financieros disponibles para la venta.	-	-
	2. Otros ingresos/gastos.	-	-
(802), 902, 993, 994		-	-
(812), 912		-115.816,42	-144.716,89
(84)		28.954,11	36.179,22
8301*, (836), (837)	Nota 18 Nota 18	-	-
	IX. Efectivo impositivo.	-86.862,31	-108.537,67
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI + VII + VIII + IX)			
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)		212.787,20	226.452,90



EMPRESA MUNICIPAL DE TRANSPORTES DE FUENLABRADA, S. A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31/12/2016

BI ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO.

	CAPITAL		PRIMA DE EMISIÓN	RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIO)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(IMPERIO A CUENTA)	OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR	SUBVENCIONES DONACIONES Y LEGADOS (RECIBIDOS)	TOTAL
	SCRIPCIÓN	NO CRÉDITO											
A) SALDO, FINAL DEL AÑO 2015.	4.295.915,00	-	-	1.161.369,06	-	-	-	223.260,81	-	-	-	204.563,79	5.885.128,65
I. Ajustes por cambios de enero 2015.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores 2015.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2016.	4.295.915,00	-	-	1.161.369,06	-	-	-	223.260,81	-	-	-	204.563,79	5.885.128,65
I. Total ingresos y gastos reconocidos.	-	-	-	-	-	-	-	304.990,57	-	-	-	109.537,67	228.452,90
II. Operaciones con socios o propietarios.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. Aumentos de capital.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. (-) Reducciones de capital.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversiones obligatorias, contingencias de dividendos).	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. (-) Distribución de dividendos.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (pagos).	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Otras operaciones con socios o propietarios.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C) SALDO, FINAL DEL AÑO 2016.	4.295.915,00	-	-	223.260,81	-	-	-	223.260,81	-	-	-	96.048,12	6.111.581,56
I. Ajustes por cambios de enero 2016.	-	-	-	1.384.629,07	-	-	-	334.990,57	-	-	-	96.048,12	6.111.581,56
II. Ajustes por errores 2016.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2017.	4.295.915,00	-	-	1.384.629,87	-	-	-	223.260,81	-	-	-	96.048,12	6.111.581,56
I. Total ingresos y gastos reconocidos.	-	-	-	-	-	-	-	289.649,51	-	-	-	96.048,12	212.787,20
II. Operaciones con socios o propietarios.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. Aumentos de capital.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. (-) Reducciones de capital.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversiones obligatorias, contingencias de dividendos).	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. (-) Distribución de dividendos.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (pagos).	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E) SALDO, FINAL DEL AÑO 2017.	4.295.915,00	-	-	334.990,57	-	-	-	334.990,57	-	-	-	96.048,12	6.324.368,76
I. Ajustes por cambios de enero 2017.	-	-	-	1.719.629,44	-	-	-	298.649,51	-	-	-	96.048,12	6.324.368,76
II. Ajustes por errores 2017.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

0047145



Ayuntamiento de
FUENLABRADA
*Empresa Municipal
de Transportes*

E. M. T. de Fuenlabrada, S. A.

E. M. T. de Fuenlabrada, S. A.

**Estado de Flujos de Efectivo
Normal.
Ejercicio 2017**

080 0047446

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31/12/2017

	NOTAS	2017	2016
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN.			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	Nota 9.4	289.649,51	334.990,57
2. Ajustes del resultado.		411.651,27	432.530,89
a) Amortización del inmovilizado (+).	Nota 5b y 7.2b	530.767,84	636.557,66
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)			
c) Variación de provisiones (+/-)			
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	Nota 18	115.816,42	144.716,89
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		-	49.850,58
g) Ingresos financieros (+).	Nota 9.2.2	3.300,15	11.459,20
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-)			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)			
k) Otros ingresos y gastos (+/-)			
3. Cambios en el capital corriente.		92.222,80	317.949,54
a) Existencias (+/-).		3.618,25	14.478,24
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)		46.244,94	195.386,72
c) Otros activos corrientes (+/-)		14.642,68	526,19
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)		59.433,74	167.279,17
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		41.915,01	79.820,78
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.		3.300,15	11.459,20
a) Pagos de intereses (-)		-	-
b) Cobros de dividendos (+)		-	-
c) Cobros de intereses (+)		-	-
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	Nota 9.2.2	3.300,15	11.459,20
e) Otros pagos (cobros) (+/-)		-	-
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/- 1 +/- 2 +/- 3 +/- 4)		622.378,13	1.096.930,20
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN.			
6. Pagos por inversiones (-)		416.454,29	3.179,56
a) Empresas del grupo y asociadas.		-	-
b) Inmovilizado intangible.	Nota 7.1	4.436,58	-
c) Inmovilizado material.	Nota 5	412.023,71	3.179,56
d) Inversiones inmobiliarias.		-	-
e) Otros activos financieros.		-	-
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta.		-	-
g) Otros activos.		-	-
7. Cobros por desinversiones (+).		-	50.000,00
a) Empresas del grupo y asociadas.		-	-
b) Inmovilizado intangible.		-	-
c) Inmovilizado material.		-	50.000,00
d) Inversiones inmobiliarias.		-	-
e) Otros activos financieros.		-	-
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta.		-	-
g) Otros activos.		-	-
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7 - 6)		416.454,29	46.820,44
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN.			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.		-	-
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)		-	-
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)		-	-
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)		-	-
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)		-	-
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		-	-
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.		-	-
a) Emisión:		-	-
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)		-	-
2. Deudas con entidades de crédito (+)		-	-
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)		-	-
4. Otras deudas (+)		-	-
b) Devolución y amortización de:		-	-
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)		-	-
2. Deudas con entidades de crédito (-)		-	-
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)		-	-
4. Otras deudas (-)		-	-
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.		-	-
a) Dividendos (-)		-	-
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)		-	-
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/- 9 +/- 10 +/- 11)		-	-
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO.			
E) AUMENTO / DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO EQUIVALENTE (+/- 5 +/- 8 +/- 12 +/- D).			
		206.923,84	1.143.750,64
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio		3.664.307,48	2.520.556,94
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		3.870.231,32	3.664.307,48



Ayuntamiento de
FUENLABRADA
*Empresa Municipal
de Transportes*

E. M. T. de Fuenlabrada, S. A.

E. M. T. de Fuenlabrada, S. A.

Memoria Anual.

Ejercicio 2017



Nota 1

ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La **Empresa Municipal de Transportes de Fuenlabrada, S. A.**, fue constituida como Sociedad Anónima el 5 de Julio de 1.983, no habiendo modificado su denominación social desde su constitución. Su domicilio social se encuentra en la C/ Eduardo Torroja número 48 de la localidad de Fuenlabrada provincia de Madrid. Está inscrita en el Registro Mercantil de Madrid, Tomo 8356, Libro 0, Folio 81, Hoja número M-134738, Inscripción 5, siendo su CIF: A28854289.

La actividad fundamental de la Sociedad, según su objetivo social, modificado mediante escritura pública el día cuatro de Julio de 1.994, es el siguiente:

"Constituye el objeto social de esta Sociedad la gestión del servicio público transporte público de viajeros, previsto en el Art. 25.2.11 de la Ley de Bases de Régimen Local y especialmente:

- a) *La explotación y administración de la red de autobuses.*
- b) *La explotación y administración que por acuerdo plenario le encomiende el Ayuntamiento de Fuenlabrada, de cualquiera de los servicios que se creen, se incorporen o reviertan, dentro de la competencia que tiene atribuida en materia de transporte público de viajeros, sea cualquiera el tipo de vehículo, su medio de tracción o su emplazamiento.*
- c) *Prestación de todo tipo de transporte, tanto regulares como discrecionales de viajeros."*

Nota 2

BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

1. IMAGEN FIEL.

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Sociedad y se presentan de acuerdo con la legislación mercantil vigente y con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad vigente, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad. Asimismo, el Estado de Flujos de Efectivo se ha preparado de acuerdo con las normas y criterios establecidos en el Plan General de Contabilidad y reflejan la evolución y situación de los recursos líquidos de la Sociedad.

No ha habido razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel de la Sociedad, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable por lo que no existe influencia cualitativa ni cuantitativa sobre el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la Empresa.

Las cuentas anuales adjuntas se encuentran pendientes de aprobación, se han extraído de los registros auxiliares, ya que los libros oficiales están pendientes de legalización. (fecha límite 30 de abril).



2. PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS.

Para mostrar la imagen fiel, no ha habido razones excepcionales que justifiquen la falta de aplicación de algún principio contable obligatorio, no habiéndose aplicado para ello otros principios contables no obligatorios.

3. ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE.

No hay supuestos claves, ni otros datos relevantes sobre la estimación de la incertidumbre en la fecha de cierre del ejercicio, que lleven asociado un riesgo importante, o puedan suponer cambios significativos en el valor de los activos y pasivos.

No hay cambios en estimaciones contables que sean significativos y afecten al ejercicio actual, o se espere que puedan afectar a los ejercicios futuros.

La dirección no es consciente de incertidumbres importantes, relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la empresa siga funcionando normalmente.

4. COMPARACION DE LA INFORMACION.

Las cuentas anuales del ejercicio 2.017, se presentan comparativamente con las del ejercicio 2.016, según la estructura establecida por el Plan General de Contabilidad.

Las cuentas anuales, así como los libros oficiales de esta sociedad correspondientes al ejercicio 2.017 han sido elaborados y expresados en euros.

5. AGRUPACION DE PARTIDAS.

No hay desglose de partidas que hayan sido objeto de agrupación en el Balance, en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, en el estado de cambios en el patrimonio neto o en el estado de flujos de efectivo.

6. ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS.

No hay elementos patrimoniales de naturaleza similar cuyo importe, estén registrados en dos o más partidas del Balance de Situación.

7. CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES.

No se han producido ajustes por cambios en los criterios contables durante el ejercicio.

8. CORRECCIÓN DE ERRORES.

No se han producido ajustes por corrección de errores durante el ejercicio.

Nota 3

APLICACIÓN DE RESULTADOS.

De acuerdo con lo previsto en los artículos 160 y 273 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital de aplicación a las S.A, se formula la siguiente propuesta de aplicación de los Resultados del ejercicio de 2017, a la Junta General ordinaria:

C&O 11047450



Bases de reparto:	importe
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias.....	299.649,51
Remanente.....
Reservas voluntarias.....
Otras reservas de libre disposición.....
Total Beneficio.....	299.649,51
Aplicación:	importe
A reserva legal.....	29.964,95
A reserva por fondo de comercio.....
A reservas especiales.....
A reservas voluntarias.....	269.684,56
A dividendos.....
A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores.....
Total.....	299.649,51

El Resultado del ejercicio asciende a un beneficio de 299.649,51 Euros, neto de impuestos.

Los dividendos a cuenta durante el ejercicio de 2017 han sido de 0,00 euros.

Nota 4

NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.

Los criterios contables aplicados a las distintas partidas son los siguientes:

4.1. Inmovilizado intangible.

Los elementos patrimoniales aquí contenidos son de carácter intangible y se valoran a su precio de adquisición.

Se deducen las depreciaciones duraderas irreversibles debidas al uso del inmovilizado intangible, aplicando amortizaciones, con criterio sistemático, y según el ciclo de vida útil del producto, atendiendo a la depreciación que sufran por funcionamiento, uso u obsolescencia.

En la fecha de cada balance de situación, la Sociedad revisa los importes en libros de sus activos intangibles para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existe cualquier indicio, el importe recuperable del activo se calcula con el objeto de determinar el alcance de la pérdida por deterioro de valor (si la hubiera).

Las partidas que hayan perdido, de forma irreversible, todo su valor, se sanean completamente, haciéndolas desaparecer del activo.

Durante el ejercicio de 2017, la sociedad ha realizado amortizaciones de inmovilizado intangible por un importe de 1.055,24 euros, no existiendo deterioro significativo del mismo.

Aplicaciones Informáticas: Los costes de adquisición incurridos en relación con los sistemas



informáticos básicos en la gestión de la Sociedad se registran con cargo al epígrafe "Aplicaciones Informáticas" del balance de situación.

Los costes de mantenimiento de los sistemas informáticos se registran con cargo a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

La amortización de las aplicaciones informáticas se realiza linealmente en un período de cuatro años desde la entrada en explotación de cada aplicación.

4.2. Inmovilizado material.

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valoran por el precio de adquisición o el coste de producción.

Con posterioridad a su reconocimiento inicial, los elementos del inmovilizado material se valoran por su precio de adquisición o coste de producción menos su amortización acumulada y, en su caso, se tendrá en cuenta el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro del valor reconocidas (siguiendo las mismas pautas que para los inmovilizados intangibles).

Se aplica el criterio de amortizar de forma lineal a lo largo de la vida útil del producto. Si se producen correcciones valorativas por deterioro de carácter reversible se realiza el correspondiente apunte a las cuentas de deterioro y se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias.

La amortización aplicada durante 2017 para la totalidad de los elementos del activo inmovilizado material ha sido de 529.712,60 euros, el deterioro de estos elementos en el ejercicio 2.017 asciende a 0,00 euros.

Los costes de ampliación, modernización y mejoras del inmovilizado se agregan al mismo. Los adquiridos al exterior se contabilizan por su precio de adquisición.

Las pérdidas de valor experimentadas por los elementos del inmovilizado material, es corregida mediante las cuentas de Amortizaciones. Se dota anualmente en función de los años de vida útil según método lineal.

Si por alguna circunstancia, se observa una baja importante entre el valor del bien a coste histórico y el valor de mercado, en el momento de cierre del ejercicio se dota el correspondiente deterioro.

ELEMENTO DE INMOVILIZADO MATERIAL	AÑOS DE VIDA ÚTIL	COEFICIENTE DE AMORTIZACIÓN
Construcciones	34	2,94 %
Instalaciones técnicas	10	10 %
Maquinaria	10	10 %
Utilillaje	6	16,67 %
Mobiliario	10	10 %
Otras instalaciones	8	12,33%
Equipos proceso información	4	25 %
Elementos de transporte Regular	10	10 %
Otro inmovilizado material	5	20 %

4.3. Inversiones inmobiliarias.

Se aplicará el criterio de inversión inmobiliaria a aquellos terrenos y construcciones que no estén afectos al proceso productivo.



La sociedad no dispone de terrenos y construcciones que no estén afectos al proceso productivo

4.4. Arrendamientos

La sociedad no dispone de activos materiales adquiridos en régimen de arrendamiento financiero.

4.5. Permutas

La empresa no ha realizado permutas de carácter comercial

4.6. Criterios empleados en las actualizaciones de valor practicadas, con indicación de los elementos patrimoniales afectados (Ley 16/2012).

La empresa no ha realizado actualizaciones de valor de elementos patrimoniales.

4.7. Instrumentos financieros

Activos financieros no corrientes y otros activos financieros. Cuando son reconocidos inicialmente, se contabilizan por su valor razonable más los costes de transacción que le son directamente imputables, excepto en el caso de los activos financieros a valor razonable con cambios en resultados.

En el balance de situación, los activos financieros se clasifican entre corrientes y no corrientes en función de que su vencimiento sea menor / igual o superior a doce meses.

Préstamos y cuentas a cobrar. Activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables no negociados en un mercado activo. Tras su reconocimiento inicial, se valoran a su "coste amortizado", usando para su determinación el método del "tipo de interés efectivo".

Los depósitos y fianzas se reconocen por el importe desembolsado para hacer frente a los compromisos contractuales.

Se reconocen en el resultado del período las dotaciones y retrocesiones de provisiones por deterioro del valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo recuperables.

Inversiones a mantener hasta su vencimiento. La sociedad no dispone de activos financieros no derivados para mantener hasta su vencimiento.

Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados. Incluye la cartera de negociación y aquellos activos financieros que se gestionan y evalúan según el criterio de valor razonable. Figuran en el balance de situación por su valor razonable y las fluctuaciones se registran en la cuenta de resultados.

Activos financieros mantenidos para negociar. La sociedad no dispone de Activos financieros mantenidos para negociar.

Activos no corrientes y grupos enajenables de elementos mantenidos para la venta. La Sociedad no dispone de activos no corrientes y grupos enajenables de elementos mantenidos para la venta.

Patrimonio neto. Un instrumento de patrimonio representa una participación residual en el patrimonio neto de la empresa, una vez deducidos todos sus pasivos.



Los instrumentos de capital y otros de patrimonio emitidos por la Sociedad se registran por el importe recibido en el patrimonio neto, neto de costes directos de emisión.

Capital social. Las acciones ordinarias se clasifican como capital. No existe otro tipo de acciones.

Los gastos directamente atribuibles a la emisión o adquisición de nuevas acciones se contabilizarán en el patrimonio neto como una deducción del importe del mismo.

Si la sociedad adquiriese o vendiese sus propias acciones, el importe pagado o recibido de las acciones propias se reconocerá directamente en el patrimonio.
No se reconoce ninguna pérdida o ganancia en el resultado del ejercicio derivada de la compra, venta, emisión o amortización de los instrumentos de patrimonio propio.

Acciones propias. La empresa no dispone de acciones propias.

Pasivos financieros. Los pasivos financieros se clasifican conforme al contenido de los acuerdos contractuales pactados y teniendo en cuenta el fondo económico.

Débitos y partidas a pagar. Los préstamos y descubiertos bancarios que devengan intereses se registran por el importe recibido, neto de costes directos de emisión. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes directos de emisión, se contabilizan según el criterio del devengo en la cuenta de resultados utilizando el método del interés efectivo y se añaden al importe en libros del instrumento en la medida en que no se liquidan en el período en que se devengan. Los acreedores comerciales no devengan explícitamente intereses y se registran a su valor nominal.

Clasificación de deudas entre corriente y no corrientes. En el balance de situación adjunto, las deudas se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como deudas corrientes aquéllas con vencimiento igual o anterior a doce meses y como deudas no corrientes las de vencimiento posterior a dicho período.

4.8. Coberturas contables

La empresa no ha aplicado ningún criterio de valoración, dado que no se han producido operaciones de cobertura.

4.9. Existencias

Las existencias se valorarán a su precio de adquisición o si fuese inferior a su valor neto realizable.

La composición de las existencias de la sociedad al 31 de diciembre de 2016, es el siguiente:

	2017	2016
30 Existencias comerciales		
31 Materias primas		
32 Otros aprovisionamientos (combustible, repuestos, etc...)	24.274,09	20.457,84
33 Productos en curso		
34 Productos semiterminados		
35 Productos terminados		
36 Subproductos, residuos y materia recuperada		
407 Anticipos a proveedores		
438 Anticipos a clientes		
Total	24.274,09	20.457,84



Provisiones por deterioro:

	2017	2016
390 Deterioro de valor de mercaderías	-	-
391 Deterioro de valor de materias primas	-	-
392 Deterioro de valor de aprovisionamientos	-	-
393 Deterioro de valor de productos en curso	-	-
394 Deterioro de valor de productos semiterminados	-	-
395 Deterioro de valor de productos terminados	-	-
396 Deterioro de valor de subproductos residuos y mat. recuperados	-	-
Total	-	-

No ha sido necesario aplicar provisiones por deterioro.

Al 31 de diciembre de 2017, existen compromisos firmes de compra de aprovisionamientos correspondientes al procedimiento abierto de contratación con número de expediente PA02/16 para el suministro y montaje de neumáticos a la flota de autobuses urbanos de la EMTF adjudicado a la empresa Neumáticos Soledad, S. L. por un importe de 46.508,00 Euros, estando pendiente de suministro un total de 1.034,98 euros.

4.10. Transacción en moneda extranjera

Durante el ejercicio 2017, la sociedad no ha realizado transacciones en moneda extranjera.

4.11. Impuesto sobre beneficios

El gasto por impuesto sobre beneficios representa la suma del gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio, así como por el efecto de las variaciones de los activos y pasivos por impuestos anticipados, diferidos y créditos fiscales.

El gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula mediante la suma del impuesto corriente que resulta de la aplicación del tipo de gravamen sobre la base imponible del ejercicio, después de aplicar las deducciones que fiscalmente son admisibles, más la variación de los activos y pasivos por impuestos anticipados y diferidos y créditos fiscales, tanto por bases imponibles negativas como por deducciones.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos incluyen las diferencias temporarias que se identifican como aquellos importes que se prevén pagaderos o recuperables por las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos y su valor fiscal, así como las bases imponibles negativas pendientes de compensación y los créditos por deducciones fiscales no aplicadas fiscalmente. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria o crédito que corresponda el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos. Se reconocen pasivos por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles.

El resto de activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) no se reconocen puesto que no es probable que la Sociedad vaya a tener en el futuro ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos.

Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.

4.12. Ingresos y gastos

En las Cuentas de Compras, se anota el importe propiamente devengado, con exclusión de descuentos comerciales en factura, incrementado en todos los costos y gastos de instalación,



transportes e impuestos no recuperables a cargo de la empresa, etc.

En la Cuenta de Ventas o Ingresos, se registran por el importe neto, es decir deduciendo las bonificaciones y descuentos comerciales en factura.

En general, todos los Ingresos y Gastos, así como los intereses por ellos generados, se contabilizan en el momento de su devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Concretamente, los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos descuentos e impuestos.

Los ingresos por intereses se devengan siguiendo un criterio financiero temporal, en función del principal pendiente de pago y el tipo de interés efectivo aplicable.

4.13. Provisiones y contingencias

En caso de existir responsabilidades probables o ciertas de cualquier naturaleza, con origen en litigios en curso, reclamaciones, avales, garantías, indemnizaciones y obligaciones pendientes de cuantía indeterminada, se provisionan contra los resultados del ejercicio, de acuerdo con una estimación razonable de su cuantía.

4.14. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.

La actividad medioambiental es aquella cuyo objetivo consiste en prevenir, reducir o reparar el daño que se produzca sobre el medioambiente.

Los costes incurridos en la adquisición de sistemas, equipos e instalaciones cuyo objeto sea la eliminación, limitación o el control de los posibles impactos que pudiera ocasionar el normal desarrollo de la actividad de la Sociedad sobre el medio ambiente, se consideran inversiones en inmovilizado.

El resto de los gastos relacionados con el medio ambiente, distintos de los realizados para la adquisición de elementos de inmovilizado, se consideran gastos del ejercicio.

4.15. Criterios empleados para el registro y valoración de los gastos de personal; en particular el referido a compromisos por pensiones.

En el registro y valoración de los gastos de personal se utiliza el criterio de devengo, es decir, en función del momento en que se produce la prestación con independencia del momento en que se origine la corriente monetaria.

La empresa no gestiona directamente fondos destinados a atenciones sociales para con sus trabajadores.

4.16. Pagos basados en acciones.

No se ha aplicado ningún criterio para la contabilización de los pagos basado en acciones puesto que la empresa no realiza este tipo de transacciones.



4.17. Subvenciones, donaciones y legados

Las subvenciones, donaciones y legados de Capital no reintegrables se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto (por su valor neto libre de cargas fiscales) y se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados del gasto o inversión objeto de la subvención.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos de la empresa hasta que adquieren la condición de no reintegrables.

4.18. Combinaciones de negocios

No se ha aplicado ningún criterio de registro y valoración dado que no existen elementos de esta naturaleza.

4.19. Negocios conjuntos

No se ha realizado integración de cuentas anuales dado que la empresa no realiza negocios conjuntos.

4.20. Transacciones entre partes vinculadas

En caso de existir los criterios para las transacciones entre partes vinculadas, son los mismos que para el resto de transacciones.

4.21. Activos no corrientes mantenidos para la venta

No se ha aplicado ningún criterio de calificación y valoración de estos activos dado que la empresa no dispone de elementos esta naturaleza.

4.22. Operaciones interrumpidas

A partir del ejercicio 2.016, la actividad de la Empresa es únicamente la prestación de servicio de transporte regular de viajeros (servicio urbano en la ciudad de Fuenlabrada), no existiendo operaciones interrumpidas.

Nota 5

INMOVILIZADO MATERIAL

El epígrafe de inmovilizado material comprende las siguientes partidas:



Nº Cuenta	Denominac.	Saldo 31/12/16	Adiciones				Salidas / Bajas	Traspasos	Saldo 31/12/17
			Entradas	Combinaciones negocios	Aportaciones no dinerarias	Ampliaciones o mejoras			
210	Terrenos y bienes naturales	291.083,00	-	-	-	-	-	-	291.083,00
211	Construcciones	1.012.746,11	-	-	-	-	-	-	1.012.746,11
212	Instalaciones técnicas	45.574,75	-	-	-	-	-	-	45.574,75
213	Maquinaria	30.531,27	614,71	-	-	-	-	-	31.145,98
214	Utillaje	2.912,92	-	-	-	-	-	-	2.912,92
215	Otras instalaciones	42.171,69	-	-	-	-	-	-	42.171,69
216	Mobiliario	58.417,38	7.294,00	-	-	-	-	-	65.711,38
217	Equipos procesos de información	131.115,49	10.452,81	-	-	-	9.986,95	-	131.581,35
218	Elementos de transporte	6.909.862,35	399.851,18	-	-	-	-	-	7.309.713,53
219	Otro inmovilizado material	22.607,77	1.100,00	-	-	-	-	-	23.707,77
TOTAL (A)		8.547.022,73	419.312,70	-	-	-	9.986,95	-	8.956.348,48

a) No existen costes estimados de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, que sea necesario incluir como mayor valor de los activos.

b) La información en base a la amortización por clases de elementos, sería la siguiente:

Nº Cuenta	Denominación	Saldo 31/12/16	Dotación amortización	Cargos por retiros	Traspasos	Saldo 31/12/17
2811	Construcciones	-670.591,88	-30.909,04	-	-	-701.500,92
2812	Instalaciones técnicas	-45.574,75	-	-	-	-45.574,75
2813	Maquinaria	-25.424,62	-874,34	-	-	-26.298,96
2814	Utillaje	-2.912,92	-	-	-	-2.912,92
2815	Otras instalaciones	-42.171,69	-	-	-	-42.171,69
2816	Mobiliario	-51.119,90	-1.750,14	-	-	-52.870,04
2817	Equipos procesos de información	-120.347,69	-5.543,21	9.986,95	-	-115.903,95
2818	Elementos de transporte	-4.662.203,06	-486.543,26	-	-	-5.148.746,32
2819	Otro inmovilizado material	-11.342,37	-4.092,61	-	-	-15.434,98
TOTAL (B)		-5.631.688,88	-529.712,60	9.986,95	-	-6.151.414,53

Los coeficientes de amortización y vidas útiles empleados son los señalados en la Nota 4 apartado 2 de la Memoria.

c) No se han producido cambios de estimación que afecten a valores residuales, a los costes estimados de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización.

d) No se han realizado inversiones en inmovilizado material adquiridas a empresas del grupo y asociadas.

e) No se han producido inversiones en inmovilizado material situadas fuera del territorio español.



- f) No existen gastos financieros capitalizados en el ejercicio en relación al inmovilizado material.
- g) Correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa.

Nº Cuenta	Denominac.	Saldo 31/12/15	Dotación pérdidas deterioro		Reversión pérdidas deterioro		Traspasos o bajas	Saldo 31/12/15
			Cuenta dotación	Importe dotación	Cuenta reversión	Importe dotación		
2910	Terrenos y bienes naturales	-	-	-	-	-	-	-
2911	Construcciones	-	-	-	-	-	-	-
2912	Instalaciones técnicas	-	-	-	-	-	-	-
2913	Maquinaria	-	-	-	-	-	-	-
2914	Utillaje	-	-	-	-	-	-	-
2915	Otras instalaciones	-	-	-	-	-	-	-
2916	Mobiliario	-	-	-	-	-	-	-
2917	Equipos para procesos de información	-	-	-	-	-	-	-
2918	Elementos de transporte	-	-	-	-	-	-	-
2919	Otro inmov. Material	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (C)		-	-	-	-	-	-	-

Valor neto (A-B-C)	Saldo 31/12/16	Saldo 31/12/17
Inmovilizado material	2.915.333,85	2.804.933,95

h) No existen otros inmovilizados materiales afectados por pérdidas y reversiones por deterioro no detallados en el punto anterior.

i) En el presente ejercicio se han dado de baja elementos de inmovilizado material obsoletos, por un importe de //9.986,95// euros, encontrándose totalmente amortizados, según el siguiente detalle: -

Tipo de inmovilizado	Denominación	Fecha adquisición	Valor adquisición	Amortización acumulada	Pendiente Amortizar
Equipos proceso de información	Licencia office 2000 Proxi server Corel Draw 9	2000	4.313,61	4.313,61	0,00
	Ordenador Dell Dimension 2400 p4	2003	386,00	386,00	0,00
	Ordenador Dell Optiplex 1705L	2005	859,00	859,00	0,00
	Ordenador Dell 210L Optiplex	2006	690,00	690,00	0,00
	Ordenador Optiplex Dell 520GX520DT	2007	835,00	835,00	0,00
	Sai Apc Smartups 2200i	2007	900,00	900,00	0,00
	Punto de acceso Dlink	2007	118,60	118,60	0,00
	Pda Gestión SAE	2009	900,00	900,00	0,00
	Pda Gestión SAE	2009	900,00	900,00	0,00
	Disco duro externo 3,5" 1TB	2011	84,74	84,74	0,00
Total			9.986,95	9.986,95	0,00



j) No existe pérdida por deterioro de cuantía significativa.

k) No existe inmovilizado material no afecto directamente a la explotación.

l) Bienes totalmente amortizados en uso:

Denominación	Saldo 31/12/16	Saldo 31/12/17
Terrenos y bienes naturales	-	-
Construcciones	-	-
Instalaciones técnicas	45.574,75	45.574,75
Maquinaria	21.246,97	22.943,46
Utillaje	2.912,92	2.912,92
Otras instalaciones	42.171,69	42.171,69
Mobiliario	44.135,48	44.135,48
Equipos procesos de información	80.868,66	106.153,27
Elementos de transporte	1.554.039,08	2.356.443,08
Otro inmov. Material	1.397,35	1.397,35
TOTAL	1.792.346,90	2.621.732,00

m) No existen bienes afectos a garantías y reversión.

n) Subvenciones, donaciones y legados recibidos relacionados con el inmovilizado material.

Subvenciones Concedidas

Entidad	2.016	2.017
Ayuntamiento de Fuenlabrada	-	-
C.R.T.M.	-	-

Inversiones ejecutadas al 31 de Diciembre de 2.017

Maquinaria	614,71
Mobiliario	7.294,00
Equipos proceso información	10.452,81
Elementos de Transporte	399.851,18
Otro inmovilizado material	1.100,00

Las inversiones corresponden principalmente a la adquisición de dos autobuses modelo Iveco Crossway Low Entry, 1 servidor Power Edge R430 para el SAE, 2 equipos sae y SW, sistema control de accesos cementerio nuevo etc.

Estas inversiones han sido abonadas durante el ejercicio 2.017 por importe de 412.023,71 y 7.288,99 euros en el ejercicio 2.018.

o) Compromisos firmes de compra.

Procedimiento abierto de contratación con número de expediente PA02/17 para el suministro de diez autobuses de piso bajo modelo urbanway 12 metros, siendo el importe de adjudicación 2.335.000,00 euros, entrega seis unidades año 2018 y cuatro unidades año 2019.

p) No existen otras circunstancias de carácter sustantivo que afecten a bienes del inmovilizado material tales como arrendamientos, seguros, litigios, embargos y situaciones análogas.



q) No existen arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre bienes del inmovilizado material.

r) Valor de los inmuebles diferenciando construcciones y terrenos:

Terrenos	291.083,00 euros
Construcciones.....	1.012.746,11 euros
Amortización acumulada Construcciones al 31/12/2017	- 701.500,92 euros
Valor Neto Construcciones.....	311.245,19 euros

s) El resultado del ejercicio derivado de la enajenación o disposición por otros medios de elementos del inmovilizado material ha sido de:

	2.016	2.017
Beneficios procedentes del inmovilizado material	49.850,68	-
Pérdida procedente del inmovilizado material	-	-
Resultado	49.850,68	-

Nota 6

INVERSIONES INMOBILIARIAS

No existen inmuebles que deban ser clasificados como inversiones inmobiliarias.

Nota 7

INMOVILIZADO INTANGIBLE

7.1. General

1. Análisis de las partidas correspondientes al inmovilizado intangible. El epígrafe de inmovilizado inmaterial comprende las siguientes partidas:

Nº Cuenta	Denominación	Saldo 31/12/16	Entradas	Activos generados internamente	Combinaciones negocios	Aportaciones no dinerarias	Salidas / Bajas	Traspasos	Saldo 31/12/17
201	Desarrollo								
202	Concesiones administrativas								
203	Propiedad Industrial								
204	Fondo de comercio								
205	Derechos traspaso								
206	Aplicaciones informáticas	64.029,64	11.230,58				8.050,00		67.210,22
209	Anticipos inmov. Intangibles								
TOTAL (A)		64.029,64	11.230,58				8.050,00		67.210,22

Estas inversiones han sido abonadas durante el ejercicio 2.017 por importe de 4.430,58 y 6.800,00 euros en el ejercicio 2.018.

2. Información sobre el inmovilizado intangible:



- a) No existen bienes afectos a garantías y reversión, así como restricciones a la titularidad.
- b) La información en base a la amortización por clases de elementos, sería la siguiente:

Nº Cuenta	Denominación	Saldo 31/12/16	Dotación amortización	Cargos por retiros	Trasposos	Saldo 31/12/17
2800	Investigación	-				-
2801	Desarrollo	-				-
2802	Concesiones administrativas	-				-
2803	Propiedad Industrial	-				-
2804	Fondo de comercio	-				-
2805	Derechos traspaso	-				-
2806	Aplicaciones informáticas	-63.408,81	-1.055,24	8.050,00	-	-56.414,05
TOTAL (B)		-63.408,81	-1.055,24	8.050,00	-	-56.414,05

c) No se han producido cambios de estimación que afecten a valores residuales, vidas útiles y métodos de amortización.

d) No existen inversiones en inmovilizado intangible adquiridas a empresas del grupo y asociadas.

e) En el presente ejercicio se han dado de baja los siguientes elementos:

Tipo de inmovilizado	Denominación	Fecha adquisición	Valor adquisición	Amortización acumulada	Pendiente Amortizar
Aplicaciones informáticas	Portal Corporativo – Página Web	2010	8.050,00	8.050,00	0,00
Total			8.050,00	8.050,00	0,00

f) No existen gastos financieros capitalizados en el ejercicio en relación al inmovilizado intangible.

g) No existen correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa, reconocida o revertida durante el ejercicio 2017 de los inmovilizados intangibles.

Nº Cuenta	Denominación	Saldo 31/12/14	Dotación pérdidas deterioro	Reversión pérdidas deterioro	Trasposos o bajas	Saldo 31/12/15
2900	Investigación	-				-
2901	Desarrollo	-				-
2902	Concesiones administrativas	-				-
2903	Propiedad Industrial	-				-
2904	Fondo de comercio	-				-
2905	Derechos traspaso	-				-
2906	Aplicaciones informáticas	-				-
TOTAL (C)		-				-

Valor neto (A-B-C)	Saldo 31/12/16	Saldo 31/12/17
Inmovilizado intangible	620,83	10.796,17

h) No existen otros inmovilizados intangibles afectados por pérdidas y reversiones por deterioros no detallados en el punto anterior.



- i) El inmovilizado intangible no está incluido en una unidad generadora de efectivo.
- j) No existe inmovilizado intangible no afecto directamente a la explotación.
- k) El inmovilizado intangible totalmente amortizado en uso asciende a 53.179,64 euros.
- l) En el ejercicio 2017 no se han recibido Subvenciones, donaciones y legados relacionados con el inmovilizado intangible.
- m) Para el ejercicio 2.018, existen compromisos firmes de compra correspondientes al procedimiento PNEX 01/17 servicio de actualización software SAE EMTF, por un importe de 87.400,00 euros.
- n) El resultado del ejercicio derivado de la enajenación o disposición por otros medios de elementos del inmovilizado intangible ha sido de:

Beneficios procedentes del inmovilizado intangible _____	-
Pérdida procedente del inmovilizado intangible _____	-
Resultado _____	-
- o) No existen gastos de investigación y desarrollo reconocidos durante el ejercicio.
- p) No existen activos de tipo intangible con vida útil indefinida.
- q) No existen otras circunstancias de carácter sustantivo que afecten a bienes del inmovilizado material tales como arrendamientos, seguros, litigios, embargos y situaciones análogas.

7.2. Fondo de comercio

La información referente al fondo de comercio es la siguiente:

Fondo de comercio 31-12-2017 _____	-
Fondo de comercio 31-12-2016 _____	-

Nota 8

ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

- 8.1. Arrendamientos financieros
 No existen elementos de esta naturaleza
- 8.2. Arrendamientos operativos
 No existen elementos de esta naturaleza

Nota 9

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

- 9.2. Información sobre la relevancia de los instrumentos financieros en la situación financiera y los resultados de la empresa



b) Activos financieros y pasivos financieros designados a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.

La empresa no dispone de estos elementos.

c) Reclasificaciones

No se han efectuado reclasificaciones.

d) Clasificación por vencimientos

Activos Financieros

Deudores comerciales

	Vencimiento año 2.018
Clientes	252.612,54
Clientes dudoso cobro	-
Deudores varios	-
Deterioro de valor de créditos por operaciones comerciales	-
Total	252.612,54

Otras cuentas a cobrar

	Vencimiento año 2.018
Anticipos remuneraciones	601,79
Hacienda Pública deudora por devolución de impuestos	4.881,39
Hacienda Pública deudor por subvenciones concedidas	29.557,59
Organismos Seguridad Social deudores	10.663,15
Total	45.703,9

Pasivos

Deudas con Entidades de crédito.

No existen deudas con entidades de crédito al 31 de Diciembre de 2016

Deudas comerciales:

	Vencimiento año 2.018
Proveedores	149.511,15
Proveedores efectos a pagar	0,00
Acreedores Varios	39.238,05
Acreedores efectos a pagar	7.376,90
Total	196.126,10

Deudas no comerciales:

	Vencimiento año 2.018
Hacienda Pública acreedora por conceptos fiscales	117.403,85
Hacienda Pública acreedora por subvenciones a reintegrar CRTM	260.331,99
Organismos de la Seguridad Social Acreedores	80.516,45
Remuneraciones pendientes de pago	110.325,72
Total	568.578,01

Remuneraciones Pendientes de Pago, corresponde a la previsión Paga Extra Marzo de Beneficios, recoge el importe a pagar durante el mes de marzo de 2.018 cuyo derecho al cobro se produce durante el ejercicio anterior, atrasos por pluses y otros conceptos del ejercicio 2017.



1. Información relacionada con el balance

a.1) Categorías de activos financieros y pasivos financieros

• Activos financieros

Clases Categoría	Instrumentos financieros a largo plazo			Instrumentos financieros a corto plazo		TOTAL	TOTAL
	Instrumentos de patrimonio	Valores representativos de deuda	Créditos Derivados Otros	Créditos Derivados Otros			
				2016	2017	2016	2017
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias							
Mantenidos para negociar							
Otros				41.915,01			41.915,01
Inversiones mantenidas para negociar							
Préstamos y partidas a cobrar				293.966,53	296.316,46	293.966,53	296.316,46
Activos disponibles para la venta:							
Valorados a valor razonable							
Valorados a coste							
Derivados de cobertura							
Total				293.966,53	340.231,47	293.966,53	340.231,47

a.2) Pasivos financieros

Clases Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo			Instrumentos financieros a corto plazo		TOTAL	
		Créditos Derivados Otros		Créditos Derivados Otros		2016	2017
		2016	2017	2016	2017		
Débitos y partidas a pagar				820.048,86	764.704,11	820.048,86	764.704,11
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias:							
- Mantenidos para negociar							
- Otros							
Pasivos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto							
Total				820.048,86	764.704,11	820.048,86	764.704,11

Para la valoración posterior de los activos financieros (préstamos y partidas a cobrar) y los pasivos financieros (débitos y partidas a pagar), dado que su vencimiento es inferior al año, se utiliza su valor nominal salvo que se hubieran deteriorado.



e) Transferencias de activos financieros

No existen transferencias de activos financieros.

f) Activos cedidos y aceptados en garantía

La sociedad tiene depositado en el juzgado una fianza correspondiente al despido de un trabajador por importe de 41.915,01 euros, la sentencia ha sido recurrida.

La sociedad ha recibido garantías definitivas por los concursos adjudicados, el importe total en efectivo asciende a 1.941,13 euros y en avales bancarios a 284.700,84 euros

En la valoración de estas fianzas en efectivo, no se ha aplicado el criterio de coste amortizado atendiendo al principio de importancia relativa.

g) Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito

No existen.

h) Información sobre los aplazamientos de pago efectuados a proveedores.

Con respecto a la Disposición adicional tercera "Deber de información" de la Ley 15/2010, de 5 de julio, todos los pagos realizados a proveedores en el ejercicio no han superado el plazo máximo legal, a su vez el saldo pendiente de pago a proveedores no superará el citado plazo legal.

i) Deudas con características especiales

No existen deudas con características especiales.

9.2.2. Información relacionada con la cuenta de pérdidas y ganancias y el patrimonio neto.

	Año 2016	Año 2017
Ingresos financieros de terceros	11.459,20 euros	3.300,15 euros

Los ingresos financieros corresponden a remuneraciones mensuales de las cuentas bancarias de la sociedad, al tipo de interés nominal.

	Año 2016	Año 2015
Gastos financieros por deudas con terceros	0,00 euros	0,00 euros

Los gastos financieros atendiendo al principio de importancia relativa están calculados al tipo de interés nominal.

9.2.3. Otra información a incluir en la memoria

a) Contabilidad de coberturas

No se ha aplicado ningún tipo de contabilidad de coberturas.



b) Valor razonable

No se revela el valor razonable, dado que el valor en libros constituye una aproximación aceptable del valor razonable, puesto que los créditos y débitos por operaciones comerciales son a corto plazo.

c) Empresas del grupo, multigrupo y asociadas

Esta sociedad no pertenece a ningún grupo, multigrupo, ni se encuentra asociada.

d) Otro tipo de información

No existen compromisos firmes de compra de activos financieros.

No existen litigios, embargos, etc. que afecten o puedan afectar a los activos financieros.

La sociedad no dispone de líneas de descuento.

No existen deudas con garantía real.

9.3. Información sobre la naturaleza y el nivel de riesgo procedente de instrumentos financieros.

En función de los instrumentos financieros de la sociedad, atendiendo a su cartera de clientes y el plazo de cobro, se estima no significativo la exposición al riesgo de la empresa.

9.4. Fondos propios

El movimiento habido en las cuentas de "Fondos Propios", durante el ejercicio 2017, ha sido el siguiente:

Denominación	Saldo 31/12/16	Trasposos	Aumentos	Resultado Ejercicio	Saldo 31/12/17
Capital	4.295.915,00	-	-	-	4.295.915,00
Prima de Emisión	-	-	-	-	-
Reservas legales y estatutarias	150.424,99	33.499,06	-	-	183.924,05
Otras Reservas	1.234.204,88	301.491,51	-	-	1.535.696,39
Acciones y participaciones propias	-	-	-	-	-
Resultados ejercicios anteriores	-	-	-	-	-
Otras aportaciones de socios	-	-	-	-	-
Resultado ejercicio	334.990,57	-334.990,57	-	299.649,51	299.649,51
Subvenciones oficiales de Capital	96.046,12	-86.862,31	-	-	9.183,81
PATRIMONIO NETO	6.111.581,56	-86.862,31	-	299.649,51	6.324.368,76

- a) El capital social al 31 de diciembre de 2.017, asciende a 4.295.915 euros y está compuesto por 6.500 acciones de una sola clase, siendo el valor nominal de cada una de ellas 660,91 euros, dicho capital está totalmente suscrito y desembolsado por parte del Ayuntamiento de Fuenlabrada.
- b) Durante el ejercicio 2.017, del beneficio del ejercicio 2.016 que ascendió a 334.990,57 euros, se ha aplicado 33.490,06 euros a reserva legal y 301.491,51 euros a otras reservas.

Los beneficios del ejercicio 2.017 ascienden a un importe total de 299.649,51 euros.



- c) No existe ampliación de capital en curso.
- d) No existe capital autorizado por la junta de accionistas para que los administradores lo pongan en circulación.
- e) No existen derechos incorporados a las partes de fundador, bonos de disfrute, obligaciones convertibles ni instrumentos financieros similares.
- f) La sociedad dispone de reservas.
- g) No existen acciones o participaciones propias en poder de la sociedad o de un tercero que obre por cuenta de ésta.
- h) No hay parte de capital que, en su caso, sea poseído por otra empresa, directamente o por medio de sus filiales.
- i) La Sociedad no dispone de acciones admitidas a cotización.
- j) No existen opciones emitidas u otros contratos por la sociedad sobre sus propias acciones, que deban calificarse como fondos propios.
- k) La sociedad no ha recibido durante el ejercicio 2017, ninguna aportación en concepto de subvenciones de capital.

Nota 10

EXISTENCIAS

Denominación	Saldo 31/12/16	Saldo 31/12/17
Otros Aprovisionamientos (Combustible, Repuestos etc...)	20.457,84	24.274,09
Anticipos a proveedores	-	-
TOTAL	20.457,84	24.274,09

- a) No se han realizado correcciones valorativas por deterioro de las existencias.
- b) No existen gastos financieros capitalizados durante el ejercicio en las existencias de ciclo de producción superior a un año.
- c) Existen compromisos firmes de compra, correspondientes al procedimiento PA05/17 para la adquisición y montaje de 300 neumáticos por un importe de 101.484 euros.
- d) No hay limitaciones en la disponibilidad de las existencias por garantías, pignoraciones, fianzas y otras razones análogas.
- e) No existe cualquier otra circunstancia de carácter sustantivo que afecte a la titularidad, disponibilidad o valoración de las existencias, tal como: litigios, seguros, embargos, etc.

Nota 11

MONEDA EXTRANJERA

No existen activos en moneda distinta a la moneda funcional.



Nota 12

SITUACIÓN FISCAL

1. Impuestos sobre beneficios

12.1. Impuestos sobre beneficios

CONCILIACIÓN DEL IMPORTE NETO DE INGRESOS Y GASTOS DEL EJERCICIO CON LA BASE IMPONIBLE DEL IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

Saldo de ingresos y gastos del ejercicio	Cuenta de Pérdidas y Ganancias		299.649,51
	Aumentos	Disminuciones	
Impuesto sobre Sociedades			0,00
Diferencias permanentes	15.000,05		15.000,05
Diferencias Temporarias:			
-con origen en el ejercicio			-
-con origen en ejercicios anteriores			-
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores			- 314.649,56
Base imponible (resultado fiscal)			0,00

Conciliación del Importe Neto de Ingresos y Gastos del Ejercicio con la Base Imponible

1. El impuesto corriente del ejercicio 2.017 una vez aplicada la compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores asciende a 0 euros, se genera una variación en los impuestos diferidos de operaciones continuadas en un importe de 28.954,11 euros como consecuencia de la variación del Patrimonio Neto por la transferencia de las subvenciones de capital recibidas.

2. El movimiento de los pasivos por diferencias temporarias imponibles, es el siguiente:

Al 01 de enero de 2017	- 32.015,37 Euros.
Disminuciones	28.954,11 Euros.
Al 31 de diciembre de 2017.....	- 3.061,26 Euros.

A continuación indicamos el plazo de aplicación de los pasivos por diferencias temporarias imponibles:

AÑO	IMPORTE
2.018	2.721,08
2.019	340,18
TOTAL	3.061,26

3. Dado que por la actividad de la sociedad era norma habitual el presentar pérdidas al cierre del ejercicio, no esperando en el futuro beneficios significativos y de acuerdo al criterio de prudencia, no se registra en el balance ningún activo por impuesto diferido correspondiente a bases imponibles negativas y otros créditos fiscales.

Las bases imponibles compensables fiscalmente expresadas en euros son las siguientes:



Años	Importe	Aplicadas	Pendientes de aplicar	Años deducibles
2.003	559.164,83	314.649,56	244.515,27	sin límite
2.004	1.426.831,82	-	1.426.831,82	sin límite
2.005	142.929,47	-	142.929,47	sin límite
2.006	70.191,27	-	70.191,27	sin límite
2.007	286.278,48	-	286.278,48	sin límite

4. No existen diferencias temporarias imponibles por inversiones en dependientes, asociadas y negocios conjuntos.

5. No se reconocen activos por impuesto diferido, según el punto 3 anteriormente detallado.

6. No existen incentivos fiscales aplicados durante el ejercicio.

7. El impuesto a pagar asciende a 0 euros, las retenciones y pagos a cuenta efectuados durante el ejercicio 2.017 ascienden a 604,57 euros.

8. En las diferencias permanentes los aumentos corresponden principalmente a recargos seguridad social no deducibles y ascienden a 15.000,05 euros.

9. No existen cambios en los tipos impositivos aplicables respecto a los del ejercicio anterior.

10. No existen provisiones derivadas del impuesto sobre beneficios así como sobre las contingencias de carácter fiscal y sobre acontecimientos posteriores al cierre que supongan una modificación de la normativa fiscal que afecta a los activos y pasivos fiscales registrados. La sociedad se encuentra abierta a inspección por parte de las autoridades fiscales por todos los conceptos impositivos que le son de aplicación y desde el ejercicio 2.012.

11. No existen otras circunstancias de carácter sustantivo en relación con la situación fiscal.

2. Otros tributos.

No existen circunstancias de carácter significativo en relación con otros tributos. La empresa se encuentra abierta a inspección por parte de las autoridades fiscales por todos los conceptos impositivos que le son de aplicación y desde el ejercicio 2012.

Nota 13

INGRESOS Y GASTOS

1. El desglose de las partidas 4.a) y 4.b) de la cuenta de pérdidas y ganancias, "Consumo de mercaderías" y "Consumo de materias primas y otras materias consumibles", distinguiendo entre compras y variación de existencias, es el siguiente:

4.a) Consumo de mercaderías

- Nacionales	-
- Importaciones	-
TOTAL	-
Variación de existencias de mercaderías	-



4.b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles:

Compras	2016		2017	
	Nacionales	Importaciones	Nacionales	Importaciones
Combustible	611.212,15	-	701.549,83	-
Adblue	0,00	-	6.730,00	-
Repuestos	8.957,46	-	10.228,59	-
Neumáticos	19.726,16	-	27.938,16	-
Materiales diversos	5.183,24	-	3.148,85	-
Variación de existencias	14.478,24	-	-3.816,25	-
TOTAL	659.557,25	-	745.779,18	-

4.c) Trabajos realizados por otras empresas:

Otros gastos externos	2016		2017	
	Nacionales	Importaciones	Nacionales	Importaciones
Coste venta bonos	1.752,96	-	1.568,16	-
TOTAL	1.752,96	-	1.568,16	-

El desglose de la partida 6.a) de la cuenta de pérdidas y ganancias "Sueldos, salarios y asimilados", es la siguiente:

	2016	2017
Sueldos y Salarios		
Sueldos y Salarios	2.278.717,48	2.325.843,31
Indemnizaciones	-	41.915,01
TOTAL	2.278.717,48	2.367.758,32

En aplicación de lo dispuesto en la Ley 3/2017 de Presupuestos Generales del estado para el año 2017, se ha efectuado una subida salarial al personal laboral del 1% con respecto a las retribuciones del ejercicio 2016.

El desglose de la partida 6.b) de la cuenta de pérdidas y ganancias "Cargas sociales", distinguiendo entre aportaciones y dotaciones para pensiones y otras cargas sociales, es la siguiente:

	2016	2017
Cargas sociales		
Seguridad Social a cargo de la Empresa	787.226,65	798.159,92
Plan de Pensiones	0,00	0,00
Otros gastos sociales	0,00	0,00
TOTAL	787.226,65	798.159,92

El desglose de la partida 7.a) de la cuenta de pérdidas y ganancias "Servicios Exteriores", es la siguiente:



1

	2016	2017
Servicios Exteriores		
Reparaciones y Conservación	815.814,50	840.998,36
Servicios Profesionales Independientes	36.619,64	47.469,62
Transportes	127,59	123,57
Primas de Seguros	177.718,57	190.484,41
Servicios Bancarios y Similares	229,84	289,98
Publicidad y Propaganda	1.069,94	751,93
Suministros	4.718,54	4.903,32
Otros Servicios	61.650,98	63.800,31
TOTAL	1.097.949,60	1.148.821,50

2. No existe venta de bienes y prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios y servicios.

3. La empresa ha obtenido en el ejercicio 2017 unos ingresos extraordinarios que ascienden a 7.745,69 Euros, correspondientes principalmente tasas examen conductores, penalización contrato PA 03/17, indemnizaciones por siniestros etc.

Los gastos extraordinarios del ejercicio, ascienden a 18.580,04 euros, correspondientes principalmente a recargos en seguros sociales, proceso selección personal y penalización por cancelación de imposiciones a plazo fijo.

Nota 14

PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

Provisiones Ejercicio 2017				
	Saldo inicial	Dotaciones	Aplicaciones	Saldo Final
Provisión sentencia por despido de trabajador recurrida al tribunal superior	0,00	41.915,01	0,00	41.915,01
TOTAL	0,00	41.915,01	0,00	41.915,01

Nota 15

INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

No existen elementos incorporados al inmovilizado material cuyo fin sea la minimización del impacto medioambiental y la protección y mejora del medio ambiente cuyo valor pueda determinarse de forma individualizada.

Nota 16

RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

No existen provisiones a largo plazo al 31/12/2017.



Nota 17

TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO

No existen compromisos de pago basados en instrumentos de patrimonio ni referenciado al valor de estos.

Nota 18

SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Las subvenciones concedidas a la sociedad durante el ejercicio 2017, son las siguientes:

Subvenciones a la explotación.

Entidad	2016	2017
C.R.T.M.	2.076.083,97	2.127.025,12
Ayuntamiento de Fuenlabrada	-	-

El análisis del movimiento de la cuenta Subvenciones de Capital, es el que sigue:

Ejercicio	2016	2017
Saldo anterior	-204.583,79	-96.046,12
Recibidas	-	-
Diferencia temporaria por impuesto diferido	-	-
TOTAL	-204.583,79	-96.046,12
Imputado a resultados	144.716,89	115.816,42
Reversión del impuesto diferido	-36.179,22	-28.954,11
TOTAL	-96.046,12	-9.183,81

Por aplicación de la norma de valoración 18 de nuevo Plan General de Contabilidad, la contabilización de las Aportaciones de Socios para compensación de pérdidas, si existen, se imputan directamente a la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Nota 19

COMBINACIONES DE NEGOCIOS

En el ejercicio 2017 no se ha realizado ninguna operación de adquisición o escisión de nuevo negocio.

Nota 20

NEGOCIOS CONJUNTOS

No existen intereses significativos en negocios conjuntos.



Nota 21

ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS

No existen activos no corrientes mantenidos para la venta.

Nota 22

HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No han ocurrido hechos relevantes posteriores al cierre que puedan alterar de forma significativa la situación económica financiera que presentan los estados cerrados al 31 de diciembre de 2.017.

Nota 23

OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

Las operaciones realizadas durante el ejercicio 2017 con el Ayuntamiento de Fuenlabrada único accionista de la sociedad y sus organismos autónomos han sido las siguientes:

Organismo	Facturación por prestación de servicios de transporte	Saldo pendiente de cobro al 31/12/2017
Ayuntamiento Fuenlabrada	62.198,98	0,00
Patronato Municipal Deportes de Fuenlabrada	0,00	0,00
Patronato Municipal de Cultura de Fuenlabrada	0,00	0,00
C.I.F.E.	0,00	0,00

La política de precios seguida con respecto al Ayuntamiento y sus organismos autónomos es la de precios de mercado, es decir, igual que con cualquier otro cliente.

No existen deudas de dudoso cobro por operaciones con partes vinculadas.

La sociedad no tiene contraídas obligaciones en materia de pensiones, seguros y créditos con los miembros del Consejo de Administración, no habiendo percibido ninguna remuneración en concepto de dietas, sueldos y salarios en el ejercicio 2.017.

De acuerdo con lo establecido en los artículos 229 al 231 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, no existen sociedades ajenas al grupo con el mismo, análogo o complementario género de actividad al que constituye el objeto social de la Sociedad, en cuyo capital participen los miembros del Consejo de Administración, ostenten cargos o desempeñan funciones en las mismas.

Nota 24



OTRA INFORMACIÓN

1. Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, expresado por categorías.

Categoría	Plantilla media 2016	Plantilla media 2017
Director-Gerente	1	1
Jefe Administración	1	1
Director Personal	0	0,5
Técnico RRLL	0	0
Oficial 1ª Administración	1	1
Auxiliar Administración	3	3
Jefe de Tráfico 2ª	1	1
Inspector Regular	2	1,25
Inspector Línea	2	1
Conductor Discrecional	0	0
Conductor Perceptor	79	79,42
Mozo servicio	3	2,50
Mecánico	1	1
Responsable informático	1	1
Total	95	93,67

Distribución por sexos al término del ejercicio del personal de la sociedad, desglosado por categorías.

Categoría	Hombre	Mujer
Director-Gerente	1	0
Jefe Administración	1	0
Director Personal	1	0
Técnico RRLL	0	0
Oficial 1ª Administración	0	1
Auxiliar Administración	0	3
Jefe de Tráfico 2ª	1	0
Inspector Regular	1	0
Inspector Línea	1	0
Conductor Discrecional	0	0
Conductor Perceptor	72	9
Mozo servicio	3	0
Mecánico	1	0
Responsable Informática	1	0
Total	83	13

Distribución por sexos de los miembros del Consejo de Administración.

Consejo Administración	Hombre	Mujer
Presidente	1	
Vicepresidente	1	
Vocales	6	1
Total	8	1

2. La sociedad no ha emitido valores admitidos a cotización en ningún mercado regulado de cualquier Estado miembro de la Unión Europea.

3. Los honorarios de auditoría han sido de 4.800 euros más IVA contratados, no habiendo realizado la sociedad auditora trabajos de índole distinta a los de la auditoría de las cuentas anuales del ejercicio.

4. No existen acuerdos de empresa que no figuren en balance o que no se haya incorporado información en otra nota de la memoria.



4. La sociedad no pertenece a ningún conjunto de sociedades.
6. La sociedad no pertenece a un conjunto de sociedades sometidas a una unidad de decisión.

Nota 25

INFORMACIÓN SEGMENTADA

La distribución del importe neto de la cifra de negocios, es la siguiente:

	Año 2016	Año 2017
Servicio regular billetes	572.399,46	570.275,73
Servicio regular Bono-Jubilado	71.235,13	68.098,51
Servicio regular Bono-Fuenli	26.520,56	23.884,73
Servicio regular Abono Consorcio	2.527.587,70	2.726.592,71
Servicio regular Bono-10 Unificado Consorcio	232.946,29	178.976,71
Publicidad	77.958,00	77.958,00
Varios	1.590,00	1.590,00
TOTAL	3.510.237,14	3.647.376,39

Nota 26

Información sobre el periodo medio de pago a proveedores. Disposición adicional tercera. <<Deber de información>> de la Ley 15/2010, de 5 de Julio,

	Ejercicio 2016	Ejercicio 2017
	Días	Días
Periodo medio de pago a proveedores.	28,80	27,67
Ratio de operaciones pagadas.	30,49	28,88
Ratio de operaciones pendientes de pago.	10,15	9,72
	Importe (euros)	Importe (euros)
Total pagos realizados	2.101.521,31	2.796.786,20
Total pagos pendientes	190.608,96	189.109,17