

**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA SA**  
**(SOCIETAT UNIPERSONAL)**

**Informe d'Auditoria a 31 de desembre de 2016**

**Protocol número : 6.567**

*An independent member of*

**BKR**  
INTERNATIONAL



## INFORME D'AUDITORIA INDEPENDENT DE COMPTES ANUALS

A l'Accionista únic de  
**Barcelona Cicle de l'Aigua, S.A.**

### Informe sobre els comptes anuals

Hem auditat els comptes anuals adjunts de la societat **Barcelona Cicle de l'Aigua, S.A.**, que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2016, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

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

Els administradors són responsables de formular els comptes anuals adjunts, de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de **Barcelona Cicle de l'Aigua, S.A.**, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, que s'identifica en la nota 2.a) de la memòria adjunta, i del control intern que considerin necessari per a permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error.

#### *Responsabilitat de l'auditor*

La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els comptes anuals adjunts basada en la nostra auditoria. Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'auditoria de comptes vigent a Espanya. Aquesta normativa exigeix que complim els requeriments d'ètica, així com que planifiquem i executem l'auditoria amb la finalitat d'obtenir una seguretat raonable de que els comptes anuals estan lliures d'incorreccions materials.

Una auditoria requereix l'aplicació de procediments per a obtenir evidència d'auditoria sobre els imports i la informació revelada en els comptes anuals. Els procediments seleccionats depenen del judici de l'auditor, inclosa la valoració dels riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, deguda a frau o error. En efectuar aquestes valoracions del risc, l'auditor té en compte el control intern rellevant per a la formulació per part de l'entitat dels comptes anuals, amb la finalitat de dissenyar els procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat. Una auditoria també inclou l'avaluació de l'adequació de les polítiques comptables aplicades i de la raonabilitat de les estimacions comptables realitzades per la direcció, així com l'avaluació de la presentació dels comptes anuals presos en el seu conjunt.

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



## Opinió

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la societat **Barcelona Cicle de l'Aigua, S.A.** a 31 de desembre de 2016, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

## Altres qüestions

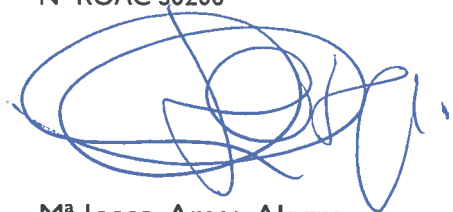
Els comptes anuals de **Barcelona Cicle de l'Aigua, S.A.** corresponents a l'exercici finalitzat el 31 de desembre de 2015 van ser auditats per un altre auditor que va expressar una opinió favorable sobre ells el 30 de març de 2016.

## Informe sobre altres requeriments legals i reglamentaris

L'informe de gestió adjunt de l'exercici 2016 conté les explicacions que els administradors consideren oportunes sobre la situació de la societat, l'evolució dels seus negocis i sobre altres assumptes i no forma part integrant dels comptes anuals. Hem verificat que la informació comptable que conté l'esmentat informe de gestió concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2016. El nostre treball com a auditors es limita a la verificació de l'informe de gestió amb l'abast esmentat en aquest mateix paràgraf i no inclou la revisió d'informació diferent de l'obtinguda a partir dels registres comptables de la societat.

Barcelona, 17 de març de 2017

Faura-Casas Auditors-Consultors, S.L.  
Nº ROAC 50206



Mª Josep Arasa Alegre

**Col·legi  
de Censors Jurats  
de Comptes  
de Catalunya**

FAURA-CASAS,  
Auditors  
Consultors, S.L.  
Any 2017 Núm. 23/17/04196  
IMPORT COL·LEGAL: 96,00 EUR

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

An independent member of

**BKR**  
INTERNATIONAL



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA**

**(SOCIETAT UNIPERSONAL)**

**COMPTES ANUALS**

**A 31 de desembre de 2016**



IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA  
IDENTIFICACIÓ DE L'EMPRESA

NIF: 01010 A66168303

Forma jurídica: SA: 01011 X SL: 01012  
Forma jurídica: Otras: 01013 Altres:

LEI: 01009

Solo para las empresas que dispongan de código LEI (Legal Entity Identifier)  
Només per a les empreses que disposin de codi LEI (Legal Entity Identifier)

Denominación social: 01020 BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.

Domicilio social: 01022 TORRENT DE L'OLLA, 218

Municipio: 01023 BARCELONA Provincia: 01025 BARCELONA

Código Postal: 01024 08012 Teléfono: 01031 932896800

Dirección de e-mail de contacto de la empresa  
Adreça de correu electrònic de contacte de l'empresa 01037 mabadc@bcn.cat

Pertinencia a un grupo de sociedades: Pertinença a un grup de societats:		DENOMINACIÓN SOCIAL / DENOMINACIÓ SOCIAL	NIF / NIF
Sociedad dominante directa: Societat dominant directa:	01041		01040
Sociedad dominante última del grupo: Societat dominant última del grup:	01061		01060

ACTIVIDAD  
ACTIVITAT

Actividad principal: 02009 RECOLLIDA I TRACTAMENT D'AIGÜES RESIDUALS (1)  
Activitat principal:  
Código CNAE: 02001 3700 (1)  
Codi CNAE:

PERSONAL ASALARIADO  
PERSONALASSALARIAT

a) Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por tipo de contrato, y empleo con discapacidad:  
Nombre mitjà de persones ocupades en el curs de l'exercici, per tipus de contracte, i ocupació amb discapacitat:

	EJERCICIO 2016 (2) EXERCICI	EJERCICIO 2015 (3) EXERCICI
FIJO: FIX (4):	04001 94,33	93,59
NO FIJO: NO FIX (5):	04002 5,17	4,08

Del cual: Personas empleadas con discapacidad mayor o igual al 33% (o calificación equivalente local):  
Del qual persones ocupades amb discapacitat major o igual del 33% (o qualificació equivalent local):

04010	1	1
-------	---	---

b) Personal asalariado al término del ejercicio, por tipo de contrato y por sexo:  
Personal assalariat al final de l'exercici, per tipus de contracte i per sexe:

FIJO: FIX:	EJERCICIO 2016 (2) EXERCICI		EJERCICIO 2015 (3) EXERCICI	
	HOMBRES HOMES	MUJERES DONES	HOMBRES HOMES	MUJERES DONES
04120	65	04121 32	63	29
NO FIJO: NO FIX:	04122 2	04123 1	5	1

PRESENTACIÓN DE CUENTAS  
PRESENTACIÓ DE COMPTES

Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas: Data d'inici a la qual van referits els comptes:	EJERCICIO 2016 (2) EXERCICI			EJERCICIO 2015 (3) EXERCICI		
	AÑO ANY	MES MES	DÍA DIA	AÑO ANY	MES MES	DÍA DIA
01102	2016	1	1	2015	1	1
01101	2016	12	31	2015	12	31

Número de páginas presentadas al depósito:  
Nombre de pàgines presentades al depòsit: 01901

En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa:  
En el cas que no figuren consignades xifres en algun dels exercicis, indiqueu-ne la causa: 01903

UNIDADES  
UNITATS

Marque con una X la unidad en la que ha elaborado todos los documentos que integran sus cuentas anuales:  
Marqueu amb una X la unitat en la qual heu elaborat tots els documents que integren els vostres comptes anuals:

Euros:	09001	X
Miles de euros:	09002	
Millones de euros:	09003	

(1) Según las clases (cuatro dígitos) de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE-2009), aprobada por el Real Decreto 475/2007, de 13 de abril (BOE de 28.4.2007) / Segons les classes (quatre dígitos) de la Classificació Nacional d'Activitats Econòmiques 2009 (CNAE-2009), aprovada pel Reial decret 475/2007, de 13 d'abril (BOE de 28.04.2007).

(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales / Exercici al qual van referits els comptes anuals.

(3) Ejercicio anterior / Exercici anterior.

(4) Para calcular el número medio de personal fijo, tenga en cuenta los siguientes criterios: / Per calcular el nombre mitjà de personal fix tingueu en compte els criteris següents:

a) Si en el año no ha habido importantes movimientos de la plantilla, indique aquí la semisuma de los fijos a principio y a fin de ejercicio. / Si durant l'any no hi ha hagut moviments importants de la plantilla, indiqueu aquí la semisuma dels fijos al començament i al final de l'exercici.

b) Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce. / Si hi ha hagut moviments, calculeu la suma de la plantilla en cada un dels mesos de l'any i dividiu-la per dotze.

c) Si hubo regulación temporal de empleo o de jornada, el personal afectado por la misma debe incluirse como personal fijo, pero solo en la proporción que corresponda a la fracción del año o jornada del año efectivamente trabajada. / Si hi va haver regulació temporal d'ocupació o de jornada, el personal afectat s'ha d'incloure com a personal fix, però només en la proporció que correspongui a la fracció de l'any o jornada de l'any efectivament treballada.

(5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiendo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior). / Podeu calcular el personal no fix mitjà sumant el total de setmanes que han treballat els vostres empleats no fijos i dividint per 52 setmanes. També podeu fer aquesta operació (equivalent a l'anterior):  
n.º de personas contratadas x n.º medio de semanas trabajadas = nombre de persones contractades x nombre mitjà de setmanes treballades

NIF: NIF:	A66168303	Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors	UNIDAD / UNITAT (1)
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:	BARCELONA CICLE DE L'AGUA, S.A.		Euros: 09001 <input checked="" type="checkbox"/>
			Miles: 09002 <input type="checkbox"/>
			Millones: 09003 <input type="checkbox"/>

ACTIVO ACTIU	NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO	
		EXERCICI 2016 (2)	EXERCICI 2015 (3)
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b> <b>ACTIU NO CORRENT</b>		132.223,78	148.894,39
<b>I. Inmovilizado intangible</b> <b>Immobilitzat intangible</b>		0,00	0,00
1. Desarrollo Desenvolupament		0,00	0,00
2. Concesiones Concessions		0,00	0,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares Patents, llicències, marques i similars		0,00	0,00
4. Fondo de comercio Fons de comerç		0,00	0,00
5. Aplicaciones informáticas Aplicacions informàtiques		0,00	0,00
6. Investigación Investigació		0,00	0,00
7. Propiedad intelectual Propietat intel·lectual		0,00	0,00
8. Derechos de emisión de gases de efecto invernadero Drets d'emissió de gasos d'efecte hivernacle		0,00	0,00
9. Otro inmovilizado intangible Altre immobilitzat intangible		0,00	0,00
<b>II. Inmovilizado material</b> <b>Immobilitzat material</b>	(5)	119.160,97	138.516,23
1. Terrenos y construcciones Terrenys i construccions		0,00	0,00
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material		119.160,97	138.516,23
3. Inmovilizado en curso y anticipos Immobilitzat en curs i bestretes		0,00	0,00
<b>III. Inversiones inmobiliarias</b> <b>Inversions immobiliàries</b>		0,00	0,00
1. Terrenos Terrenys		0,00	0,00
2. Construcciones Construccions		0,00	0,00
<b>IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b> <b>Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini</b>		0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio Instruments de patrimoni		0,00	0,00
2. Créditos a empresas Crèdits a empreses		0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda Valors representatius de deute		0,00	0,00
4. Derivados Derivats		0,00	0,00
5. Otros activos financieros Altres actius financers		0,00	0,00
6. Otras inversiones Altres inversions		0,00	0,00
<b>V. Inversiones financieras a largo plazo</b> <b>Inversions financeres a llarg termini</b>	(7)	5.424,30	5.424,30
1. Instrumentos de patrimonio Instruments de patrimoni		0,00	0,00
2. Créditos a terceros Crèdits a tercers		0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda Valors representatius de deute		0,00	0,00
4. Derivados Derivats		0,00	0,00
5. Otros activos financieros Altres actius financers		5.424,30	5.424,30
6. Otras inversiones Altres inversions		0,00	0,00

- (1) Marque la casilla correspondiente según exprese las cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad /  
Marqueu la casella corresponent segons que expresseu les xifres en unitats, milers o milions d'euros. Tots els documents que integren els comptes anuals s'han d'elaborar en la mateixa unitat /
- (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales / Exercici al qual van referits els comptes anuals
- (3) Ejercicio anterior / Exercici anterior.

NIF:  
NIF:

A66168303

DENOMINACIÓN SOCIAL:  
DENOMINACIÓ SOCIAL:

BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores  
Espai destinat per a les signatures dels administradors

ACTIVO ACTIU	NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO	
		EXERCICI 2016 (1)	EXERCICI 2015 (2)
VI. Activos por Impuesto diferido <i>Actius per impost diferit</i> .....	11600 (9)	7.638,51	4.953,86
VII. Deudas comerciales no corrientes <i>Deutors comercials no corrents</i> .....	11700	0,00	0,00
<b>B) ACTIVO CORRIENTE ACTIU CORRENT</b> .....	<b>12000</b>	<b>1.432.541,15</b>	<b>1.855.590,22</b>
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta <i>Actius no corrents mantinguts per a la venda</i> .....	12100	0,00	0,00
II. Existencias <i>Existències</i> .....	12200	0,00	0,00
1. Comerciales <i>Comercial</i> .....	12210	0,00	0,00
2. Materias primas y otros aprovisionamientos <i>Matèries primeres i altres aprovisionaments</i> .....	12220	0,00	0,00
3. Productos en curso <i>Productes en curs</i> .....	12230	0,00	0,00
a) De ciclo largo de producción <i>De cycle llarg de producció</i> .....	12231	0,00	0,00
b) De ciclo corto de producción <i>De cycle curt de producció</i> .....	12232	0,00	0,00
4. Productos terminados <i>Productes acabats</i> .....	12240	0,00	0,00
a) De ciclo largo de producción <i>De cycle llarg de producció</i> .....	12241	0,00	0,00
b) De ciclo corto de producción <i>De cycle curt de producció</i> .....	12242	0,00	0,00
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados <i>Subproductes, residus i materials recuperats</i> .....	12250	0,00	0,00
6. Anticipos a proveedores <i>Bestretes a proveïdors</i> .....	12260	0,00	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar <i>Deutors comercials i altres comptes a cobrar</i> .....	12300 (7)	1.211.665,48	1.549.047,95
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios <i>Clients per vendes i prestacions de serveis</i> .....	12310	473.031,26	327.817,17
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo <i>Clients per vendes i prestacions de serveis a llarg termini</i> .....	12311	0,00	0,00
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo <i>Clients per vendes i prestacions de serveis a curt termini</i> .....	12312	473.031,26	327.817,17
2. Clientes empresas del grupo y asociadas <i>Clients empreses del grup i associades</i> .....	12320 (15)	732.721,31	1.220.569,69
3. Deudores varios <i>Deutors variis</i> .....	12330	2.375,75	27,50
4. Personal <i>Personal</i> .....	12340	45,9	140,87
5. Activos por impuesto corriente <i>Actius per impost corrent</i> .....	12350	0,00	0,00
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas <i>Altres crèdits amb les administracions públiques</i> .....	12360	3.491,26	492,72
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos <i>Accionistes (socis) per desemborsaments exigits</i> .....	12370	0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo <i>Inversions en empreses del grup i associades a curt termini</i> .....	12400	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio <i>Instrumentes de patrimoni</i> .....	12410	0,00	0,00
2. Créditos a empresas <i>Crèdits a empreses</i> .....	12420	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda <i>Valors representatius de deute</i> .....	12430	0,00	0,00
4. Derivados <i>Derivats</i> .....	12440	0,00	0,00
5. Otros activos financieros <i>Altres actius financers</i> .....	12450	0,00	0,00
6. Otras inversiones <i>Altres inversions</i> .....	12460	0,00	0,00

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales / *Exercici al qual van referits els comptes anuals.*(2) Ejercicio anterior. / *Exercici anterior.*

NIF: NIF:	A66168303	Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:		
BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.		

ACTIVO ACTIU	NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO	
		EXERCICI 2016 (1)	EXERCICI 2015 (2)
<b>V. Inversiones financieras a corto plazo</b> <i>Inversions financeres a curt termini</i> .....	<b>12500</b>	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio <i>Instrumentes de patrimoni</i> .....	<b>12510</b>	0,00	0,00
2. Créditos a empresas <i>Crèdits a empreses</i> .....	<b>12520</b>	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda <i>Valors representatius de deute</i> .....	<b>12530</b>	0,00	0,00
4. Derivados <i>Derivats</i> .....	<b>12540</b>	0,00	0,00
5. Otros activos financieros <i>Altres actius financers</i> .....	<b>12550</b>	0,00	0,00
6. Otras inversiones <i>Altres inversions</i> .....	<b>12560</b>	0,00	0,00
<b>VI. Periodificaciones a corto plazo</b> <i>Periodificacions a curt termini</i> .....	<b>12600</b>	35.118,90	77.400,03
<b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b> <i>Efectiu i altres actius líquids equivalents</i> .....	<b>12700</b>	185.756,77	229.142,24
1. Tesorería <i>Tresoreria</i> .....	<b>12710</b>	185.756,77	229.142,24
2. Otros activos líquidos equivalentes <i>Altres actius líquids equivalents</i> .....	<b>12720</b>	0,00	0,00
<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b> <b>TOTAL ACTIU (A + B)</b> .....	<b>10000</b>	1.564.764,93	2.004.484,61



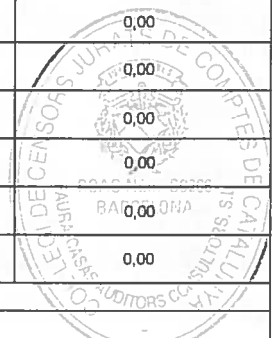
(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales / Exercici al qual van referits els comptes anuals  
(2) Ejercicio anterior / Exercici anterior.



PATRIMONIO NETO Y PASIVO PATRIMONI NET I PASSIU		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2016 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2015 (2)
A) PATRIMONIO NETO PATRIMONI NET		20000	84 750,79	75.556,76
A-1) Fondos propios Fons propis		21000	84 750,79	75.556,76
I. Capital Capital		21100 (8)	60.000,00	60.000,00
1. Capital escriturado Capital escripturat		21110	60 000,00	60.000,00
2. (Capital no exigido) (Capital no exigit)		21120	0,00	0,00
II. Prima de emisión Prima d'emissió		21200	0,00	0,00
III. Reservas Reserves		21300 (8)	15 556,76	2 379,46
1. Legal y estatutarias Legal i estatutàries		21310	1.555,68	237,95
2. Otras reservas Altres reserves		21320	14 001,08	2 141,51
3. Reserva de revalorización Reserva de revalorització		21330	0,00	0,00
4. Reserva de capitalización Reserva de capitalització		21350	0,00	0,00
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias) (Accions i participacions en patrimoni pròpies)		21400	0,00	0,00
V. Resultados de ejercicios anteriores Resultats d'exercicis anteriors		21500	0,00	0,00
1. Remanente Romanent		21510	0,00	0,00
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores) (Resultats negatius d'exercicis anteriors)		21520	0,00	0,00
VI. Otras aportaciones de socios Altres aportacions de socis		21600	0,00	0,00
VII. Resultado del ejercicio Resultat de l'exercici		21700 (3)	9.194,03	13.177,30
VIII. (Dividendo a cuenta) (Dividend a compte)		21800	0,00	0,00
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto Altres instruments de patrimoni net		21900	0,00	0,00
A-2) Ajustes por cambios de valor Ajusts per canvis de valor		22000	0,00	0,00
I. Activos financieros disponibles para la venta Actius financers disponibles per a la venda		22100	0,00	0,00
II. Operaciones de cobertura Operacions de cobertura		22200	0,00	0,00
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta Actius no corrents i passius vinculats, mantinguts per a la venda		22300	0,00	0,00
IV. Diferencia de conversión Diferència de conversió		22400	0,00	0,00
V. Otros Altres		22500	0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos Subvencions, donacions i llegats rebuts		23000	0,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE PASSIU NO CORRENT		31000	0,00	0,00
I. Provisiones a largo plazo Provisions a llarg termini		31100	0,00	0,00
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal Obligacions per prestacions a llarg termini al personal		31110	0,00	0,00
2. Actuaciones medioambientales Actuacions mediambientals		31120	0,00	0,00
3. Provisiones por reestructuración Provisions per reestructuració		31130	0,00	0,00
4. Otras provisiones Altres provisions		31140	0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo Deutes a llarg termini		31200	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables Obligacions i altres valors negociables		31210	0,00	0,00

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals

(2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.



NIF:  
NIF: A66168303DENOMINACIÓN SOCIAL:  
DENOMINACIÓ SOCIAL:

BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores  
Espai destinat per a les signatures dels administradors

PATRIMONIO NETO Y PASIVO PATRIMONI NET I PASSIU		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2016 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2015 (2)
2.	Deudas con entidades de crédito Deutes amb entitats de crèdit .....	31220	0,00	0,00
3.	Acreedores por arrendamiento financiero Creditors per arrendament financer .....	31230	0,00	0,00
4.	Derivados Derivats .....	31240	0,00	0,00
5.	Otros pasivos financieros Altres passius financers .....	31250	0,00	0,00
III.	Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini .....	31300	0,00	0,00
IV.	Pasivos por impuesto diferido Passius per impost diferit .....	31400	0,00	0,00
V.	Periodificaciones a largo plazo Periodificacions a llarg termini .....	31500	0,00	0,00
VI.	Acreedores comerciales no corrientes Creditors comercials no corrents .....	31600	0,00	0,00
VII.	Deuda con características especiales a largo plazo Deute amb característiques especials a llarg termini .....	31700	0,00	0,00
C)	PASIVO CORRIENTE PASSIU CORRENT .....	32000	1.480.014,14	1.928.927,85
I.	Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda .....	32100	0,00	0,00
II.	Provisiones a corto plazo Provisions a curt termini .....	32200	0,00	0,00
1.	Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero Provisions per drets d'emissió de gasos d'efecte hivernacle .....	32210	0,00	0,00
2.	Otras provisiones Altres provisions .....	32220	0,00	0,00
III.	Deudas a corto plazo Deutes a curt termini .....	32300	0,00	652,19
1.	Obligaciones y otros valores negociables Obligacions i altres valors negociables .....	32310	0,00	0,00
2.	Deudas con entidades de crédito Deutes amb entitats de crèdit .....	32320	0,00	0,00
3.	Acreedores por arrendamiento financiero Creditors per arrendament financer .....	32330	0,00	0,00
4.	Derivados Derivats .....	32340	0,00	0,00
5.	Otros pasivos financieros Altres passius financers .....	32350	0,00	652,19
IV.	Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini .....	32400	0,00	0,00
V.	Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar Creditors comercials i altres comptes a pagar .....	32500 (7)	1.454.762,29	1.921.225,66
1.	Proveedores Proveïdors .....	32510	998.801,02	1.554.927,03
a)	Proveedores a largo plazo Proveïdors a llarg termini .....	32511	0,00	0,00
b)	Proveedores a corto plazo Proveïdors a curt termini .....	32512	998.801,02	1.554.927,03
2.	Proveedores, empresas del grupo y asociadas Proveïdors, empreses del grup i associades .....	32520	22.822,90	0,00
3.	Acreedores varios Creditors varis .....	32530	229.973,80	199.804,48
4.	Personal (remuneraciones pendientes de pago) Personal (remuneracions pendents de pagament) .....	32540	0,00	0,00
5.	Pasivos por impuesto corriente Passius per impost corrent .....	32550	6.236,62	0,00
6.	Otras deudas con las Administraciones Públicas Altres deutes amb les administracions públiques .....	32560	196.927,95	166.494,15
7.	Anticipos de clientes Bestretes de clients .....	32570	0,00	0,00
VI.	Periodificaciones a corto plazo Periodificacions a curt termini .....	32600	25.251,85	7.050,00
VII.	Deuda con características especiales a corto plazo Deute amb característiques especials a curt termini .....	32700	0,00	0,00
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)</b> <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C) .....</b>		<b>30000</b>	<b>1.564.764,93</b>	<b>2.004.484,61</b>

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals.

(2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.

NIF: NIF:		A66168303		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors		
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:		BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.				
(DEBE) / HABER (DEURE) / HAVER		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2016 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2015 (2)		
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b> <b>OPERACIONS CONTINUADES</b>						
1.	Importe neto de la cifra de negocios Import net de la xifra de negocis	40100		1.538.279,09	1.691.683,78	
a)	Ventas Vendes	40110		0,00	0,00	
b)	Prestaciones de servicios Prestacions de serveis	40120		1.538.279,09	1.691.683,78	
c)	Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding Ingressos de caràcter financer de les societats holding	40130		0,00	0,00	
2.	Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	40200		0,00	0,00	
3.	Trabajos realizados por la empresa para su activo Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	40300		0,00	0,00	
4.	Aprovisionamientos Aprovisionaments	40400	(10)	(2.415.297,35)	(5.064.510,50)	
a)	Consumo de mercaderías Consum de mercaderies	40410		0,00	0,00	
b)	Consumo de materias primas y otras materias consumibles Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles	40420		(227.164,59)	(270.998,84)	
c)	Trabajos realizados por otras empresas Treballs realitzats per altres empreses	40430		(2.188.132,76)	(4.793.511,66)	
d)	Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments	40440		0,00	0,00	
5.	Otros ingresos de explotación Altres ingressos d'explotació	40500	(10)	6.338.554,91	8.807.026,68	
a)	Ingresos accesorios y otros de gestión corriente Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	40510		12.893,58	5.785,52	
b)	Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	40520	(13)	6.325.661,33	8.801.241,16	
6.	Gastos de personal Despeses de personal	40600	(10)	(4.321.641,55)	(4.252.914,34)	
a)	Sueldos, salarios y asimilados Sous, salaris i assimilats	40610		(3.275.075,18)	(3.180.967,26)	
b)	Cargas sociales Càrregues socials	40620		(1.046.566,37)	(1.071.947,08)	
c)	Provisiones Provisions	40630		0,00	0,00	
7.	Otros gastos de explotación Altres despeses d'explotació	40700	(10)	(1.090.346,57)	(1.162.365,28)	
a)	Servicios exteriores Serveis exteriors	40710		(1.030.830,29)	(1.179.761,30)	
b)	Tributos Tributs	40720		4.123,92	17.396,02	
c)	Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	40730		(63.640,20)	0,00	
d)	Otros gastos de gestión corriente Altres gastos de gestió corrent	40740		0,00	0,00	
e)	Gastos por emisión de gases de efecto invernadero Despeses per emissió de gasos d'efecte hivernacle	40750		0,00	0,00	
8.	Amortización del inmovilizado Amortització de l'immobilitzat	40800	(5)	(36.885,65)	(32.460,46)	
9.	Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	40900		0,00	0,00	
10.	Excesos de provisiones Excessos de provisions	41000		0,00	21.694,40	
11.	Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	41100		0,00	0,00	
a)	Deterioro y pérdidas Deteriorament i pèrdues	41110		0,00	0,00	
b)	Resultados por enajenaciones y otras Resultats per alienacions i altres	41120		0,00	0,00	
c)	Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding Deterioració i resultats per alienacions de l'immobilitzat de les societats holding	41130		0,00	0,00	

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals  
(2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.

NIF: NIF:						
A66168303						
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:						
BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.				Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors		
(DEBE) / HABER (DEURE) / HAVER		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2016 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2015 (2)		
12.	Diferencia negativa de combinaciones de negocio <i>Diferència negativa de combinacions de negoci</i> .....	41200	0,00	0,00		
13.	Otros resultados <i>Altres resultats</i> .....	41300	0,00	0,00		
A.1)	<b>RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b> <b>(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)</b> <b>RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b> <b>(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)</b> .....	49100	12.662,88	8.154,28		
14.	Ingresos financieros <i>Ingressos financers</i> .....	41400	102,99	584,81		
a)	De participaciones en instrumentos de patrimonio <i>De participacions en instruments de patrimoni</i> .....	41410	0,00	0,00		
a 1)	En empresas del grupo y asociadas <i>En empreses del grup i associades</i> .....	41411	0,00	0,00		
a 2)	En terceros <i>En tercers</i> .....	41412	0,00	0,00		
b)	De valores negociables y otros instrumentos financieros <i>De valors negociables i altres instruments financers</i> .....	41420	102,99	584,81		
b 1)	De empresas del grupo y asociadas <i>D'empreses del grup i associades</i> .....	41421	0,00	0,00		
b 2)	De terceros <i>De tercers</i> .....	41422	102,99	584,81		
c)	Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero <i>Imputació de subvencions, donacions i llegats de caràcter financer</i> .....	41430	0,00	0,00		
15.	Gastos financieros <i>Despeses financeres</i> .....	41500	0,00	0,00		
a)	Por deudas con empresas del grupo y asociadas <i>Per deutes amb empreses del grup i associades</i> .....	41510	0,00	0,00		
b)	Por deudas con terceros <i>Per deutes amb tercers</i> .....	41520	0,00	0,00		
c)	Por actualización de provisiones <i>Per actualització de provisions</i> .....	41530	0,00	0,00		
16.	Variación de valor razonable en instrumentos financieros <i>Variació de valor raonable en instruments financers</i> .....	41600	0,00	0,00		
a)	Cartera de negociación y otros <i>Cartera de negociació i altres</i> .....	41610	0,00	0,00		
b)	Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta <i>Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda</i> .....	41620	0,00	0,00		
17.	Diferencias de cambio <i>Diferències de canvi</i> .....	41700	0,04	14,58		
18.	Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros <i>Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers</i> .....	41800	0,00	0,00		
a)	Deterioros y pérdidas <i>Deterioraments i pèrdues</i> .....	41810	0,00	0,00		
b)	Resultados por enajenaciones y otras <i>Resultats per alienacions i altres</i> .....	41820	0,00	0,00		
19.	Otros ingresos y gastos de carácter financiero <i>Altres ingressos i despeses de caràcter financer</i> .....	42100	0,00	0,00		
a)	Incorporación al activo de gastos financieros <i>Incorporació a l'actiu de despeses financeres</i> .....	42110	0,00	0,00		
b)	Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores <i>Ingressos financers derivats de convenis de creditors</i> .....	42120	0,00	0,00		
c)	Resto de ingresos y gastos <i>Resta d'ingressos i despeses</i> .....	42130	0,00	0,00		
A.2)	<b>RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)</b> <b>RESULTAT FINANCER (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)</b> .....	49200	103,03	599,39		
A.3)	<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)</b> <b>RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1 + A.2)</b> .....	49300	12.765,91	8.753,67		
20.	Impuestos sobre beneficios <i>Impostos sobre beneficis</i> .....	41900	(3.571,88)	4.423,63		
A.4)	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20)</b> <b>RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 20)</b> .....	49400	9.194,03	13.177,30		

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals.

(2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.

NIF: NIF:	A66168303	Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:	BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.	

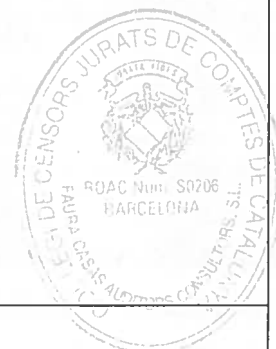
(DEBE) / HABER (DEURE) / HAVER	NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO	EJERCICIO
		EXERCICI 2016 (1)	EXERCICI 2015 (2)
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS OPERACIONS INTERROMPUDES</b>			
21. Resultado del ejercicio precedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos .....	42000	0,00	0,00
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4 + 21)	49500	9.194,03	13.177,30



(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals  
(2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior

## A) Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio / Estat d'ingressos i despeses reconeguts en l'exercici

NIF: NIF:		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA		EJERCICIO EXERCICI 2016 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2015 (2)
A66168303					
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:					
BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.					
		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors			
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		59100		9.194,03	13.177,30
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET					
I. Por valoración de instrumentos financieros Per valoració d'instruments financers	50010		0,00	0,00	
1. Activos financieros disponibles para la venta Actius financers disponibles per a la venda	50011		0,00	0,00	
2. Otros ingresos/gastos Altres ingressos/despeses	50012		0,00	0,00	
II. Por coberturas de flujos de efectivo Per cobertures de fluxos d'efectiu	50020		0,00	0,00	
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos Subvencions, donacions i llegats rebuts	50030		0,00	0,00	
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes Per guanys i pèrdues actuàries i altres ajustos	50040		0,00	0,00	
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta Per actius no corrents i passius vinculats, mantinguts per a la venda	50050		0,00	0,00	
VI. Diferencias de conversión Diferències de conversió	50060		0,00	0,00	
VII. Efecto impositivo Efecte impositiu	50070		0,00	0,00	
B) TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (I + II + III + IV + V + VI + VII) TOTAL INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT EN EL PATRIMONI NET (I + II + III + IV + V + VI + VII)	59200		0,00	0,00	
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS					
VIII. Por valoración de instrumentos financieros Per valoració d'instruments financers	50080		0,00	0,00	
1. Activos financieros disponibles para la venta Actius financers disponibles per a la venda	50081		0,00	0,00	
2. Otros ingresos/gastos Altres ingressos/despeses	50082		0,00	0,00	
IX. Por coberturas de flujos de efectivo Per cobertures de fluxos d'efectiu	50090		0,00	0,00	
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos Subvencions, donacions i llegats rebuts	50100		0,00	0,00	
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta Per actius no corrents i passius vinculats, mantinguts per a la venda	50110		0,00	0,00	
XII. Diferencias de conversión Diferències de conversió	50120		0,00	0,00	
XIII. Efecto impositivo Efecte impositiu	50130		0,00	0,00	
C) TOTAL TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (VIII + IX + X + XI + XII + XIII) TOTAL TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS (VIII + IX + X + XI + XII + XIII)	59300		0,00	0,00	
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C) TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS (A + B + C)	59400		9.194,03	13.177,30	



(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales / Exercici al qual van referits els comptes anuals  
(2) Ejercicio anterior / Exercici anterior

## B) Estado total de cambios en el patrimonio neto / Estat total de canvis en el patrimoni net

		CAPITAL CAPITAL		
		ESCRITURADO ESCRIPTURAT	(NO EXIGIDO) (NO EXIGIT)	PRIMA DE EMISIÓN PRIMA D'EMISSIÓ
		01	02	03
NIF: NIF: A66168303		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors		
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL: BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.				
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2014 (1)	511	60.000,00	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio y anteriores Ajusts per canvis de criteri de l'exercici 2014 (1) i anteriors	512	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio y anteriores Ajusts per errors de l'exercici 2014 (1) i anteriors	513	0,00	0,00	0,00
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2015 (2)	514	60.000,00	0,00	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos Total ingressos i despeses reconeguts	515	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios Operacions amb socis o propietaris	516	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital Augments de capital	517	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital (-) Reduccions de capital	518	0,00	0,00	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) Conversió de passius financers en patrimoni net (conversió d'obligacions, condonacions de deutes)	519	0,00	0,00	0,00
4. (-) Distribución de dividendos (-) Distribució de dividendes	520	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) Operacions amb accions o participacions pròpies (netes)	521	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios Increment (reducció) de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis	522	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios Altres operacions amb socis o propietaris	523	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto Altres variacions del patrimoni net	524	0,00	0,00	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización Moviment de la reserva de revalorització (4)	531	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones Altres variacions	532	0,00	0,00	0,00
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2015 (2)	511	60.000,00	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio Ajusts per canvis de criteri en l'exercici 2015 (2)	512	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio Ajusts per errors de l'exercici 2015 (2)	513	0,00	0,00	0,00
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2016 (3)	514	60.000,00	0,00	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos Total ingressos i despeses reconeguts	515	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios Operacions amb socis o propietaris	516	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital Augments de capital	517	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital (-) Reduccions de capital	518	0,00	0,00	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) Conversió de passius financers en patrimoni net (conversió d'obligacions, condonacions de deutes)	519	0,00	0,00	0,00
4. (-) Distribución de dividendos (-) Distribució de dividendes	520	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) Operacions amb accions o participacions pròpies (netes)	521	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios Increment (reducció) de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis	522	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios Altres operacions amb socis o propietaris	523	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto Altres variacions del patrimoni net	524	0,00	0,00	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización Moviment de la reserva de revalorització (4)	531	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones Altres variacions	532	0,00	0,00	0,00
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2016 (3)	525	60.000,00	0,00	0,00

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.1 / CONTINUA A LA PÁGINA PN2.2

(1) Ejercicio N-2. / Exercici N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1). / Exercici anterior al qual van referits els comptes anuals (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N). / Exercici al qual van referits els comptes anuals (N).

(4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan. / Reserva de revalorització de la Llei 16/2012, de 27 de desembre. Les empreses acollides a disposicions de revalorització diferents de la Llei 16/2012 hauran de detallar la norma legal en la qual es basen.

## B) Estado total de cambios en el patrimonio neto / Estat total de canvis en el patrimoni net

NIF: A66168303 NIF:		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors		
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL: BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.		RESERVAS RESERVES	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS) (ACCIONS I PARTICIPACIONS EN PATRIMONI PRÒPIES)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES RESULTATS D'EXERCICIS ANTERIORS
		04	05	06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2014 (1)	511	0,00	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio y anteriores Ajusts per canvis de criteri de l'exercici 2014 (1) i anteriors	512	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio y anteriores Ajusts per errors de l'exercici 2014 (1) i anteriors	513	0,00	0,00	0,00
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2015 (2)	514	0,00	0,00	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos Total ingressos i despeses reconeguts	515	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios Operacions amb socis o propietaris	516	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital Augments de capital	517	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital (-) Reduccions de capital	518	0,00	0,00	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) Conversió de passius financers en patrimoni net (conversió d'obligacions, condonacions de deutes)	519	0,00	0,00	0,00
4. (-) Distribución de dividendos (-) Distribució de dividendes	520	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) Operacions amb accions o participacions pròpies (netes)	521	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios Increment (reducció) de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis	522	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios Altres operacions amb socis o propietaris	523	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto Altres variacions del patrimoni net	524	2.379,46	0,00	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización Moviment de la reserva de revalorització (4)	531	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones Altres variacions	532	2.379,46	0,00	0,00
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2015 (2)	511	2.379,46	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio Ajusts per canvis de criteri en l'exercici 2015 (2)	512	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio Ajusts per errors de l'exercici 2015 (2)	513	0,00	0,00	0,00
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2016 (3)	514	2.379,46	0,00	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos Total ingressos i despeses reconeguts	515	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios Operacions amb socis o propietaris	516	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital Augments de capital	517	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital (-) Reduccions de capital	518	0,00	0,00	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) Conversió de passius financers en patrimoni net (conversió d'obligacions, condonacions de deutes)	519	0,00	0,00	0,00
4. (-) Distribución de dividendos (-) Distribució de dividendes	520	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) Operacions amb accions o participacions pròpies (netes)	521	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios Increment (reducció) de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis	522	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios Altres operacions amb socis o propietaris	523	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto Altres variacions del patrimoni net	524	13.177,30	0,00	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización Moviment de la reserva de revalorització (4)	531	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones Altres variacions	532	13.177,30	0,00	0,00
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2016 (3)	525	15.556,76	0,00	0,00

VIENE DE LA PÁGINA PN2.1 / VE DE LA PÀGINA PN2.1

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.3 / CONTINUA A LA PÀGINA PN2.3

(1) Ejercicio N-2. / Exercici N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1) / Exercici anterior al qual van referits els comptes anuals (N-1)

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N) / Exercici al qual van referits els comptes anuals (N)

(4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan. / Reserva de revalorització de la Llei 16/2012, de 27 de desembre. Les empreses acollides a disposicions de revalorització diferents de la Llei 16/2012 hauran de detallar la norma legal en la qual es basen.

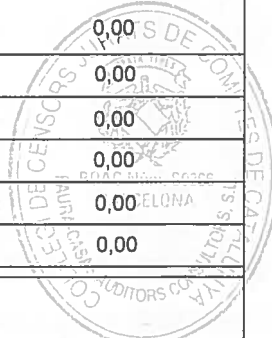


## B) Estado total de cambios en el patrimonio neto / Estat total de canvis en el patrimoni net

NIF: NIF:		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors		
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:				
BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.				
		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS ALTRES APORTACIONS DE SOCIS	RESULTADO DEL EJERCICIO RESULTAT DE L'EXERCICI	(DIVIDENDO A CUENTA) (DIVIDEND A COMPTE)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO				
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2014 (1)	511	0,00	2.379,46	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio y anteriores				
Ajusts per canvis de criteri de l'exercici 2014 (1) i anteriors	512	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio y anteriores				
Ajusts per errors de l'exercici 2014 (1) i anteriors	513	0,00	0,00	0,00
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO				
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2015 (2)	514	0,00	2.379,46	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos				
Total ingressos i despeses reconeguts	515	0,00	13.177,30	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios				
Operacions amb socis o propietaris	516	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital				
Augments de capital	517	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital				
(-) Reduccions de capital	518	0,00	0,00	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)				
Conversió de passius financers en patrimoni net (conversió d'obligacions, condonacions de deutes)	519	0,00	0,00	0,00
4. (-) Distribución de dividendos				
(-) Distribució de dividendes	520	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)				
Operacions amb accions o participacions pròpies (netes)	521	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios				
Increment (reducció) de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis	522	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios				
Altres operacions amb socis o propietaris	523	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto				
Altres variacions del patrimoni net	524	0,00	-2.379,46	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización				
Moviment de la reserva de revalorització (4)	531	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones				
Altres variacions	532	0,00	-2.379,46	0,00
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO				
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2015 (2)	511	0,00	13.177,30	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio				
Ajusts per canvis de criteri en l'exercici 2015 (2)	512	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio				
Ajusts per errors de l'exercici 2015 (2)	513	0,00	0,00	0,00
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO				
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2016 (3)	514	0,00	13.177,30	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos				
Total ingressos i despeses reconeguts	515	0,00	9.194,03	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios				
Operacions amb socis o propietaris	516	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital				
Augments de capital	517	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital				
(-) Reduccions de capital	518	0,00	0,00	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)				
Conversió de passius financers en patrimoni net (conversió d'obligacions, condonacions de deutes)	519	0,00	0,00	0,00
4. (-) Distribución de dividendos				
(-) Distribució de dividendes	520	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)				
Operacions amb accions o participacions pròpies (netes)	521	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios				
Increment (reducció) de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis	522	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios				
Altres operacions amb socis o propietaris	523	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto				
Altres variacions del patrimoni net	524	0,00	-13.177,30	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización				
Moviment de la reserva de revalorització (4)	531	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones				
Altres variacions	532	0,00	-13.177,30	0,00
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO				
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2016 (3)	525	0,00	9.194,03	0,00

VIENE DE LA PÁGINA PN2.2 / VE DE LA PÀGINA PN2.2

CONTINUA EN LA PÁGINA PN2.4 / CONTINUA A LA PÀGINA PN2.4



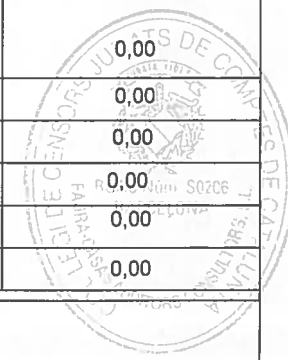
(1) Ejercicio N-2. / Exercici N-2.  
 (2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1). / Exercici anterior al qual van referits els comptes anuals (N-1).  
 (3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N). / Exercici al qual van referits els comptes anuals (N).  
 (4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan. / Reserva de revalorització de la Llei 16/2012, de 27 de desembre. Les empreses acollides a disposicions de revalorització diferents de la Llei 16/2012 hauran de detallar la norma legal en la qual es basen.

## B) Estado total de cambios en el patrimonio neto / Estat total de canvis en el patrimoni net

NIF: NIF: A66168303		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors		
		OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO ALTRES INSTRUMENTS DE PATRIMONI NET	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR AJUSTS PER CANVIS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS
		10	11	12
A)	SALDO, FINAL DEL EJERCICIO SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2014 (1)	511	0,00	0,00
I.	Ajustes por cambios de criterio del ejercicio y anteriores Ajusts per canvis de criteri de l'exercici 2014 (1) i anteriors	512	0,00	0,00
II.	Ajustes por errores del ejercicio y anteriores Ajusts per errors de l'exercici 2014 (1) i anteriors	513	0,00	0,00
B)	SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2015 (2)	514	0,00	0,00
I.	Total ingresos y gastos reconocidos Total ingressos i despeses reconeguts	515	0,00	0,00
II.	Operaciones con socios o propietarios Operacions amb socis o propietaris	516	0,00	0,00
1.	Aumentos de capital Augments de capital	517	0,00	0,00
2.	(-) Reducciones de capital (-) Reduccions de capital	518	0,00	0,00
3.	Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) Conversió de passius financers en patrimoni net (conversió d'obligacions, condonacions de deutes)	519	0,00	0,00
4.	(-) Distribución de dividendos (-) Distribució de dividendes	520	0,00	0,00
5.	Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) Operacions amb accions o participacions pròpies (netes)	521	0,00	0,00
6.	Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios Increment (reducció) de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis	522	0,00	0,00
7.	Otras operaciones con socios o propietarios Altres operacions amb socis o propietaris	523	0,00	0,00
III.	Otras variaciones del patrimonio neto Altres variacions del patrimoni net	524	0,00	0,00
1.	Movimiento de la reserva de revalorización Moviment de la reserva de revalorització (4)	531	0,00	0,00
2.	Otras variaciones Altres variacions	532	0,00	0,00
C)	SALDO, FINAL DEL EJERCICIO SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2015 (2)	511	0,00	0,00
I.	Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio Ajusts per canvis de criteri en l'exercici 2015 (2)	512	0,00	0,00
II.	Ajustes por errores del ejercicio Ajusts per errors de l'exercici 2015 (2)	513	0,00	0,00
D)	SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2016 (3)	514	0,00	0,00
I.	Total ingresos y gastos reconocidos Total ingressos i despeses reconeguts	515	0,00	0,00
II.	Operaciones con socios o propietarios Operacions amb socis o propietaris	516	0,00	0,00
1.	Aumentos de capital Augments de capital	517	0,00	0,00
2.	(-) Reducciones de capital (-) Reduccions de capital	518	0,00	0,00
3.	Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) Conversió de passius financers en patrimoni net (conversió d'obligacions, condonacions de deutes)	519	0,00	0,00
4.	(-) Distribución de dividendos (-) Distribució de dividendes	520	0,00	0,00
5.	Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) Operacions amb accions o participacions pròpies (netes)	521	0,00	0,00
6.	Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios Increment (reducció) de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis	522	0,00	0,00
7.	Otras operaciones con socios o propietarios Altres operacions amb socis o propietaris	523	0,00	0,00
III.	Otras variaciones del patrimonio neto Altres variacions del patrimoni net	524	0,00	0,00
1.	Movimiento de la reserva de revalorización Moviment de la reserva de revalorització (4)	531	0,00	0,00
2.	Otras variaciones Altres variacions	532	0,00	0,00
E)	SALDO, FINAL DEL EJERCICIO SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2016 (3)	525	0,00	0,00

VIENE DE LA PÁGINA PN2.3 / VE DE LA PÀGINA PN2.3

CONTINUA EN LA PÁGINA PN2.5 / CONTINUA A LA PÀGINA PN2.5



(1) Ejercicio N-2. / Exercici N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1). / Exercici anterior al qual van referits els comptes anuals (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N). / Exercici al qual van referits els comptes anuals (N).

(4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan. / Reserva de revalorització de la Llei 16/2012, de 27 de desembre. Les empreses acollides a disposicions de revalorització diferents de la Llei 16/2012 hauran de detallar la norma legal en la qual es basen.

## B) Estado total de cambios en el patrimonio neto / Estat total de canvis en el patrimoni net

NIF: NIF:		A66168303	
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:		BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.	
		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors	
		TOTAL TOTAL	
		13	
A)	SALDO, FINAL DEL EJERCICIO SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2014 (1)	511	62.379,46
I.	Ajustes por cambios de criterio del ejercicio y anteriores Ajusts per canvis de criteri de l'exercici 2014 (1) i anteriors	512	0,00
II.	Ajustes por errores del ejercicio y anteriores Ajusts per errors de l'exercici 2014 (1) i anteriors	513	0,00
B)	SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2015 (2)	514	62.379,46
I.	Total ingresos y gastos reconocidos Total ingressos i despeses reconeguts	515	13.177,30
II.	Operaciones con socios o propietarios Operacions amb socis o propietaris	516	0,00
1.	Aumentos de capital Augments de capital	517	0,00
2.	(-) Reducciones de capital (-) Reduccions de capital	518	0,00
3.	Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) Conversió de passius financers en patrimoni net (conversió d'obligacions, condonacions de deutes)	519	0,00
4.	(-) Distribución de dividendos (-) Distribució de dividendes	520	0,00
5.	Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) Operacions amb accions o participacions pròpies (netes)	521	0,00
6.	Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios Increment (reducció) de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis	522	0,00
7.	Otras operaciones con socios o propietarios Altres operacions amb socis o propietaris	523	0,00
III.	Otras variaciones del patrimonio neto Altres variacions del patrimoni net	524	0,00
1.	Movimiento de la reserva de revalorización Moviment de la reserva de revalorització (4)	531	0,00
2.	Otras variaciones Altres variacions	532	0,00
C)	SALDO, FINAL DEL EJERCICIO SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2015 (2)	511	75.556,76
I.	Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio Ajusts per canvis de criteri en l'exercici 2015 (2)	512	0,00
II.	Ajustes por errores del ejercicio Ajusts per errors de l'exercici 2015 (2)	513	0,00
D)	SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2016 (3)	514	75.556,76
I.	Total ingresos y gastos reconocidos Total ingressos i despeses reconeguts	515	9.194,03
II.	Operaciones con socios o propietarios Operacions amb socis o propietaris	516	0,00
1.	Aumentos de capital Augments de capital	517	0,00
2.	(-) Reducciones de capital (-) Reduccions de capital	518	0,00
3.	Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) Conversió de passius financers en patrimoni net (conversió d'obligacions, condonacions de deutes)	519	0,00
4.	(-) Distribución de dividendos (-) Distribució de dividendes	520	0,00
5.	Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) Operacions amb accions o participacions pròpies (netes)	521	0,00
6.	Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios Increment (reducció) de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis	522	0,00
7.	Otras operaciones con socios o propietarios Altres operacions amb socis o propietaris	523	0,00
III.	Otras variaciones del patrimonio neto Altres variacions del patrimoni net	524	0,00
1.	Movimiento de la reserva de revalorización Moviment de la reserva de revalorització (4)	531	0,00
2.	Otras variaciones Altres variacions	532	0,00
E)	SALDO, FINAL DEL EJERCICIO SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2016 (3)	525	84.750,79



(1) Ejercicio N-2. / Exercici N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1). / Exercici anterior al qual van referits els comptes anuals (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N). / Exercici al qual van referits els comptes anuals (N).

(4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan. / Reserva de revalorització de la Llei 16/2012, de 27 de desembre. Les empreses acollides a disposicions de revalorització diferents de la Llei 16/2012 hauran de detallar la norma legal en la qual es basen.

NIF:  
NIF:

A66168303

DENOMINACIÓN SOCIAL:  
DENOMINACIÓ SOCIAL:

BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores  
Espai destinat per a les signatures dels administradors

		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2016 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2015 (2)
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b> <b>FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ</b>				
<b>1. Resultado del ejercicio antes de Impuestos</b> <b>Resultat de l'exercici abans d'impostos</b>				
	<b>61100</b>		12.765,91	8.753,67
<b>2. Ajustes del resultado</b> <b>Ajusts del resultat</b>				
<b>a) Amortización del inmovilizado (+)</b> <b>Amortització de l'immobilitzat (+)</b>				
	<b>61200</b>		100.422,82	10.166,67
	<b>61201</b>		36.885,65	32.460,46
<b>b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)</b> <b>Correccions valoratives per deteriorament (+/-)</b>				
	<b>61202</b>		63.640,20	0,00
<b>c) Variación de provisiones (+/-)</b> <b>Variació de provisions (+/-)</b>				
	<b>61203</b>		0,00	-21.694,40
<b>d) Imputación de subvenciones (-)</b> <b>Imputació de subvencions (-)</b>				
	<b>61204</b>		0,00	0,00
<b>e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)</b> <b>Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat (+/-)</b>				
	<b>61205</b>		0,00	0,00
<b>f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)</b> <b>Resultats per baixes i alienacions d'instruments financers (+/-)</b>				
	<b>61206</b>		0,00	0,00
<b>g) Ingresos financieros (-)</b> <b>Ingressos financers (-)</b>				
	<b>61207</b>		-102,99	-584,81
<b>h) Gastos financieros (+)</b> <b>Despeses financeres (+)</b>				
	<b>61208</b>		0,00	0,00
<b>i) Diferencias de cambio (+/-)</b> <b>Diferències de canvi (+/-)</b>				
	<b>61209</b>		-0,04	-14,58
<b>j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)</b> <b>Variació de valor raonable en instruments financers (+/-)</b>				
	<b>61210</b>		0,00	0,00
<b>k) Otros ingresos y gastos (-/+)</b> <b>Altres ingressos i despeses (-/+)</b>				
	<b>61211</b>		0,00	0,00
<b>3. Cambios en el capital corriente</b> <b>Canvis en el capital corrent</b>				
	<b>61300</b>		-138.474,74	131.453,58
<b>a) Existencias (+/-)</b> <b>Existències (+/-)</b>				
	<b>61301</b>		0,00	0,00
<b>b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)</b> <b>Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)</b>				
	<b>61302</b>		273.742,27	1.880.448,92
<b>c) Otros activos corrientes (+/-)</b> <b>Altres actius corrents (+/-)</b>				
	<b>61303</b>		42.281,13	10.241,30
<b>d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)</b> <b>Creditors i altres comptes a pagar (+/-)</b>				
	<b>61304</b>		-472.699,99	-1.749.139,40
<b>e) Otros pasivos corrientes (+/-)</b> <b>Altres passius corrents (+/-)</b>				
	<b>61305</b>		18.201,85	-10.097,24
<b>f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)</b> <b>Altres actius i passius no corrents (+/-)</b>				
	<b>61306</b>		0,00	0,00
<b>4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</b> <b>Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració</b>				
	<b>61400</b>		83,08	-674,49
<b>a) Pagos de intereses (-)</b> <b>Pagaments d'interessos (-)</b>				
	<b>61401</b>		0,00	0,00
<b>b) Cobros de dividendos (+)</b> <b>Cobraments de dividendos (+)</b>				
	<b>61402</b>		0,00	0,00
<b>c) Cobros de intereses (+)</b> <b>Cobraments d'interessos (+)</b>				
	<b>61403</b>		102,99	584,81
<b>d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)</b> <b>Cobraments (pagaments) per impost sobre beneficis (+/-)</b>				
	<b>61404</b>		-19,91	-1.259,30
<b>e) Otros pagos (cobros) (-/+)</b> <b>Altres pagaments (cobraments) (-/+)</b>				
	<b>61405</b>		0,00	0,00
<b>5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)</b> <b>Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració (1 + 2 + 3 + 4)</b>				
	<b>61500</b>		-25.202,93	149.699,43

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals.

(2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.



NIF: NIF:	A66168303	Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:	BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.	

	NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2016 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2015 (2)
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ</b>			
<b>6. Pagos por inversiones (-) Pagaments per inversions (-)</b>	<b>62100</b>	<b>-18.182,58</b>	<b>-169.921,50</b>
a) Empresas del grupo y asociadas Empreses del grup i associades	62101	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible Immobilitzat intangible	62102	0,00	0,00
c) Inmovilizado material Immobilitzat material	62103	-18.182,58	-169.921,50
d) Inversiones inmobiliarias Inversions immobiliàries	62104	0,00	0,00
e) Otros activos financieros Altres actius financers	62105	0,00	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta Actius no corrents mantinguts per a venda	62106	0,00	0,00
g) Unidad de negocio Unitat de negoci	62107	0,00	0,00
h) Otros activos Altres actius	62108	0,00	0,00
<b>7. Cobros por desinversiones (+) Cobraments per desinversions (+)</b>	<b>62200</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Empresas del grupo y asociadas Empreses del grup i associades	62201	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible Immobilitzat intangible	62202	0,00	0,00
c) Inmovilizado material Immobilitzat material	62203	0,00	0,00
d) Inversiones inmobiliarias Inversions immobiliàries	62204	0,00	0,00
e) Otros activos financieros Altres actius financers	62205	0,00	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta Actius no corrents mantinguts per a venda	62206	0,00	0,00
g) Unidad de negocio Unitat de negoci	62207	0,00	0,00
h) Otros activos Altres actius	62208	0,00	0,00
<b>8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)</b>	<b>62300</b>	<b>-18.182,58</b>	<b>-169.921,50</b>



(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals  
(2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.

NIF: NIF:		A66168303		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors	
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:		BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.			
		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2016 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2015 (2)	
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT</b>					
<b>9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni</b>					
<b>63100</b> 0,00 0,00					
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+) Emissió d'instruments de patrimoni (+)	<b>63101</b>		0,00	0,00	
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-) Amortització d'instruments de patrimoni (-)	<b>63102</b>		0,00	0,00	
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-) Adquisició d'instruments de patrimoni propi (-)	<b>63103</b>		0,00	0,00	
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+) Alienació d'instruments de patrimoni propi (+)	<b>63104</b>		0,00	0,00	
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	<b>63105</b>		0,00	0,00	
<b>10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer</b>					
<b>63200</b> 0,00 0,00					
a) Emisión Emissió	<b>63201</b>		0,00	0,00	
1. Obligaciones y otros valores negociables (+) Obligacions i altres valors negociables (+)	<b>63202</b>		0,00	0,00	
2. Deudas con entidades de crédito (+) Deutes amb entitats de crèdit (+)	<b>63203</b>		0,00	0,00	
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+) Deutes amb empreses del grup i associades (+)	<b>63204</b>		0,00	0,00	
4. Deudas con características especiales (+) Deutes amb característiques especials (+)	<b>63205</b>		0,00	0,00	
5. Otras deudas (+) Altres deutes (+)	<b>63206</b>		0,00	0,00	
b) Devolución y amortización de Devolució i amortització de	<b>63207</b>		0,00	0,00	
1. Obligaciones y otros valores negociables (-) Obligacions i altres valors negociables (-)	<b>63208</b>		0,00	0,00	
2. Deudas con entidades de crédito (-) Deutes amb entitats de crèdit (-)	<b>63209</b>		0,00	0,00	
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-) Deutes amb empreses del grup i associades (-)	<b>63210</b>		0,00	0,00	
4. Deudas con características especiales (-) Deutes amb característiques especials (-)	<b>63211</b>		0,00	0,00	
5. Otras deudas (-) Altres deutes (-)	<b>63212</b>		0,00	0,00	
<b>11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio Pagaments per dividendes i remuneracions d'altres instruments de patrimoni</b>					
<b>63300</b> 0,00 0,00					
a) Dividendos (-) Dividendes (-)	<b>63301</b>		0,00	0,00	
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-) Remuneració d'altres instruments de patrimoni (-)	<b>63302</b>		0,00	0,00	
<b>12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11) Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (9 + 10 + 11)</b>					
<b>63400</b> 0,00 0,00					
<b>D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio Efecte de les variacions dels tipus de canvi</b>					
<b>64000</b> 0,04 14,58					
<b>E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)</b>					
<b>65000</b> -43.385,47 -20.207,49					
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	<b>65100</b>		229.142,24	249.349,73	
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio Efectiu o equivalents al final de l'exercici	<b>65200</b>		185.756,77	229.142,24	

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals.

(2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.



SOCIEDAD / SOCIETAT BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.		NIF A66168303
DOMICILIO SOCIAL / DOMICILI SOCIAL TORRENT DE L'OLLA, 218		
MUNICIPIO / MUNICIPI BARCELONA	PROVINCIA / PROVÍNCIA BARCELONA	EJERCICIO / EXERCICI 2016

**Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales NO existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).**

**Els sotasignats, com a Administradors de la Societat esmentada, manifesten que en la comptabilitat corresponent als presents comptes anuals NO hi ha cap partida de naturalesa mediambiental que hagi de ser inclosa en la memòria d'acord amb les indicacions de la tercera part del Pla General de Comptabilitat (Reial Decret 1514/2007 de 16 de novembre).**



**Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales SÍ existen partidas de naturaleza medioambiental, y han sido incluidas en el Apartado 15 de la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).**

**Els sotasignats, com a Administradors de la Societat esmentada, manifesten que en la comptabilitat corresponent als presents comptes anuals SÍ existeixen partides de naturalesa mediambiental, i han estat incloses en l'apartat 15 de la memòria d'acord amb les indicacions de la tercera part del Pla General de Comptabilitat (Reial Decret 1514/2007 de 16 de novembre).**



FIRMAS Y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES / SIGNATURES I NOMS DELS ADMINISTRADORS





**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

## 1 ACTIVITAT DE L'EMPRESA

Barcelona Cicle de l'Aigua, S.A., en endavant la Societat o BCASA, és una Societat Mercantil 100% de l'Excm. Ajuntament de Barcelona, amb domicili fiscal a Torrent de l'Olla 218, 08012 Barcelona i domicili social en el carrer Acer, nº 16. 08038 Barcelona.

La Societat va ser constituïda amb data 25 de novembre de 2.013, va iniciar la seva activitat l'1 de gener del 2.014 i li van ser traspassats actius per valor de 2.371.082,49 € i passius per valor de 1.577.427,25 € de la Societat Mixta extingida Clavegueram de Barcelona, S.A. A continuació es mostra un quadre resum de les partides d'actiu i passiu que van ser traspassades a la Societat, el criteri seguit va ser establert en l'Escriptura Pública d'Execució d'Acords Socials nº 2774 de data 30 de desembre del 2.013.

ACTIU	IMPORT	PASSIU	IMPORT
Immobilitzat (cost)	809.839,12	Fiances rebudes	21.480,00
Amortització acumulada mobiliari	(766.134,38)	Proveïdors	784.332,64
Fiances i Dipòsits	28.054,30	Creditors i remuneracions pendents	185.306,56
Clients i Deutors	2.127.152,09	Administracions Públiques	586.308,05
Caixa i Banc	172.171,36		
<b>TOTAL</b>	<b>2.371.082,49</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1.577.427,25</b>

BCASA te com objecte social la gestió del cicle de l'aigua així com la realització d'activitats i la prestació de serveis relacionats directament o indirectament amb el cicle de l'aigua, les platges, el litoral i el medi ambient, que li siguin encomanades.

Per executar aquests encàrrecs, la Societat desenvolupa les següents activitats:

- a) La planificació, explotació, manteniment, neteja, renovació, ampliació, nova implantació, millora, control i supervisió de les fonts públiques i ornamentals, de la xarxa de clavegueram de Barcelona, i altres infraestructures, instal·lacions, equipaments, sistemes informàtics i altres béns i elements integrats en aquests.
- b) La gestió, el manteniment i el control del litoral de Barcelona en els termes del Conveni entre el Ministerio de Medio Ambiente, la Generalitat de Catalunya i l'Ajuntament de Barcelona per la gestió integrada del litoral de Barcelona en compliment de l'article 6.3 de la Llei 1/2006 de 13 de març, per la que es regula el Règim Especial del Municipi de Barcelona.
- c) La redacció de projectes, direcció i execució de les obres que siguin necessàries per a la gestió, conservació, manteniment, renovació, ampliació, nova implantació i millora de les infraestructures, instal·lacions, equipaments, sistemes informàtics i altres béns i elements compresos en la lletra a).



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

- d) La gestió, planificació, explotació, conservació, manteniment, neteja, renovació, ampliació, nova implantació, millora, control i supervisió dels múltiples usos de les infraestructures pròpies del cicle de l'aigua.
- e) L'emissió d'informes, control i supervisió de disseny i qualitat dels projectes urbans i de les obres que afectin algun dels elements del cicle de l'aigua.
- f) La recerca, la formació, la difusió, l'assessorament i la col·laboració en estudis i en activitats relacionats amb el medi ambient i el cicle de l'aigua.
- g) La realització de serveis, obres i subministraments relacionats amb el cicle de l'aigua.
- h) La venda, cessió de l'ús, arrendament, concessió o qualsevol altra forma d'explotació o comercialització del coneixement, les tecnologies desenvolupades i els aprofitaments alternatius de les infraestructures i recursos del cicle de l'aigua, bé directament o bé mitjançant acords o contractes o convenis amb tercers.
- i) Les funcions i serveis relacionats amb els anteriors que l'Ajuntament li pogués assignar o que, en virtut del corresponent contracte, acord o conveni, li poguessin encarregar altres entitats públiques o privades.

BCASA desenvolupa principalment les seves activitats al carrer Acer, nº 16. 08038 Barcelona.

## 2 BASES DE PRESENTACIO DELS COMPTES ANUALS

### a) Imatge fidel

Els comptes anuals han estat elaborats a partir dels registres comptables de la Societat a 31 de desembre del 2.016 i es presenten d'acord amb la normativa vigent en matèria mercantil i amb les normes establertes en el Pla General de Comptabilitat aprovat mitjançant Reial Decret 1514/2007 així com la resta de desenvolupaments normatius vigents en matèria comptable, inclosa la recent modificació introduïda pel Reial Decret 602/2016 de 2 de desembre de 2.016 (BOE 17-12-2016) el que ha portat a que els comptes anuals reflecteixin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Societat.

Aquests comptes anuals, formulats pels Administradors de la Societat, se sotmetran a l'aprovació de l' Accionista Únic, i s'estima que seran aprovats sense cap modificació.

Les xifres contingudes en tots els estats comptables que formen part dels comptes anuals (balanç, compte de pèrdues i guanys, estat de canvi de patrimoni net, estat de fluxos



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

d'efectiu i memòria) estan expressades en euros, que és la moneda de presentació i funcional de la Societat.

No existeix cap principi comptable o criteri de valoració que, tenint un efecte significatiu als comptes anuals, s'hagi deixat d'aplicar.

**b) Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa**

Les principals estimacions i judicis considerats en els comptes anuals són les següents:

- Vides útils dels elements d'immobilitzat material (veure Nota 4.1).
- Valor raonable dels instruments financers (veure Nota 4.2).
- Imposts diferits (veure Nota 4.3).

La preparació dels comptes anuals requereix la realització per part de la Societat de determinades estimacions comptables i la consideració de determinats elements de judici. Aquests són avaluats contínuament i es basen en l'experiència històrica i altres factors, incloses les expectatives de successos futurs, que s'han considerat raonables d'acord amb les circumstàncies.

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

**c) Comparació de la informació**

Els comptes anuals corresponents a l'exercici 2.016 no presenten cap problema de comparabilitat amb els de l'exercici 2.015. La estructura dels comptes no ha sofert cap variació d'un any a l'altre, i no existeix cap altre causa que impedeixi la comparació dels comptes anuals de l'exercici amb els comptes del precedent.

### 3 APLICACIÓ DE RESULTATS

La Societat presenta per l'exercici 2.016 un resultat positiu de 9.194,03 € . La proposta de distribució de resultats de l'exercici, formulada pels Administradors de la Societat i que es presenta a l'Accionista Únic per a la seva aprovació és la següent:



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

	Import 2016	Import 2015
<b>Base de repartiment</b>		
Pèrdues i guanys	9.194,03 €	13.177,30 €
<b>Aplicació</b>		
Reserva Legal	919,40 €	1.317,73 €
Reserva Voluntària	8.274,63 €	11.859,57 €

#### 4 NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

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

##### 4.1 Immobilitzat Material

La Societat reconeix inicialment el seu immobilitzat material pel seu preu d'adquisició. A partir del reconeixement inicial, que es produeix en el moment en que els elements compleixen amb els criteris recollits en el Marc Conceptual de la Comptabilitat, els immobilitzats materials son objecte d'amortització.

Els actius s'amortitzen de forma sistemàtica, atenent a la depreciació que pateixen, durant la vida útil de l'actiu.

Per a la realització de la seva activitat la Societat ha utilitzat actius no generadors de fluxos d'efectiu. Tal i com es descriu a l'Ordre EHA/733/2010 de 25 de març, per la qual s'aproven aspectes comptables d'empreses públiques que operen en determinades circumstàncies, els actius no generadors de fluxos d'efectiu, són aquells que s'utilitzen no amb l'objecte d'obtenir un benefici o rendiment econòmic, sinó per l'obtenció de fluxos econòmics socials que beneficiïn a la col·lectivitat per mitjà del potencial servei o utilitat pública, a canvi d'un preu fixat directa o indirectament per l'Administració Pública com a conseqüència del caràcter estratègic o d'utilitat pública de l'activitat que desenvolupa.

Al tancament de l'exercici, la Societat avalua el deteriorament de valor dels diferents actius no generadors de fluxos d'efectiu, estimant el valor recuperable d'aquests actius, que és el major entre el seu valor raonable i el seu valor en ús, entenent com a valor en ús el cost de reposició depreciat. Si el valor recuperable es inferior al valor net comptable es dotarà la corresponent provisió per deteriorament de valor amb càrrec al compte de pèrdues i guanys.

En l'avaluació del deteriorament del valor dels actius, la Societat ha considerat l'existència d'una única unitat d'explotació vinculada a la Societat.



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

No s'han practicat correccions de valor per deteriorament, ja que la Societat no te actius els quals seu valor recuperable sigui inferior al seu valor comptable.

L'amortització de l'immobilitzat material es calcula sistemàticament pel mètode lineal en funció de la seva vida útil estimada, atenent a la depreciació efectivament soferta pel seu funcionament, ús i gaudi.

Les vides útils estimades son:

Mobiliari: 10 anys.

Equips de procés d'informació: 4 anys.

Elements de transport: 7anys.

Altres equips d'oficina: 7 anys.

La Societat te la seu social en un edifici propietat de l'Ajuntament de Barcelona situat al carrer Acer, nº 16, 08038 Barcelona.

**Immobilitzat per compte de l'Ajuntament de Barcelona**

Amb data 18 de juny de 2.008, l'Ajuntament de Barcelona va aprovar, mitjançant Decret de l'Alcaldia, el procediment aplicable a les inversions realitzades per organismes públics i privats per encàrrec d'aquest.

Segons aquest Decret, i d'acord amb el procediment aplicable a les inversions a realitzar per les empreses i organismes públics per encàrrec de l'Ajuntament de Barcelona, aprovat el 30 de gener de 2012, i amb la normativa aplicable reguladora de les Hisendes Locals, la Llei Especial de Barcelona i els Estatuts de la Societat, quan els esmentats organismes disposin de les certificacions, factures o justificacions de l'obra feta, les lliuraran a l'Ajuntament o a l'entitat corresponent mitjançant una relació, a fi i efecte de la seva incorporació a l'inventari municipal. Aquests lliuraments d'actius es formalitzen mitjançant les corresponents factures a càrrec de l'Ajuntament i entitats del grup.

D'acord amb la normativa aplicable, la Societat registra comptablement aquestes transaccions utilitzant comptes de balanç sense afectar al compte de pèrdues i guanys.

**Arrendaments Operatius**

Els arrendaments en els quals l'arrendador conserva una part important dels riscos i beneficis derivats de la titularitat, es classifiquen com arrendaments operatius. Els pagaments en concepte d'arrendament operatiu, la Societat, els carrega en el compte de pèrdues i guanys de l'exercici, que es reporten sobre una base lineal durant el període d'arrendament.



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.****(Societat Unipersonal)**

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016

(Expressat en Euros)

**4.2 Instruments Financers**Actius Financers

La Societat fixa la categoria dels seus actius financers en el moment del seu reconeixement inicial i revisa la mateixa a cada data de tancament.

Aquesta classificació depèn de la finalitat per la qual aquestes inversions han estat adquirides.

Els actius financers de la Societat es classifiquen íntegrament en la categoria de préstecs i partides a cobrar, en aquesta categoria es classifiquen els crèdits per operacions comercials, que són aquells originats en les operacions habituals de venda de bens i prestació de serveis de l'empresa i els crèdits per operacions no comercials, que inclouen els actius financers no derivats que atorguen el dret a cobraments de quanties determinades o determinables, que no es negocien en mercats actius i que no tenen origen comercial.

Els actius inclosos en aquesta categoria es valoren pel seu valor nominal, que és similar al seu valor raonable en el moment inicial. Els crèdits per operacions comercials poden ser minorats, en el seu cas, per la corresponent correcció per deteriorament, quan existeix evidència objectiva que no es cobrarà la totalitat de l'import endeutat, amb efecte al compte de pèrdues i guanys de l'exercici. Formen part de l'actiu corrent, excepte, per a venciments superiors a 12 mesos des de la data del balanç, que es classifiquen com a actius no corrents.

La Societat presenta com actius financers:

Dipòsits i fiances realitzades d'acord amb la legislació vigent, registrats pel seu valor nominal.

Comptes a cobrar per operacions comercials, els quals, com hem comentat en els paràgrafs precedents es valoren pel valor nominal del seu deute, que és similar al seu valor raonable en el moment inicial. I al tancament de l'exercici, s'efectuen les correccions valoratives necessàries per deteriorament de valor quan es produeixin circumstàncies que permetin raonablement la seva qualificació, fent l'ajust corresponent en l'Impost sobre Societats si arribat el moment de meritació d'aquest, no hagués transcorregut el termini de sis mesos des del venciment de l'obligació.

Periòdicament, i al menys de forma anual, la Societat avalua si existeix evidència objectiva de deteriorament de valor dels seus actius financers no valorats a valor raonable amb canvis en pèrdues i guanys. Es considera que existeix evidència objectiva de deteriorament quan el valor en llibres del crèdit es major que el valor actual dels fluxos futurs esperats.

La Societat dona de baixa els seus actius financers quan, atenent a la realitat econòmica d'una operació, es produeix una transferència significativa dels riscos i beneficis inherents a la



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

propietat de l'actiu. Es considera, que s'han cedit de forma substancial els riscos i beneficis d'un actiu, quan l'exposició a la variació de fluxos de caixa estimats deixa de ser significativa en relació amb la variació total dels fluxos de l'actiu.

#### Passius Financers

Els passius financers de la Societat es classifiquen íntegrament en dèbits i partides a pagar, en aquesta categoria es classifiquen els dèbits per operacions comercials, que són aquells que s'originen en la compra de bens i serveis en el curs de l'activitat habitual de l'empresa, i dèbits per operacions no comercials, que son els passius financers que no tenen origen comercial i no son instruments derivats.

La Societat presenta com a passius financers:

Dèbits per operacions comercials: corresponents als saldos de creditors per prestació de serveis.

Partides a pagar per operacions no comercials: S'inclouen entre altres, proveïdors d'immobilitzat, personal, etc.

La Societat fixa la categoria dels seus passius financers en el moment del seu reconeixement inicial i revisa la mateixa en cada data de tancament. Aquesta classificació depèn de la finalitat per les quals aquests passius han estat formalitzats.

El deute financer es reconeix inicialment per el import del valor raonable, registrant -se també les despeses necessàries per a la seva obtenció. En períodes posteriors, la diferència entre els fons obtinguts (nets de les despeses necessàries per a la seva obtenció) i el valor de reemborsament, en el cas que l'hagués i fora significativa, es reconeix en el compte de pèrdues i guanys durant la vida del deute d'acord amb el tipus d'interès efectiu.

Els dèbits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tenen un tipus d'interès contractual es valoren, tant en el moment inicial com posteriorment, pel seu valor nominal quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no és significatiu.

Amb caràcter general, la Societat dona de baixa els seus passius financers quan les obligacions que les generen s'extingeixen.

#### **4.3 Impostos sobre beneficis**

D'acord amb el que disposa l'article 34 de la Llei 27/2014, de 27 de novembre, de l'Impost sobre Societats, la Societat aplicarà la bonificació del 99% que aquesta normativa contempla sobre les activitats compreses a l'apartat 2 de l'article 25 de la Llei 7/1985 de Bases del règim local.



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.****(Societat Unipersonal)**

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016

(Expressat en Euros)

La despesa per impost sobre beneficis és el import que, per aquest concepte, es merita en l'exercici.

La despesa per impost corrent es registra en el compte de pèrdues i guanys.

La Societat aplica els següents criteris pel reconeixement dels actius i passius per impostos diferits:

- Passius: Amb caràcter general, es reconeixen quan existeixen diferències temporànies imposables, que son les que donen lloc a menors quantitats a tornar per impostos en exercicis futurs.
- Actius: en la mesura en que s'estima probable l'obtenció de guanys fiscals futurs, amb caràcter general es reconeix un actiu per impostos diferits per les diferències temporànies deduïbles; el dret a compensar en exercicis posteriors les pèrdues fiscals; i las deduccions i altres avantatges fiscals pendents d'aplicar.

La valoració dels actius i passius es realitza per l'import nominal que s'espera pagar o recuperar de les autoritats fiscals d'acord amb la normativa tributaria aplicable.

#### 4.4 Ingressos i despeses

Els criteris generals de reconeixement dels ingressos i despeses venen marcats per les definicions d'aquests elements.

Els ingressos son increments en el patrimoni net de l'empresa durant l'exercici, que no tenen el seu origen en aportacions dels socis o propietaris en la seva condició com a tal. Per lo tant, el reconeixement d'un ingrés te lloc com a conseqüència d'un increment dels recursos de l'empresa, sempre que la seva quantia es pugui determinar amb fiabilitat. El reconeixement d'un ingrés porta aparellat el reconeixement o increment d'un actiu, la desaparició o disminució d'un passiu, o el reconeixement d'una despesa.

Les despeses son decrements en el patrimoni de l'empresa durant l'exercici, que no tenen el seu origen en distribucions als socis o propietaris en la seva condició com a tal. Per lo tant, el reconeixement d'una despesa te lloc com a conseqüència d'una disminució dels recursos de l'empresa, sempre que la seva quantia pugui determinar-se o estimar-se amb fiabilitat. El reconeixement d'una despesa porta aparellat el reconeixement o increment d'un passiu, la desaparició o disminució d'un actiu o el reconeixement d'un ingrés o d'una partida de patrimoni net.

Els ingressos d'explotació principals que te la Societat, així com el seu reconeixement són els següents:

1. Ingrés per subvencions procedents de l'Ajuntament de Barcelona.





**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

2. Ingressos procedents del manteniment de Fibra Òptica.
3. Ingressos procedents del manteniment dels Ports (Port de Barcelona, Port 2000, Nova Bocana, Corio).
4. Altres ingressos per subvencions.

En concret, els ingressos per prestacions de serveis només es reconeixen quan el resultat de la transacció pot ser estimat amb fiabilitat, considerant per això el percentatge de realització del servei.

Les despeses es reconeixen en funció del criteri de meritament.

#### 4.5 Provisions i contingències

La Societat valora les seves provisions pel valor actual de la millor estimació possible del import necessari, per cancel·lar o transferir a un tercer, l'obligació que genera cada provisió. Els ajustos sorgits per l'actualització de la provisió, es reconeixen com una despesa financera.

Per la seva banda, es consideren passius contingents aquelles possibles obligacions sorgides com a conseqüència de successos passats, la materialització dels quals està condicionada a que ocorri o no, un o més esdeveniments futurs independents de la voluntat de la Societat.

#### 4.6 Despeses de personal

La Societat comptabilitza les retribucions a curt termini com a despesa de l'exercici en el que s'ha prestat el servei, reconeixent un passiu quan s'han meritat serveis no pagats, i un actiu quan s'han satisfet serveis que encara no s'han meritat.

#### 4.7 Subvencions, donacions i llegats

Les subvencions que rep la Societat son de caràcter no reintegrable, es registren com ingressos de l'exercici al compte de pèrdues i es reconeixen sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades.

La societat ha estat beneficiària de diferents tipus de subvencions no reintegrables que han sigut comptabilitzades segons els criteris establerts en el Pla General de Comptabilitat.

La Societat rep les següents subvencions:

- a) Transferències corrents rebudes de l'Ajuntament de Barcelona.

Es tracta de subvencions no reintegrables que l'Ajuntament de Barcelona entrega a la Societat com a compensació del dèficit de marge per prestació de serveis. El seu pagament es produeix conforme es van prestant els serveis, i es reconeix en l'exercici en que es concedeixen.




**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.****(Societat Unipersonal)**

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016

(Expressat en Euros)

Les activitats desenvolupades per la Societat corresponen, fonamentalment, a la prestació de serveis públics en l'àmbit competencial de l'Ajuntament de Barcelona, mitjançant gestió directa per delegació de l'Ajuntament de Barcelona, d'acord amb el que preveu la legislació vigent (Llei Reguladora de les bases de règim local i Reglament d'obres, activitats i serveis de les entitats locals). Per a la prestació dels serveis públics, en l'àmbit de les competències de l'Ajuntament de Barcelona, la Societat rep d'aquest el finançament pressupostari, el qual es reflecteix al epígraf d'ingressos "subvencions d'exploració" del compte de pèrdues i guanys. Aquesta transferència corrent pressupostària està fixada d'acord amb els supòsits d'equilibri pressupostari previstos a la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

b) Transferències de l'Ajuntament de Barcelona destinades al finançament d'actuacions inversores (veure nota 13).



Es tracta de transferències no reintegrables. D'acord amb la normativa aplicable, la Societat registra comptablement aquestes transaccions utilitzant comptes de balanç sense afectar al compte de pèrdues i guanys.

c) Transferències corrents per Projectes de R+D+i realitzades per tercers.

Es tracta de subvencions no reintegrables atorgades per organismes oficials per tal de poder desenvolupar projectes de Recerca, Investigació i Desenvolupament. Es registren al compte de pèrdues i guanys com ingressos.

**4.8 Transaccions entre parts vinculades**

Amb caràcter general, les operacions entre empreses del grup es comptabilitzen en el moment inicial pel seu valor raonable. Si escau, si el preu acordat difereix del seu valor raonable, la diferència es registra atenent a la realitat econòmica de l'operació. La valoració posterior es realitza conforme amb el previst en les normes corresponents.

Les operacions realitzades amb empreses del grup es comptabilitzen utilitzant les normes específiques per aquestes transaccions, tal i com disposa la norma de registre i valoració 21ª del Pla General de Comptabilitat.

En la nota 15ª d'aquesta memòria s'ofereix un detall de les transaccions realitzades amb parts vinculades.



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**
**(Societat Unipersonal)**

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016

(Expressat en Euros)

**5 IMMOBILITZAT MATERIAL**

Anàlisi del moviment durant l'exercici actual i l'exercici 2.015 de cada un d'aquests epígrafs del balanç i de les seves corresponents amortitzacions acumulades i correccions valoratives per deteriorament de valor acumulades:

Estat de moviments del immobilitzat material de l'exercici 2016	Instal·lacions tècniques i altres immobilitzat material
<b>A) SALDO INICIAL BRUT, EXERCICI 2016</b>	<b>954.310,75</b>
(+) Entrades	17.530,39
(-) Disminucions per Baixes	-209.201,67
<b>B) SALDO FINAL BRUT, EXERCICI 2016</b>	<b>762.639,47</b>
<b>C) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO INICIAL EXERCICI 2015</b>	<b>815.794,52</b>
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	36.885,65
(-) Disminucions per baixes	-209.201,67
<b>D) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO FINAL EXERCICI 2015</b>	<b>643.478,50</b>
<b>VALOR NET COMPTABLE A 31 DE DESEMBRE DE 2016</b>	<b>119.160,97</b>

Estat de moviments del immobilitzat material de l'exercici 2015	Instal·lacions tècniques i altres immobilitzat material
<b>A) SALDO INICIAL BRUT, EXERCICI 2015</b>	<b>868.745,61</b>
(+) Entrades	85.565,14
(-) Disminucions per baixes	0,00
<b>B) SALDO FINAL BRUT, EXERCICI 2015</b>	<b>954.310,75</b>
<b>C) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO INICIAL EXERCICI 2014</b>	<b>783.334,06</b>
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	32.460,46
(-) Disminucions per baixes	0,00
<b>D) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO FINAL EXERCICI 2014</b>	<b>815.794,52</b>
<b>VALOR NET COMPTABLE A 31 DE DESEMBRE DE 2015</b>	<b>138.516,23</b>

**Moviments significatius de l'exercici**

Les altes de l'exercici 2016 corresponen a l'adquisició de mobiliari per 4.482,19 € (5.294,27 € a l'exercici 2.015), equips de procés d'informació per 5.881,56 € (66.075,59 € a l'exercici 2.015) i equips d'oficina per 7.166,64 € (14.195,28 € a l'exercici 2.015).




**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

Les disminucions per baixes de l'exercici 2016 han estat d'elements totalment amortitzats, amb valor net comptable zero a 31 de desembre del 2.016, i corresponen a equips de procés d'informació per 118.710,27 €, elements de transport per 9.324,97 €, i equips d'oficina per 81.166,43 €. A finals del 2.015 es va comprar una sèrie d'equips de procés d'informació per renovar els equips de procés d'informació que s'han donat de baixa aquest any. Respecte als elements de transport s'ha donat de baixa una furgoneta molt antiga i respecte als equips d'oficina s'han donat de baixa els que ja no estaven operatius i altres han estat substituïts per les adquisicions.

**Béns totalment amortitzats**

A 31/12/2016 existeixen elements de l'immobilitzat material amb un cost original de 568.966,00 € (744.332,52 € a l'exercici 2.015) que estan totalment amortitzats i que encara estan en ús:



	2016	2015
<b>Mobiliari</b>	219.274,03 €	219.274,03 €
<b>Equips procés d'informació</b>	274.217,88 €	359.093,00 €
<b>Elements de transport</b>	36.370,59 €	45.695,56 €
<b>Altres equips d'oficina</b>	39.103,50 €	120.269,93 €
<b>Total</b>	<b>568.966,00 €</b>	<b>744.332,52 €</b>

**Assegurances**

La Societat té la major part dels seus immobilitzats materials totalment amortitzats, es per aquest motiu que la Societat no té contractada una pòlissa d'assegurances per a cobrir els riscos als que estan subjectes aquests bens.

**Correccions valoratives**

La Societat no ha registrat cap correcció valorativa durant els exercicis 2016 i 2015 sobre els diferents actius no generadors de fluxos d'efectiu.



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.  
(Societat Unipersonal)**

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

**6 ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES SIMILAR**

**Arrendaments operatius**

En el compte de pèrdues i guanys s'han inclòs despeses per arrendament operatiu corresponents al rènting de la flota de vehicles que la Societat fa servir per tal de poder desenvolupar la seva activitat per import de 50.317,88€ (66.538,99 € a l'exercici 2.015).

Seguint amb aquesta situació el import total dels pagaments futurs mínims de l'arrendament corresponents als arrendaments operatius no cancel·lables seria:

	Exercici 2016	Exercici 2015
<b>Import dels pagaments futurs mínims per arrendaments operatius no cancel·lables, dels quals:</b>		
- Fins a un any	83.943,28€	66.538,99 €
- Entre un i cinc anys	0,00	0,00
- Més de cinc anys	0,00	0,00

Al llarg d'aquest primer semestre del 2.017 es realitzarà un procediment obert per tal de licitar l'adquisició de 15 vehicles en modalitat d'arrendament per la renovació i millora mediambiental del parc mòbil de la Societat que s'estima que estarà valorat en 471.546, 24 €.

L'objectiu és substituir la flota dels vehicles actuals, amb motoritzacions d'altres emissions contaminants, per vehicles de tracció elèctrica/híbrids.

El contracte d'arrendament tindrà una durada de 48 mesos, comptats a partir del dia següent al de subscripció de l'acta de lliurament del subministrament.

**7 INSTRUMENTS FINANCERS**

**Informació relacionada amb el balanç**

**7.1 Categories d'actius financers**

El valor en llibres de cadascuna de les categories d'actius financers, es desglossa a continuació:



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

Categories	Classes	Instruments financers a llarg termini						Total	
		Instruments de patrimoni		Valors representatius de deute		Crèdits Derivats i altres			
		Ex 2016	Ex 2015	Ex 2016	Ex 2015	Ex 2016	Ex 2015	Ex 2016	Ex 2015
Préstecs i partides a cobrar		0,00	0,00	0,00	0,00	5.424,30	5.424,30	5.424,30	5.424,30
<b>Total</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.424,30</b>	<b>5.424,30</b>	<b>5.424,30</b>	<b>5.424,30</b>

Categories	Classes	Instruments financers a curt termini						Total	
		Instruments de patrimoni		Valors representatius de deute		Crèdits Derivats i altres			
		Ex 2016	Ex 2015	Ex 2016	Ex 2015	Ex 2016	Ex 2015	Ex 2016	Ex 2015
Préstecs i partides a cobrar		0,00	0,00	0,00	0,00	1.208.174,22	1.548.555,23	1.208.174,22	1.548.555,23
<b>Total</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.208.174,22</b>	<b>1.548.555,23</b>	<b>1.208.174,22</b>	<b>1.548.555,23</b>

Els actius financers no inclouen els saldos amb les administracions públiques d'import 3.491,26 euros de l'exercici 2016 i 492,72 euros de l'exercici 2015, registrats a l'epígraf "Altres crèdits amb les Administracions Públiques".

## 7.2 Categories de passius financers

El valor en llibres de cadascuna de les categories de passius financers, es desglossa a continuació:

Categories	Classes	Instruments financers a curt termini						Total	
		Deutes amb entitats de crèdit		Obligacions i altres valors negociables		Derivats Altres			
		Ex 2016	Ex 2015	Ex 2016	Ex 2015	Ex 2016	Ex 2015	Ex 2016	Ex 2015
Dèbits i partides a pagar		0,00	0,00	0,00	0,00	1.251.597,72	1.755.383,70	1.251.597,72	1.755.383,70
<b>Total</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.251.597,72</b>	<b>1.755.383,70</b>	<b>1.251.597,72</b>	<b>1.755.383,70</b>

Els passius financers no inclouen els saldos amb les administracions públiques d'import 196.927,95 euros de l'exercici 2016 i 166.494,15 euros de l'exercici 2015, registrats a l'epígraf



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.  
(Societat Unipersonal)**

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

“Altres deutes amb les Administracions Públiques”. Tampoc inclouen els passius per impost corrent d'import 6.236,62 euros de l'exercici 2016, 0 euros a l'exercici 2015, registrats a l'epígraf “Passius per impost corrent”

**7.3 Classificació dels actius i passius financers per venciments**

Desclos dels actius financers per venciments en poder de la Societat:

Venciment dels instruments financers d'actiu al tancament de l'exercici 2016	VENCIMENT EN ANYS						
	U	Dos	Tres	Quatre	Cinc	Més de 5	TOTAL
Actiu financer a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.424,30	5.424,30
<b>Deutors comercials i altres comptes a cobrar</b>	<b>1.208.174,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.208.174,22</b>
Clients per vendes i prestació de serveis	473.031,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	473.031,26
Clients, empreses del grup i associades	732.721,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	732.721,31
Deutors varis	2.375,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.375,75
Personal	45,9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,9
<b>TOTAL</b>	<b>1.208.174,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.424,30</b>	<b>1.213.598,52</b>


Venciment dels instruments financers d'actiu al tancament de l'exercici 2015	VENCIMENT EN ANYS						
	U	Dos	Tres	Quatre	Cinc	Més de 5	TOTAL
Actiu financer a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.424,30	5.424,30
<b>Deutors comercials i altres comptes a cobrar</b>	<b>1.548.555,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.548.555,23</b>
Clients per vendes i prestació de serveis	327.817,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	327.817,17
Clients, empreses del grup i associades	1.220.569,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.220.569,69
Deutors varis	27,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,50
Personal	140,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140,87
<b>TOTAL</b>	<b>1.548.555,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.424,30</b>	<b>1.553.979,53</b>



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

Desclòs dels passius financers per venciments en poder de la Societat:

Venciment dels instruments financers de passiu al tancament de l'exercici 2016	VENCIMENT EN ANYS						
	U	Dos	Tres	Quatre	Cinc	Més de 5	TOTAL
Altres deutes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Creditors comercials i altres comptes a pagar</b>	<b>1.251.597,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.251.597,72</b>
Proveïdors	1.021.623,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.021.623,92
Altres creditors	229.973,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.973,80
<b>TOTAL</b>	<b>1.251.597,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.251.597,72</b>



Venciment dels instruments financers de passiu al tancament de l'exercici 2015	VENCIMENT EN ANYS						
	U	Dos	Tres	Quatre	Cinc	Més de 5	TOTAL
Altres deutes	652,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652,19
<b>Creditors comercials i altres comptes a pagar</b>	<b>1.754.731,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.754.731,51</b>
Proveïdors	1.554.927,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.554.927,03
Altres creditors	199.804,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199.804,48
<b>TOTAL</b>	<b>1.755.383,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.755.383,70</b>

#### 7.4 Correccions per deteriorament

El moviment de la provisió per pèrdues per deteriorament de valor de comptes a cobrar de clients és el següent:

	2016	2015
<b>Saldo inicial</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Provisió per deteriorament de valor de comptes a cobrar	63.640,20	0,00
Retrocessió de la provisió	0,00	0,00
Comptes a cobrar donades de baixa per incobrables	0,00	0,00
<b>Saldo final</b>	<b>63.640,20</b>	<b>0,00</b>

El reconeixement de les correccions valoratives per deteriorament dels comptes a cobrar a clients s'han inclòs dins de l'epígraf "Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials".





**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

## 8 FONS PROPIS

### 8.1 Capital Social

El capital social a 31 de desembre de 2016 i 2015 es fixa en seixanta mil euros amb zero cèntims (60.000,00 €) que inclou 600 accions nominatives de cent euros amb zero cèntims de valora nominal cadascuna (100,00 €), representades per títols, numerats correlativament de l'1 al 600 , ambdós inclosos, totalment desemborsats.

Les accions representatives del capital social estan íntegrament subscrites i desemborsades per l'únic accionista que és, la Excel·lentíssim Ajuntament de Barcelona, mitjançant aportació dinerària.

<u>Societat</u>	<u>Nombre d'accions</u>	<u>Percentatge de participació</u>
Ajuntament de Barcelona	600,00	100%

La Societat està inscrita en el Registre Mercantil com a Societat Unipersonal, i en la Memòria adjunta, s'expliquen totes les relacions econòmiques que aquesta ha tingut amb la Societat matriu (veure nota 15).

### 8.2 Reserves

Els moviments de les reserves dels exercicis 2016 i 2015 ha estat els següents:

	<b>Reserva Legal</b>	<b>Reserves voluntàries</b>	<b>Total Reserves</b>
<b>A 1 de gener de 2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Aplicació del resultat de l'exercici 2014	237,95	2.141,51	2.379,46
<b>A 31 de desembre de 2015</b>	<b>237,95</b>	<b>2.141,51</b>	<b>2.379,46</b>
<b>A 1 de gener de 2016</b>	<b>237,95</b>	<b>2.141,51</b>	<b>2.379,46</b>
Aplicació del resultat de l'exercici 2015	1.317,73	11.859,57	13.177,30
<b>A 31 de desembre de 2016</b>	<b>1.555,68</b>	<b>14.001,08</b>	<b>15.556,76</b>

#### Reserva Legal

La reserva legal ha estat dotada de conformitat amb l'article 274 del Text Refós de la Llei de Societats de Capital, aprovat pel Reial Decret Legislatiu 1/2010, de 2 de juliol, que estableix



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

que, en tot cas, una xifra igual al 10 per 100 del benefici de l'exercici es destinarà a aquesta fins que arribi a, almenys, el 20 per 100 del capital social.

No pot ser distribuïda, i si és usada per a compensar pèrdues, en el cas que no existeixin altres reserves disponibles suficients per a tal fi, ha de ser reposada amb beneficis futurs.

Reserva voluntària

Les reserves voluntàries són de lliure disposició.

**9 INFORMACIÓ DE CARACTER FISCAL**

Son susceptibles d'inspecció tots els impostos i tributs no prescrits, es a dir, als exercicis que comprenen des del 25 de novembre de 2.013 a l'exercici actual. A data de formulació dels comptes no hi ha cap procediment obert.

Com a conseqüència de les diferents possibles interpretacions de la legislació fiscal vigent, podrien sorgir passius addicionals com a conseqüència d'una eventual inspecció tributària. En tot cas, els Administradors de la Societat consideren que aquests passius, en cas de produir-se, no afectaran significativament als comptes anuals.

**9.1 Saldos amb Administracions Públiques**

A 31 de desembre de 2016 i 2015 els saldos que componen els epígrafs deutors i creditors d'Administracions Públiques són els següents:

	2016		2015	
	Deutors	Creditors	Deutors	Creditors
<u>No corrent</u>				
Actius per impostos diferits	7.638,51	-	4.953,86	-
Passius per impostos diferits	-	-	-	-
	7.638,51	-	4.953,86	-
<u>Corrents</u>				
<u>Altres deutes/crèdits amb les administracions Públiques</u>				
Hisenda Pública per IVA	3.491,26	42.899,85	-	12.663,19
Hisenda Pública per IRPF	-	71.227,49	-	69.731,49
Organismes de la Seguretat Social	-	82.800,61	-	84.099,47
	3.491,26	196.927,95	-	166.494,15



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

Actius i passius per Impost corrent

Hisenda Pública per Impost de Societats	-	6.236,62	492,72	-
	-	6.236,62	492,72	-
	<b>7.638,51</b>	<b>199.673,31</b>	<b>5.446,58</b>	<b>166.494,15</b>

**9.2 Despeses per Impost sobre Societats**

**Conciliació de l' import net d'ingressos i despeses de l'exercici 2016 amb la base imposable de l' impost sobre beneficis:**

<b>Saldo d'ingressos i despeses de l'exercici 2016</b>	<b>9.194,03</b>
--	-----------------

	Augments	Disminucions
Impost sobre societats	3.191,48	
Diferències permanents	380,40	
Diferències temporànies:		
- amb origen en l'exercici	25.456,08	
- amb origen en exercicis anteriors		515,99
Compensació de bases imposables negatives d'exercicis anteriors (-)		12.679,89

<b>Base imposable (resultat fiscal)</b>	<b>25.026,11</b>
---	------------------



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

La despesa per impost sobre societats s'ha obtingut al realitzar el següent càlcul:

(1) Benefici comptable abans d'impostos	12.385,51
(2) Diferències permanents	380,40
(3)=(1)+(2) Benefici comptable abans d'impostos ajustat	12.765,91
(4) Tipus impositiu (%)	25%
(5) =(3)x(4) Despesa per impost brut	3.191,48
(6) Deduccions i bonificacions	0,00
(7) Beneficis fiscals no activats en exercicis anteriors	0,00
<b>(8)=(5)+(6)+(7) Despesa reconeguda per impost sobre beneficis</b>	<b>3.191,48</b>

La despesa per l' Impost sobre Societats dels exercicis 2016 i 2015 es troba format per:

	2016	2015
Impost corrent	6.636,93	8.246,60
Passius per impostos diferit		-
Actius per impostos diferits	(6.235,02)	(12.670,23)
Compensació de bases imposables (-)	3.169,97	-
	3.571,88	(4.423,63)

A l'exercici 2016 i 2015 no s'han aplicat deduccions sobre la quota. Les retencions i ingressos a compte meritats son de 19,91 € al 2016 i 492,72 € al 2015.

L' import a pagar a l'Administració tributària per l' Impost de Societats de l'exercici 2.016 es 6.236,62 € (per l' Impost sobre Societats del 2015 l'import a pagar va ser 0 €).

**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

### 9.3 Impostos diferits

El detall dels impostos diferits dels exercicis 2016 i 2015 és el següent:

	2016	2015
<b>Actius per impostos diferits:</b>		
- Diferències temporànies	7.638,51	1.403,49
- Crèdits per bases imposables negatives	-	3.550,37
- Altres crèdits fiscals		
<b>Passius per impostos diferits:</b>		
- Diferències temporànies		
<b>Total Imposts diferits</b>	<b>7.638,51</b>	<b>4.953,86</b>

El moviment brut en els impostos diferits dels exercicis 2016 i 2015 ha estat el següent:

	2016	2015
<b>Saldo inicial</b>	<b>1.403,49</b>	-
Càrrega en el compte de p i g	6.987,52	13.200,46
Abonament en el compte de p i g	752,50	11.796,97
Impost carregat amb abonament en el patrimoni net	-	-
<b>Saldo final</b>	<b>7.638,51</b>	<b>1.403,49</b>

### 9.4 Bases imposables negatives pendents de compensació i deduccions pendents d'aplicació

El detall de les bases imposables negatives que resten pendents de compensar son les següents:

2016		
Any de generació	Compensades a l'exercici actual	Pendents de compensació
2015	0	3.550,37
2016	3.550,37	0

### 9.5 Altres tributs

Segons les disposicions legals vigents les liquidacions d'impostos i cotitzacions a la Seguretat Social no es poden considerar definitives fins que no han estat inspeccionades per les autoritats fiscals o laborals, o ha transcorregut el termini de prescripció de quatre anys.



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

Actualment, l'Entitat té pendent d'inspecció els exercicis no prescrits per a tots els tributs i cotitzacions socials que li són d'aplicació. En opinió dels Administradors de l'Entitat no s'espera que, com a conseqüència d'una eventual inspecció, es derivin obligacions addicionals a les ja previstes.

## 10 INGRESSOS I DESPESES

Desclòs de les partides "Aprovisionaments", "Despeses de personal" i "Altres despeses d'exploació"

Detall del compte de pèrdues i guanys	Exercici 2016	Exercici 2015
<b>1. Aprovisionaments</b>	<b>2.415.297,35</b>	<b>5.064.510,50</b>
a) Consum de matèries primes i altres matèries consumibles	227.164,59	270.998,84
- nacionals	227.164,59	270.998,84
b) Treballs realitzat per altres empreses	2.188.132,76	4.793.511,66
<b>2. Despeses de personal</b>	<b>4.321.641,55</b>	<b>4.252.914,34</b>
a) Sous i salaris	3.275.075,18	3.180.967,26
b) Càrregues socials	1.046.566,37	1.071.947,08
- Seguretat social a càrrec de l'empresa	994.182,49	973.404,60
- Altres càrregues socials	52.383,88	98.542,48
<b>3. Altres despeses d'exploació</b>	<b>1.090.346,57</b>	<b>1.162.365,28</b>
a) Pèrdues i deteriorament d'operacions comercials	63.640,20	0,00
b) Resta de despeses d'exploació	1.026.706,37	1.162.365,28

Desclòs de "Altres ingressos d'exploació"

Detall del compte de pèrdues i guanys	Exercici 2016	Exercici 2015
Transferències corrents rebudes de l'Ajuntament de Barcelona (Nota 13)	6.288.140,40	8.711.654,84
Transferències corrents rebudes per Projectes de Recerca	37.520,93	89.586,32
<b>Total Transferències</b>	<b>6.325.661,33</b>	<b>8.801.241,16</b>
Altres ingressos de gestió	12.893,58	5.785,52
<b>TOTAL</b>	<b>6.338.554,91</b>	<b>8.807.026,68</b>

## 11 CONTINGÈNCIES

Els Administradors, consideren que no hi ha cap plet o litigi en què la Societat figuri com a part demandada i impliqui passiu contingent significatiu. En aquest sentit, a l'Escriptura Pública d'Execució d'Acords Socials nº 2774 de data 30 de desembre del 2.013, s'indica que totes aquelles contingències de qualsevol indole anteriors a aquesta data, en respondran



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

solidàriament els socis que formaven part de la Societat Mixta extingida Clavegueram de Barcelona, S.A.

## 12 INFORMACIO SOBRE EL MEDIAMBIENT

BCASA te com objecte social la gestió del cicle de l'aigua així com la realització d'activitats i la prestació de serveis relacionats directament o indirectament amb el cicle de l'aigua, les platges, el litoral i el medi ambient, que li siguin encomanades.

Totes les despeses i inversions que realitza BCASA tenen com a finalitat la minimització de l'impacte mediambiental i la protecció i millora del medi ambient.

Aquest exercici, no s'ha realitzat cap despesa o inversió significativa per raons mediambientals.

## 13 SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

La Societat rep les següents subvencions:

### Transferències corrents rebudes de l'Ajuntament de Barcelona (Administració Local).

Les activitats desenvolupades per la Societat corresponen, fonamentalment, a la prestació de serveis públics en l'àmbit competencial de l'Ajuntament de Barcelona, mitjançant gestió directa per delegació de l'Ajuntament de Barcelona, d'acord amb el que preveu la legislació vigent (Llei Reguladora de les bases de règim local i Reglament d'obres, activitats i serveis de les entitats locals).

Per a la prestació dels serveis públics, en l'àmbit de les competències de l'Ajuntament de Barcelona, la Societat rep d'aquest el finançament pressupostari, el qual es reflecteix al epígraf d'ingressos "Altres ingressos d'exploració" del compte de pèrdues i guanys (veure Nota 10). Aquesta transferència corrent pressupostària està fixada d'acord amb els supòsits d'equilibri pressupostari previstos a la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

Subvencions, donacions i llegats rebuts	Exercici 2016	Exercici 2015
Imputats en el compte de pèrdues i guanys	6.288.140,40	8.711.654,84

### Transferències de l'Ajuntament de Barcelona destinades al finançament d'actuacions inversores.



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

Amb data 18 de juny de 2008, l'Ajuntament de Barcelona va aprovar, mitjançant Decret d'Alcaldia, el procediment aplicable a les inversions realitzades per organismes públics i privats per encàrrec d'aquest.

Segons aquest Decret, i d'acord amb el procediment aplicable a les inversions a realitzar per les empreses i organismes públics per encàrrec de l'Ajuntament de Barcelona, aprovat el 30 de gener de 2012, i amb la normativa aplicable reguladora de les Hisendes Locals, la Llei Especial de Barcelona i els Estatuts de la Societat, quan els esmentats organismes disposin de les certificacions, factures o justificacions de l'obra feta, les lliuraran a l'Ajuntament o a l'entitat corresponent mitjançant una relació, a fi i efecte de la seva incorporació a l'inventari municipal. Aquests lliuraments d'actius es formalitzen mitjançant les corresponents factures a càrrec de l'Ajuntament i entitats del grup.

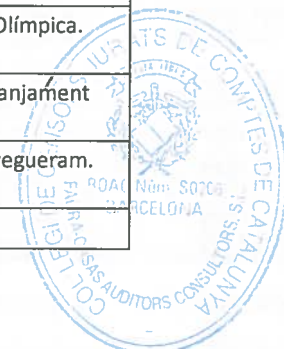
D'acord amb la normativa aplicable, la Societat registra comptablement aquestes transaccions utilitzant comptes de balanç sense afectar al compte de pèrdues i guanys.

A 31 de desembre del 2.016 les transaccions que en el balanç de la Societat s'han registrat per aquest concepte son les següents:

Entitat concessionària	€ (inclou IVA)	Finalitat
Ajuntament de Barcelona	121.751,25 €	P11.6091.02 Xarxa Freàtica. Increment i Millora.
Ajuntament de Barcelona	337.597,48 €	P11.6093.02 Xarxa de drenatge i clavegueram. Rehabilitació i millora.
Ajuntament de Barcelona	49.938,72 €	P11.6103.02 Fonts Ornamentals. Arranjaments.
<b>Total</b>	<b>509.287,45 €</b>	

A 31 de desembre del 2.015 les transaccions que en el balanç de la Societat s'han registrat per aquest concepte son les següents:

Entitat concessionària	€ (inclou IVA)	Finalitat
Ajuntament de Barcelona	1.347.949,74 €	P02.6029.02 Fonts Bessones. Rehabilitació
Ajuntament de Barcelona	983.475,31 €	P10.6043.02 Xarxa pneumàtica Vila Olímpica.
Ajuntament de Barcelona	32.138,77 €	P11.6103.02 Fonts Ornamentals. Arranjament
Ajuntament de Barcelona	607.079,66 €	P11.6093.02 Xarxa de drenatge i clavegueram.
<b>TOTAL</b>	<b>2.970.643,48 €</b>	





**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

Moviment de la inversió per part de l'Ajuntament de Barcelona:

2016	P11.6091.02 Xarxa Freàtica. Increment i Millora	P11.6093.02 Xarxa de drenatge i clavegueram. Rehabilitació i millora.	P11.6103.02 Fonts Ornamentals. Arranjaments	Total
Saldo inicial	0,00 €	0,00 €	0,00 €	<b>0,00 €</b>
Inversió gestionada	121.751,25 €	337.597,48 €	49.938,72 €	<b>509.287,45 €</b>
Transferències cobrades	0,00 €	0,00 €	0,00 €	<b>0,00 €</b>
Saldo final	121.751,25 €	337.597,48 €	49.938,72 €	<b>509.287,45 €</b>

2015	P02.6029.02 Fonts Bessones. Rehabilitació	P10.6043.02 Xarxa pneumàtica Vila Olímpica	P11.6103.02 Fonts Ornamentals. Arranjament	P11.6093.02 Xarxa de drenatge i clavegueram	Total
Saldo inicial	450.000,00 €	922.227,03€	0,00 €	0,00 €	<b>1.372.227,03 €</b>
Inversió gestionada	1.347.949,74 €	983.475,31 €	32.138,77 €	607.079,66 €	<b>2.970.643,48 €</b>
Transferències cobrades	(1.384.391,77 €)	(1.905.702,34 €)	(25.290,70 €)	(247.657,97) €	<b>(3.563.042,78) €</b>
Saldo final	413.557,97 €	0,00 €	6.848,07 €	359.421,69 €	<b>779.827,73 €</b>

Transferències corrents per Projectes de R+D+i realitzades per tercers.

A 31 de desembre del 2.016 les subvencions imputades per aquest concepte al compte de pèrdues i guanys son les següents:

**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

Entitat concessionària	€ (inclou IVA)	Finalitat
European Comission	28.120,93 €	Projecte R+D+i ECHORD++ i Urban Water Agenda
Generalitat de Catalunya	9.400 €	Projecte de recerca aplicada a la hidrologia de Barcelona
<b>TOTAL</b>	<b>37.520,93 €</b>	

A 31 de desembre del 2.015 les subvencions imputades per aquest concepte al compte de pèrdues i guanys van ser les següents:

Entitat concessionària	€ (inclou IVA)	Finalitat
European Comission	78.366,00 €	Projecte R+D+i ECHORD++
European Comission	8.870,32 €	Projecte R+D+i Prepared
Generalitat de Catalunya	2.350,00 €	Projecte de recerca aplicada a la hidrologia de Barcelona
<b>TOTAL</b>	<b>89.586,32 €</b>	

#### 14 FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

No s'han produït fets posteriors al tancament de l'exercici 2016 que suposin una modificació substancial respecte a les dades expressades en la present memòria.

#### 15 OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

##### Entitat dominant

El desglossament dels **saldos pendents** amb l'Ajuntament de Barcelona dels exercicis 2016 i 2015 és el següent:

	31 de desembre de 2.016					
	Actius financers					
	Transferències corrents		Inversions		Altres actius financers	
	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
Ajuntament de Barcelona	0,00 €	187.000,00 €	0,00 €	509.287,45 €	0,00 €	0,00 €




**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

	31 de desembre de 2.015					
	Actius financers					
	Transferències corrents		Inversions		Altres actius financers	
	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
Ajuntament de Barcelona	0,00 €	407.632,95 €	0,00 €	779.827,73 €	0,00 €	17.700,00€

Les transaccions mantingudes per la Societat amb l'entitat dominant durant els exercicis 2016 i 2015 són les següents:

**Ingressos**



	31 de desembre de 2.016			
	Transferències rebudes	Lliurament obres	Serveis realitzats i altres ingressos	Altres ingressos accessoris
Ajuntament de Barcelona	6.288.140,40 €	420.898,72 €	0,00 €	0,00 €

	31 de desembre de 2.015			
	Transferències rebudes	Lliurament obres	Serveis realitzats i altres ingressos	Altres ingressos accessoris
Ajuntament de Barcelona	8.711.654,84 €	2.455.077,25 €	16.360,35 €	0,00 €

**Despeses**

	31 de desembre de 2.016		
	Serveis rebuts	Interessos pagats	Dividends pagats
Ajuntament de Barcelona	0,00 €	0,00 €	0,00 €

	31 de desembre de 2.015		
	Serveis rebuts	Interessos pagats	Dividends pagats
Ajuntament de Barcelona	15,84 €	0,00 €	0,00 €

**Altres empreses del grup**

S'entén com empreses vinculades, les societats dependents de l'Accionista únic de la Societat, és a dir, de l'excel·lentíssim Ajuntament de Barcelona.



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

El desglossament dels saldos pendents amb empreses vinculades de l'exercici 2016 i 2015 és el següent:

31 de desembre de 2.016	Actius financers a curt termini
I.M Parcs i Jardins de Barcelona	36.433,86 €
<b>Total</b>	<b>36.433,86 €</b>

31 de desembre de 2.015	Actius financers a curt termini
Barcelona Infraestructures Municipals, S.A.	15.409,01 €
<b>Total</b>	<b>15.409,01 €</b>

Les transaccions mantingudes per la Societat amb societats vinculades durant els exercicis 2016 i 2015 son els següents:

**Ingressos**

2016	Serveis realitzats i altres ingressos
Barcelona Infraestructures Municipals, S.A.	1.446,48 €
I.M Parcs i Jardins de Barcelona	79.747,00 €
<b>Total</b>	<b>81.193,48 €</b>

2015	Serveis realitzats i altres ingressos
Barcelona Infraestructures Municipals, S.A.	83.446,65 €
<b>Total</b>	<b>83.446,65 €</b>

**Despeses**

2016	Serveis rebuts
Institut Municipal d'Informàtica	22.822,90 €
<b>Total</b>	<b>22.822,90 €</b>

2015	Serveis rebuts
Institut Municipal d'Informàtica	35.107,42 €
<b>Total</b>	<b>35.107,42 €</b>



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

### Administradors i Alta Direcció

El càrrec de membre del Consell d'Administració a la Societat, no merita ni sous, ni dietes, ni remuneracions de qualsevol tipus, incloent-hi aportacions a sistemes de pensions, es tracta d'un càrrec no retribuït, de caràcter gratuït.

La remuneració total, incloent-hi qualsevol tipus de remuneracions, corresponent a l'exercici 2016 i 2015 del personal d'Alta Direcció, entenent aquest com la directora general i personal de direcció que depengui de la mateixa en primera línia jeràrquica, ha ascendit a 314.340 € en el 2016 i a 312.069 € en el 2.015, per a tots els conceptes.

Aquest any 2.016 s'ha contractat una Pòlissa d'Assegurança de Responsabilitat Civil d'Administradors i Directius, per una prima anual de 5.413,65 €.

### Altra informació referent al Consell d'Administració

#### Situacions de conflictes d'interessos dels administradors

En el deure d'evitar situacions de conflicte amb l'interès de la Societat, durant l'exercici els administradors que han ocupat càrrecs en el Consell d'Administració han complert amb les obligacions previstes a l'article 229 del Text Refós de la Llei de Societats de Capital. Així mateix, tant ells com les persones a ells vinculades, s'han abstingut d'incórrer en els supòsits de conflictes d'interès previstos en l'article 229 de l'esmentada llei.

## 16 UNA ALTRA INFORMACIÓ

### Nombre mitjà de persones ocupades

A continuació es presenta una taula en la que es mostra el nombre mig de persones empleades durant l'exercici desglossat per categories:

Número mig de persones empleades en el curs de l'exercici per categories	Exercici 2016	Exercici 2015
Alts directius	5,00	5,00
Resta de personal directiu	10,00	10,00
Tècnics i professionals científics e intel·lectuals i de recolzament	36,17	32,25
Treballadors de tipus administratiu	8,42	8,00
Resta de personal qualificat	27,91	30,42
Treballadors no qualificats	12,00	12,00
<b>Total mig de persones empleades</b>	<b>99,50</b>	<b>97,67</b>



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

**Nombre persones ocupades a tancament de l'exercici:**

	TOTAL		HOMES		DONES	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
<b>Número de persones empleades a tancament de l'exercici per categories</b>						
Alts directius	5,00	5,00	4,00	4,00	1,00	1,00
Resta de personal directiu	10,00	10,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Tècnics i professionals científics e intel·lectuals i de recolzament	35,00	33,00	16,00	18,00	19,00	15,00
Treballadors de tipus administratiu	10,00	8,00	4,00	3,00	6,00	5,00
Resta de personal qualificat	28,00	30,00	26,00	26,00	2,00	4,00
Treballadors no qualificats	12,00	12,00	12,00	12,00	0,00	0,00
<b>Total mig de persones empleades</b>	<b>100,00</b>	<b>98,00</b>	<b>67,00</b>	<b>68,00</b>	<b>33,00</b>	<b>30,00</b>

**Nombre mitjà de persones ocupades en el curs de l'exercici amb un grau de discapacitat major o igual al 33%:**

Nombre mitjà de persones ocupades en el curs de l'exercici amb un grau de discapacitat major o igual al 33%	HOME
Tècnics i professionals científics e intel·lectuals i de recolzament	1

No es presenta informació comparativa de l'exercici 2.015 respecte del nombre mitjà de persones ocupades en el curs de l'exercici amb un grau de discapacitat major o igual al 33%, atès les modificacions produïdes a la normativa, qualificant-se els presents Comptes Anuals com inicials a aquests efectes.

**Honoraris d' auditors de comptes**

El Plenari del Consell Municipal, en sessió del dia 23-12-2016, en l'exercici de les competències reservades al Plenari del Consell Municipal de l'Ajuntament de Barcelona va acordar nomenar auditors dels comptes anuals de la Societat per als exercicis 2016, 2017 i 2018 a Faura-Casas Auditadors-Consultors, S.L.



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

Les despeses d'auditoria de l'exercici 2016 corresponents als honoraris de Faura-Casas Auditores-Consultors, S.L., són repercutits per l'Ajuntament de Barcelona a cada un dels organismes autònoms i societats que componen el grup municipal.

Les despeses d'auditoria, derivades dels honoraris meritats durant l'exercici 2015 meritats per les companyies PricewaterhouseCoopers Auditores, S.L. i Gabinet Técnico de Auditoria y Consultoria, S.A., contractades directament per la societat, van ser de 6.250 euros.

**17 INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT I DRETS D'EMISSIÓ DE GASOS D'EFFECTE  
HIVERNACLE**

Es considera activitat ambiental qualsevol operació amb el propòsit principal el qual sigui la minimització del impacte mediambiental i la protecció i millora del medi ambient.

Donada la naturalesa de l'activitat de la Societat, no es considera que pugui existir risc mediambiental.

**18 INFORMACIÓ SOBRE EL PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A PROVEÏDORS. DISPOSICIÓ  
ADDITIONAL TERCERA."DEURE D'INFORMACIÓ" DE LA LLEI 15/2010, DE 5 DE JULIOL.**

A continuació es presenta la informació sobre el període mitjà de pagament a proveïdors corresponent a l'exercici 2016 i 2015.

La informació que es presenta és la requerida segons Real Decret 635/2014 de 25 de juliol, per la que es desenvolupa la metodologia del càlcul del període mig de pagament a proveïdors de les Administracions Públiques i les condicions i procediments de retenció de recursos dels règims de finançament, previstos a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

	<b>2016</b>
	<b>Dies</b>
Període mig de pagament a proveïdors	-6,88
Rati de les operacions pagades	-1,89
Rati de les operacions pendents de pagament	-25,85
	<b>Import €</b>
Total pagaments realitzats	4.543.719,34
Total pagaments pendents	1.195.957,57



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.016  
(Expressat en Euros)

	<b>2015</b>
	<b>Dies</b>
Període mig de pagament a proveïdors	-5,06
Rati de les operacions pagades	-2,17
Rati de les operacions pendents de pagament	-28,55
	<b>Import €</b>
Total pagaments realitzats	10.913.480,46
Total pagaments pendents	1.344.971,68

AE





**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA**  
**(SOCIETAT UNIPERSONAL)**  
**INFORME DE GESTIÓ**



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Informe de Gestió de l'exercici 2.016

## Presentació

En els darrer anys hi ha hagut una transformació radical en vers l'aigua i el medi ambient. Les seves necessitats, expectatives i demandes han estat cada vegada més exigents, complexes i canviants. Això ha fet que calgués apostar per un nou model de gestió, flexible, àgil i especialitzat, que proporcionés serveis i productes de qualitat respectuosos amb el medi ambient.

Davant d'aquests nous reptes, l'1 de gener de 2014, l'Ajuntament de Barcelona va crear l'empresa municipal Barcelona Cicle de l'Aigua, SA (BCASA) que, conjuntament amb el Departament del Cicle de l'Aigua de l'Ajuntament de Barcelona, s'encarreguen de gestionar tot el cicle de l'aigua de la ciutat, realitzant activitats i prestant serveis relacionats directa o indirectament amb el cicle de l'aigua, les platges, el litoral i el medi ambient.

La visió per la qual es regeix BCASA és esdevenir l'empresa pública de referència a nivell internacional en la Gestió del Cicle de l'Aigua de Barcelona, responsable, eficient i compromesa amb els valors de l'Ajuntament.

La cultura de la nostra organització està orientada a l'estalvi dels recursos naturals i al seu consum responsable, a incrementar l'ús d'energies provinents de fonts renovables, a reduir les emissions de CO2, a emprar les millors tecnologies disponibles, a fomentar la R+D+i, i a establir els canals de comunicació i gestió del coneixement relacionats amb les nostres activitats.

La nostra organització ha col·laborat i participat en diversos projectes amb administracions públiques, entitats de recerca i organismes de cooperació, tant a nivell local com internacional, amb l'objectiu comú de vetllar per la protecció del medi.

El model de gestió es va consolidant en el transcurs dels anys gràcies al treball de col·laboració de totes les parts implicades i l'experiència adquirida, així com amb el compliment dels requisits de les normes ISO 9001, 14001 i 50001 i OSHAS 18001, per totes les activitats de l'organització, i de la norma ISO 17020 per les activitats d'inspeccions ambientals.

## Xarxa de drenatge urbà

La gestió del drenatge urbà de la ciutat consisteix en vetllar per les infraestructures de sanejament, operar els elements hidromecànics i controlar i supervisar l'acompliment de les condicions establertes en els contractes entre l'Ajuntament de Barcelona i les empreses prestadores de serveis amb l'objectiu de millorar el drenatge de la ciutat, minimitzar les inundacions i garantir la qualitat de les aigües del medi receptor.

En aquest sentit els projectes i obres de conservació de la xarxa de clavegueram tenen per objecte garantir l'estat estructural, el funcionament hidràulic i sanitari de tots els trams i elements que componen la xarxa de clavegueram de Barcelona, millorant-ne l'estat de



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Informe de Gestió de l'exercici 2.016

conservació i el funcionament actual i allargant-ne la vida útil tenint en consideració criteris ambientals, d'eficiència energètica i emprant les millors tècniques disponibles en la seva execució.

La longitud de la xarxa de clavegueram municipal de Barcelona és de 1.576 km. Durant l'any 2016 han finalitzat 105 obres que han afectat a la xarxa, i en les quals BCASA ha intervingut com a responsable d'espai públic realitzant un control d'inspecció d'obra, d'assessoria tècnica d'obra o de direcció d'obra. En total s'han construït 6.064 m de nova xarxa municipal, dels quals 1.294 m corresponen a xarxa visitable i 4.770 m són col·lectors tubulars. Per altra banda, s'ha rehabilitat interiorment 4.006 m de claveguera visitable.

D'aquestes actuacions, les promogudes per BCASA han estat:

- La renovació del clavegueram al camí de la Foixarda, al barri del Poble Sec.
- La rehabilitació d'un tram del col·lector tubular del carrer Balenyà, al barri de Torre Baró.
- La rehabilitació del col·lector visitable del carrer Viriat, al barri de Sants.
- La millora de la reixa transversal del carrer Riera Blanca, al barri de la Bordeta.

Respecte les actuacions promogudes per altres operadors municipals, les assessories tècniques d'obra més significatives han estat:

- Desviaments de xarxa de clavegueram dels Túnel viaris a la plaça de les Glòries (BIMSA).
- Coberta i espais annexes de l'accés ferroviari a l'estació de Sants, Antoni Capmany (BIMSA).
- Remodelació de la Ronda del Mig, tram Lesseps – Escorial (BIMSA).
- Reurbanització i infraestructura del carrer Pere IV, entre els carrers Roc Boronat i Bilbao (BIMSA).
- Clavegueram als carrers Providència i Biada entre els carrers Rabassa i Torrent de l'Olla (BIMSA).
- Urbanització del barri Bon Pastor, fase E (BAGURSA).

El nombre de finals d'obra de clavegueram incorporats al Sistema d'Informació Territorial (SITE) durant el 2016 ha estat de 115.




**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Informe de Gestió de l'exercici 2.016

Durant el 2016 s'ha continuat l'aixecament i incorporació al SITE de la xarxa de clavegueram de drenatge dels parcs urbans. S'estima que es destinaran 4 anys a realitzar aquesta tasca (juliol 2015 – juliol 2019), amb una estimació de xarxa a aixecar de 100 km.

Així mateix, s'han incorporat al SITE totes les incidències detectades per l'anàlisi de la seva distribució territorial i l'obtenció de plànols temàtics que permeten analitzar la tipologia i densitat d'incidències per barris.

El nombre d'incidències del ciutadà comunicades s'ha incrementat respecte l'any 2015 en un 10% sobretot per l'increment de les fuites d'aigua neta de companyia o particular i per l'increment de les incidències del clavegueram. S'ha assolit el 95% dels Acords de Nivell de Servei (ANS), s'ha reduït el temps de resposta de les fitxes i s'ha reduït el percentatge de fitxes amb un temps de resolució de més de 30 dies. Tots els indicadors han complert amb els llindars establerts.



S'han realitzat un total de 3.014 intervencions per part de l'equip d'actuacions urgents, entre les quals, s'inclouen inspeccions de tapes i/o reixes en mal estat, embornals embossats, recollida d'objectes caiguts al clavegueram, entre d'altres.

Des del Centre de control de BCASA es realitza una explotació centralitzada del sistema de drenatge de Barcelona a través del sistema de telecontrol. Aquest sistema permet telesupervisar les diferents magnituds variables de la xarxa (nivells d'aigua, pluviometria, etc.), la teleoperació dels actuadors de la xarxa (comportes, dipòsits, etc.), així com la regulació avançada d'aquests actuadors gràcies a aplicacions de control automàtic. A més, gràcies al sistema de telecontrol i l'ús d'altres eines tecnològiques, s'han pogut establir una sèrie d'avisos i alertes per pluja en funció del risc d'inundació i de la contaminació que els episodis de pluja poden provocar, avisos que serveixen de base per l'activació d'alertes del Pla d'actuacions Municipal per Inundacions.

La precipitació total anual registrada l'any 2016 ha estat de 418 l/m<sup>2</sup>, inferior en un 30% a la mitjana històrica. No s'han produït episodis de pluja d'elevada intensitat. Així, només s'ha declarat un estat d'alerta, sense arribar en cap cas al nivell d'emergència.

Durant els 52 dies de pluja significativa els dipòsits del sistema de drenatge es van omplir totalment o parcialment fins en 16 ocasions i han aconseguit regular gairebé 2,6 milions de m<sup>3</sup>, evitant l'abocament directe al mar d'unes 669 tones de matèria en suspensió.

La longitud de xarxa de clavegueram netejada al 2016 ha estat l'equivalent a 1.781,7 km.

Pel que fa al control d'abocaments a la xarxa, s'han realitzat 39 inspeccions a establiments industrials encarregades per l'Àrea Metropolitana de Barcelona, així com inspeccions ambientals, ambdues actuacions segons els criteris d'acreditació de la norma ISO 17020.



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Informe de Gestió de l'exercici 2.016

**Xarxa d'aigua freàtica. Aprofitament de recursos hídrics alternatius**

L'Ajuntament de Barcelona impulsa i promou l'aprofitament de recursos hídrics alternatius des de l'any 1998. És conscient de la importància que té l'aprofitament d'aquest recurs per a la ciutat, i és Barcelona Cicle de l'Aigua, SA qui fa la gestió de manera eficaç i eficient de la xarxa d'aigua freàtica.

Es disposa d'un total de 84,6 km de xarxa d'aigua freàtica, 27 dipòsits d'abastaments i 26 hidrants que subministren aigua freàtica provinent dels aqüífers. El seu aprofitament redueix el consum d'aigua potable de determinats serveis municipals, com són: el reg de zones verdes, el reg d'arbrat viari o jardineres, l'ompliment de fonts ornamentals, la neteja de carrers, la neteja de monuments, la neteja de clavegueram i dipòsits pluvials.

Des del centre de control de BCASA es realitza l'explotació centralitzada del sistema d'aprofitament d'aigua freàtica de la ciutat a través del sistema de telecontrol. Aquest sistema permet obtenir informació en temps real de l'estat de l'aqüífer i de les instal·lacions d'aprofitament així com un seguiment dels consums per un ús racional i eficient de recursos hídrics i energètics disponibles.

Durant l'any 2016 s'han consumit un total d'1.272.000 m<sup>3</sup> d'aigua freàtica, aplicant en tots els seus sistemes de subministrament els controls analítics i els protocols de manteniment i desinfecció establerts per garantir la qualitat i seguretat de l'aigua.

Durant aquest any s'ha establert l'Encomana de Gestió amb Espais Verds per tal de vetllar pels criteris higiènic-sanitàries per la prevenció i control de la legionel·losi de les instal·lacions de reg, per tal d'assegurar el compliment del RD 865/2003.

Així mateix, s'ha realitzat un seguiment i control de la qualitat de les fonts ornamentals de Barcelona, així com el compliment dels criteris higiènic-sanitàries per la prevenció i control de la legionel·losi per tal d'assegurar el compliment del RD 865/2003.

L'índex de sostenibilitat, que relaciona el consum d'aigua provinent de recursos hídrics alternatius (RHA) amb el consum d'aigua potable total de l'Ajuntament de Barcelona, ha estat del 18 %.

BCASA com a responsable d'espai públic municipal, ha intervingut en la supervisió de 3 obres finalitzades durant el 2016, concretament, les obres de desguàs freàtic de Glòries, Bon Pastor Fase E, coberta accés ferroviari Sants i en 15 actuacions més que segueixen en curs durant el 2017.


**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Informe de Gestió de l'exercici 2.016

### **Xarxa de reg**

La xarxa de reg de distribució d'aigua potable disposa de 1.400 escomeses per donar cobertura de subministrament a les 420 hectàrees de superfície verda i a l'arbrat de nova plantació a la ciutat de Barcelona. Anualment es gestionen un centenar d'escomeses noves.

La gestió d'aquesta xarxa implica un esforç important per la dispersió del territori i la varietat de sistemes de reg implementats al llarg del temps.

Amb la voluntat, en un futur de tenir unificada tota la gestió del reg de la ciutat en una sola aplicació i dotar-la d'un sistema intel·ligent d'autoregulació en funció de diferents paràmetres i càlculs del balanç hídric de la zona, durant l'any 2016 s'ha iniciat la incorporació de 3 parcs més al sistema de telegestió del reg, els Jardins de Joan Maragall, el Parc de Monteroles i el Roser de Cervantes.



També s'està col·laborant en el desenvolupament de l'armari únic de control dels sistemes de la via pública, mitjançant el desenvolupament de divers de comunicació que permetran incorporar altres jardins i zones com per exemple, el Parc de Joan Miró, l'Espanya Industrial, la Ronda General Mitre, etc.

Finalment les proves de compatibilitat de noves tecnologies de comunicació com la xarxa LoRawan (en anglès, Low Power Wide Area Network), permetrà l'actualització dels petits programadors autònoms per altres d'última generació que quedaran integrats també a la plataforma.

### **Xarxa de recollida pneumàtica**

Iniciat l'any 1992 el desenvolupament del sistema de recollida pneumàtica de residus en diverses zones de la ciutat, Barcelona continua l'extensió de la xarxa que permetrà optimitzar les diferents centrals executades a Ciutat Vella, Sant Andreu i Sant Martí.

Les actuacions més destacades l'any 2016 han estat les del Barri del Bon Pastor, on s'han realitzat 470 m de canonada i s'han col·locat 14 bústies d'abocament, i les dues obres d'urbanització que encara continuen en execució, que són concretament la Travessera de Dalt, amb 1490 m de canonada 66 bústies, i la de la primera fase de Pere IV, amb 420 m i 11 bústies. A més a més, s'han fet diverses actuacions d'extensió de xarxa al Poblenou, que serviran a les centrals de 22@.

En resum, dins dels treballs d'inspecció d'obres de recollida pneumàtica, durant l'any 2016 s'han iniciat un total de 6 obres d'escomeses i 5 actuacions d'extensió de xarxa, i han finalitzat durant el mateix període un total d'11 escomeses i 3 actuacions de xarxa, restant en execució 33 actuacions d'escomeses i 5 actuacions d'execució i ampliació de xarxa.

**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Informe de Gestió de l'exercici 2.016

## Fonts

Aquest darrer any s'han incorporat a Barcelona tres noves fonts ornamentals: la de les escales de Can mantega, la cascada jardins de Muñoz i Ramonet, i la làmina Jardins de Muñoz i Ramonet, de manera que a data 31 de desembre de 2016 hi ha 312 fonts ornamentals i 1682 fonts de beure a la ciutat de Barcelona.

La font de les escales de Can Mantega forma part del projecte de remodelació del Parc de Can Mantega. La cascada jardins de Muñoz i Ramonet, i la làmina Jardins de Muñoz i Ramonet formen part del projecte d'obertura a la ciutat del Jardins Muñoz i Ramonet.

Un dels aspectes més rellevants de 2016 ha estat la millora de les fonts del parc del laberint, dintre del projecte de remodelació d'aquest parc.

Durant l'any 2016 s'ha seguit treballant en la millora de les instal·lacions de les fonts de Barcelona, d'entre aquestes actuacions es pot destacar el canvi en la il·luminació de la cascada 1 que utilitzarà a partir d'ara una tecnologia energèticament més eficient i que permetrà disposar d'una major quantitat de colors.

Durant l'any 2016 s'ha seguit treballant en el desplegament del sistema de telecontrol en les fonts de Barcelona que es va iniciar l'any 2014. Les fonts actualment telecontrolades són: Font de Rieres d'Horta, Passeig de Gràcia, Palau de Pedralbes, Palauet Albèniz, Baró de Viver i Bessones.

Així mateix, la gestió de les fonts ornamentals, ha permès comunicar i fer particip al ciutadà de diferents esdeveniments, mitjançant el joc de colors, aigua i llum i en certs casos música. En són un exemple el dia dels drets humans, la Diada de Catalunya, el dia internacional de la lluita contra el càncer, el dia de la dona i la benvinguda de l'any nou a la Font Màgica de Montjuïc.

## Port de Barcelona

Al Port de Barcelona, durant l'any 2016 s'ha continuat amb el servei contractat per part de l'Autoritat Portuària de Barcelona per la gestió de la xarxa de clavegueram del Port Comercial, realitzant la neteja de la xarxa, manteniment i neteja de les estacions de bombament i sistema de buit, explotació i manteniment de les instal·lacions i del sistema d'informació cartogràfica així com l'assistència tècnica a projectes i obres que afecten a aquesta xarxa de clavegueram.

En la zona del Port Vell s'ha continuat amb el servei contractat per Port 2000, realitzant el manteniment i neteja de les estacions de bombament així com l'explotació telecontrolada de les instal·lacions.

Respecte al servei a altres concessions de la zona del port, BCASA també ha realitzat tasques de neteja de xarxa i bombaments a les zones de Maremàgnum (contractada per Corio), Nova



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Informe de Gestió de l'exercici 2.016

Bocana (contractada per Nova Bocana), parc de Terminals Portuàries Delta 1 (contractada per MEPSA) i Zona ZAL Barcelona (contractada per CILSA).

**Sistema d'alerta hidrològica del parc fluvial del riu Besòs**

Davant la necessitat de donar un ús públic a la llera del riu Besòs conjuntament amb la recuperació ambiental de la zona i del riu, l'any 1998 es va iniciar la construcció del parc fluvial del riu Besòs, que es va executar en dues fases: fase I inaugurada l'any 2000 i fase II inaugurada l'any 2004.

El parc fluvial del riu Besòs és un espai que recorre els últims 9 km a banda i banda del riu Besòs, des de la confluència amb el riu Ripoll fins a la desembocadura al mar Mediterrani. El parc està format per una zona pavimentada d'ús públic, i per una zona no pavimentada d'ús no públic.

El sistema està integrat per 23 hectàrees de parc fluvial construït en la llera del riu Besòs (al seu pas per Barcelona i Sta. Coloma) amb 6 km de carril bici i 11 làmines d'aigua (preses inflables).

L'Ajuntament de Barcelona, en base al conveni de col·laboració entre Diputació de Barcelona, Ajuntament de Santa Coloma, Ajuntament de Montcada i Reixac i Consorci per la defensa de la conca del riu Besòs, gestiona mitjançant BCASA el sistema d'alerta del parc fluvial del riu Besòs.

Donat l'ús públic del parc fluvial i el perill de possibles avingudes del riu Besòs en el parc que provoquin inundacions, es va implementar un sistema d'alerta hidrològica per gestionar aquestes avingudes i informar als usuaris del parc sobre l'estat d'alerta i la situació meteorològica i hidrològica en la conca del riu en qualsevol moment. Aquest sistema d'alerta consta de diversos elements instal·lats al llarg del parc tals com aforaments, avisadors òptics i acústics, panells informatius, càmeres de TV i un sistema de megafonia. Això permet evitar l'obertura del parc en cas de condicions meteorològiques adverses a la conca o en cas de risc d'avingudes, o bé realitzar una evacuació completa del parc en un temps prudencial.

Durant l'any 2016 s'ha seguit gestionant el sistema d'alerta del parc fluvial del riu Besòs, que inclou l'explotació des del centre de control i manteniment d'aquest sistema així com l'establiment i avisos dels nivells d'alerta hidrològica. El sistema d'alerta hidrològica es basa en tecnologies avançades d'observació i previsió meteorològica, de control en temps real i d'hidrologia aplicada, que són eines bàsiques per anticipar-se a possibles crescudes del riu i donar avís al ciutadà i a les autoritats.

Durant l'any 2016 s'han declarat 9 situacions d'alerta degudes a episodis de pluja. Aquests nivells d'alerta impliquen el tancament del parc per inundació de la zona d'accés. Durant





**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Informe de Gestió de l'exercici 2.016

aquests episodis, i seguint el protocol establert, s'han donat els avisos amb la suficient antelació per poder evacuar el parc amb seguretat.

#### **Gestió del litoral i d'alertes de les platges de Barcelona**

La Directiva Europea 2006/7/CE de gestió de la qualitat de les aigües de bany va introduir nous reptes a la gestió de les platges, no només quant a la millora continuada de la qualitat sinó també pel que fa a la gestió en temps real i a l'obligació d'informar al públic.

Des del centre de control de BCASA es gestiona el sistema d'informació de platges, que permet informar al ciutadà de l'estat de la platja i les previsions meteorològiques, a través de la web municipal, els panells electrònics ubicats a les platges de Mar Bella, Barceloneta i Bogatell i a través de diferents aplicacions mòbils.

S'activen i coordinen també les alertes per abocaments a platges del sistema de sanejament i les alertes per episodi de mal estat de la mar lligades al Pla d'actuacions per emergències municipals per contaminació marina i al Pla d'actuacions per emergències municipals d'inundacions-protocol per estat de la mar.

Durant l'any 2016 s'han declarat 14 situacions de pre-alerta per abocament degut a episodis de pluja (abocament confirmat i possible afectació de la qualitat de les aigües de bany).

Respecte el protocol per estat de la mar, s'han declarat 9 situacions d'alerta degut a temporals marins. Aquests nivells d'alerta impliquen la prohibició del bany i l'accés a les platges respectivament.

Així mateix, es disposa d'un dispositiu especial de neteja de residus flotants a la superfície de l'aigua del mar per tal de mantenir net el litoral de la ciutat. El dispositiu consta de tres embarcacions operatives diàriament durant la temporada de platges. Aquestes embarcacions (dues Ona Safe i un Pelicà) ofereixen servei de 7:00 a 15:00 hores, retirant els residus flotants que es troben a la superfície de l'aigua de les platges de Barcelona, des de la zona de banys del Fòrum fins a la platja de Sant Sebastià, al sud del litoral barceloní.

Pel que fa als residus recollits de la superfície del mar, en la temporada de platges de l'any 2016, s'han recollit 35,45m<sup>3</sup> de residus flotants, una xifra similar als 25,82 m<sup>3</sup> recollits en el mateix període de l'any 2015.

S'ha realitzat la instal·lació i prova pilot d'una zona d'accés per a ciutadans amb gossos en la platja de Llevant durant els mesos de temporada alta, que ha tingut una bona acceptació. També s'ha realitzat l'enquesta bi-anual on s'ha constatat d'una banda un increment important d'usuaris (gairebé 5 milions entre maig i setembre) i d'altre un augment de l'índex de satisfacció dels ciutadans (7,7), el més elevat de les enquestes realitzades. Per últim destacar la reparació de una petita zona de paviment de fusta de Barceloneta i la redacció i adjudicació de



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Informe de Gestió de l'exercici 2.016

diversos projectes que s'acabaran d'executar durant el 2017 (fase final megafonia, 1.300m2 paviment fusta Barceloneta, compra equips informàtics per a punts d'informació, substitució pantalles informació, pintat edifici coordinació platges,...).

### **Fibra òptica**

L'any 1997 l'Ajuntament de Barcelona va aprovar el Pla especial d'implantació de xarxes de telecomunicacions a Barcelona en el qual es preveu i regula la utilització d'infraestructures municipals per al desplegament de comunicacions a la ciutat. A partir de l'any 1999 l'Ajuntament va establir convenis marc de col·laboració amb els operadors de fibra òptica per a facilitar el seu desplegament aprofitant infraestructures municipals, entre elles la xarxa de clavegueram. Per a la utilització del clavegueram, el conveni marc es concreta amb un conveni tècnic que s'estableix entre els operadors i BCASA, el qual regula els aspectes tècnics de la instal·lació i manteniment de tubs portafibra òptica a l'interior del clavegueram.

Actualment la longitud total de col·lectors amb fibra òptica és de 561 km per a un conjunt d'onze operadors que actuen a la ciutat.

L'any 2016 es va assolir el 100% del pla de manteniment de tubs porta fibra òptica instal·lats al clavegueram, destacant l'acompliment del pla de reposició de subjeccions de reforç que cal executar en 10 anys, a raó de substitució de 15.000 subjeccions per any.

### **Recerca, desenvolupament i innovació**

BCASA fomenta la recerca, el desenvolupament i la innovació com a eines per aconseguir la millora contínua en el Cicle de l'Aigua.

Durant l'any 2016 s'ha participat en els següents projectes:

- Desenvolupament d'una estratègia de resiliència i adaptació al canvi climàtic, partint de l'anàlisi de la vulnerabilitat de Barcelona davant impactes del canvi climàtic.
- Projecte europeu ECHORD++. L'any 2016 ha finalitzat la primera fase del projecte europeu ECHORD++ – PDTI – Urban Robotics – Sewer Inspection que té com objectiu portar la innovació en robòtica a les ciutats. Tres consorcis han proposat solucions robòtiques per tal de portar a terme inspeccions a l'interior del clavegueram i, durant aquesta primera fase, han presentat un primer disseny de robot que ha passat per proves d'avaluació in situ de mobilitat, comunicacions i autonomia. BCASA, com possible usuari final de la tecnologia, ha establert els requeriments que hauria de complir el dispositiu robòtic i ha facilitat l'accés al clavegueram per a la realització de les proves i les avaluacions finals. La informació del projecte es pot consultar a la pàgina web <http://echord.eu/pdti/pdti-urban-robotics-sewer-inspection/>

**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Informe de Gestió de l'exercici 2.016

- Desenvolupament d'una plataforma SIG de gestió i anàlisi de dades geològiques i hidrogeològiques a la ciutat de Barcelona.
- Implantació de solucions tecnològiques (Sewernet i GMAO-Rosmiman) per realitzar la gestió avançada en el manteniment de la xarxa de clavegueram.
- Integració de les fonts ornamentals al sistema centralitzat de telecontrol, que permetrà optimitzar la gestió de les fonts, incrementant el temps de funcionament, millorant l'eficiència energètica i reduint el consum d'aigua.

### Visió de futur

Per proper any s'espera donar continuïtat i incrementar les activitats objectes de la nostra raó de ser i potenciar-ne de noves amb el concepte de gestió pública de l'aigua.

Crear valor per l'Ajuntament amb els recursos gestionats i el coneixement adquirit pel que fa referència al Cicle de l'Aigua i el medi ambient realitzant-ne una gestió integral.

Vetllar pels interessos comuns dels veïns i veïnes en el nostre àmbit aplicant criteris de sostenibilitat i responsabilitat ambiental. Treballant amb integritat, ètica i transparència.

Durant l'exercici en curs, la Societat no ha dut a terme cap activitat en matèria d'investigació i desenvolupament.

La Societat no ha realitzat operacions amb accions pròpies ni té accions pròpies en cartera a 31 de desembre de 2016.

La Societat no té coneixement de cap risc a destacar.

La Societat no posseeix derivats financers al tancament de l'exercici, ni tampoc els ha tingut contractats durant l'exercici.

El període mitjà de pagament és de -6,88 per l'exercici 2016 segons la metodologia de càlcul definida en el Real Decret 635/2014 de 25 de juliol.



**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**  
**(Societat Unipersonal)**  
Distribució del resultat de l'exercici 2.016

Els membres del Consell d'Administració de la Societat Municipal Barcelona Cicle de l'Aigua, SA, aproven la formulació dels Comptes Anuals i l'Informe de Gestió corresponents a l'exercici 2016 que consten emesos en els 62 fulls anteriors, tots ells visats pel Sr. secretari del Consell d'Administració, i acorden sotmetre'ls, juntament amb el corresponent Informe d'Auditoria, a la consideració del Plenari del Consell Municipal de l'Ajuntament de Barcelona, en la seva qualitat de Junta General d'aquesta societat, per a la seva aprovació, si escau.

Igualment, acorden proposar al Plenari del Consell Municipal de l'Ajuntament, en la seva qualitat de Junta General, que el resultat de l'exercici que ascendeix a 9.194,03€, després d'impostos, s'apliqui en la quantia de 919,40 € a atendre el fons de reserva legal i, en la quantia restant de 8.274,63 € a la dotació de reserva voluntària.

Barcelona, 15 de març de 2017

 Im. Sr. Eloi Badia Casas <i>President</i>	 Ima. Sra. Mercedes Vidal Lago <i>Vicepresidenta</i>	 Sr. Jordi Ribas Milanova <i>Conseller Delegat</i>
 Im. Sr. Santiago Alonso Beltran <i>Conseller</i>	 Im. Sr. Lluís Basteiro Bertolí <i>Conseller</i>	 Im. Sr. Daniel Mòdol i Deltell <i>Conseller</i>
 Ima. Sra. Francina Vila i Valls <i>Consellera</i>	 Sra. Elisenda Ballesté i Pau <i>Consellera</i>	 Sr. Jordi Campillo i Gámez <i>Conseller</i>
 Sr. Roger Clot Duñach <i>Conseller</i>	 Sra. Lidia García Soler <i>Consellera</i>	 Sr. Óscar Ramírez Lara <i>Conseller</i>
 Sr. Quim Sangrà i Morer <i>Conseller</i>	 Sr. Frederic Ximeno Roca <i>Conseller</i>	