

PRESSUPOST ANUAL

EXERCICI 2008

BARCELONA, SETEMBRE 2007

Memòria

Comptes de Pèrdues i Guanys Anuals : 2008 – 2007

Balanç : a 31 de Desembre : 2008 i 2007

Estat d'origen i aplicació de fons : 2008

PARC D'ATRACCIONS TIBIDABO, S.A.

MEMÒRIA PRESSUPOST 2008

Objectius a assolir

Els objectius fonamentals a assolir per Parc d'Atraccions Tibidabo, S.A. durant l'exercici 2008 són el següents:

1. Continuar amb la implantació del Pla Director acordat en Consell d'administració de la Societat, un cop aprovat definitivament el Pla Especial Urbanístic de concreció d'ús i de les condicions d'edificació del Parc amb data 23 de Març de 2007.
2. Consolidar el nombre de visites al Parc, que en els darrers exercicis s'ha situat al voltant dels 600.000 visitants. Aquesta xifra es considera òptima per aconseguir l'equilibri econòmic de la societat així com el gaudiment satisfactori del Parc en les condicions actuals.
3. Millorar la valoració de l'Índex de Satisfacció del Client incidint en les següents àrees d'actuació: *Sistemes de qualitat a la gestió (ISO, certificació l'any 2003; model FQM, en procés); manteniment i actualització dels nivells de seguretat; potenciació dels sistemes d'atenció al client; millora de les instal·lacions i serveis i motivació del personal.*
4. Continuar incidint en la línia de rendibilitzar l'estructura de l'empresa, adequant els costos per tal que ens permeti l'explotació rendible de l'empresa dins d'un marc de gestió continuada per la consolidació del Parc com un espai d'oci familiar de Barcelona.

Activitats a realitzar

Les principals activitats a realitzar per assolir aquest objectius són:

- Potenciar el nou espai "Passeig del Cel del Tibidabo", amb la ja consolidada obertura de la Cota 500 els 365 dies l'any, incrementant l'activitat i l'oferta de serveis.
- Continuar amb la implantació d'accions per potenciar l'accés al cim amb transport públic: comunicació, millores funicular, reforç servei d'autobusos – Tibibus plaça Catalunya, Línies 111 i 195 - .
- Incrementar la fidelització dels visitants amb la política de l'escolta activa al client incorporant els seus suggeriments a la gestió.
- Donar valor al passí de temporada familiar i/o individual amb l'ampliació de l'oferta existent i amb l'increment d'avantatges addicionals pels socis.
- Ampliar l'oferta del Parc amb una nova atracció - muntanya Russa, destinada al públic familiar i juvenil - renovar i millorar atraccions ja existents i realitzar noves actuacions amb l'animació del parc.

- Continuar i ampliar la política de màrqueting social, (estiu sense barreres, cançó per la pau.....), festes dirigides a sectors específics (festa llatina,) , publicitat, promocions i assistència a fires, a fi de fer conèixer i apropar el Parc a tothom.
- Millorar les instal·lacions: reforma lavabos, sistemes de informació – pannel Leds, Web – reforma estructura aparcament.
- Motivar al personal fomentant la seva participació en la gestió, implantant un sistema de premis als seus suggeriments i potenciar la seva capacitat professional amb cursos de formació i reciclatge.
- Adequar el calendari d'obertura a fi de potenciar els dies de major afluència, garantint tots els dies un mínim de visitants que optimitzi l'estructura de costos i la satisfacció dels clients.
- Aprofitar el Know-How del parc en la gestió de noves activitats.

Bases utilitzades per avaluar ingressos i despeses

El nombre de visitants s'han avaluat en base a la resposta prevista de las promocions planificades, a l'experiència històrica i a la incidència sobre el públic de les inversions i noves ofertes per aquest any.

Pel que fa a les tarifes s'apliquen les determinades a la proposta de preus, presentada a continuació, i en conseqüència s'obtenen els ingressos del parc.

Respecte a les despeses, s'avaluen en funció dels nivells d'activitat previstos i en funció de l'IPC esperat i segons contractes o previsions amb proveïdors de productes i serveis més significatius.

PROPOSTA DE PREUS

Per aquest exercici no es preveu increment de preus, sent la proposta de preus pel 2008 la següent:

	2008
	Preu entrada (amb IVA)
Entrada Completa	24
Polsera cota 500	11
Entrada Escolar	11
Entrada Escolar menor de 120 cm d'alçada	7
Entrada Major de 60 anys	9
Entrada Menor de 120 cm d'alçada	9
Entrada Menor de 90 cm d'alçada	0
Entrada Discapacitat	5
Tibiclub Familiar	115
Tibiclub Individual	42

PROGRAMA D'INVERSIONS

Les inversions previstes per l'any 2008, en funció dels objectius a assolir són els següents:

Inversió en milers d'euros	
Muntanya Russa	3.180,00
Reforma aparcament	573,32
Cota 500: escales, mobiliari, il·luminació WC, jocs infantil d'aigua	400,00
Funicular: catenària	200,00
Restauració Zoo: Magatzem, vestuaris i carrets venda	210,00
Millores atraccions	170,00
Equips i sistemes	134,00
Reforma lavabos parc	70,00
Varis parc	182,00
TOTAL	5.119,32

FINANÇAMENT PREVIST

Per a la realització de les inversions està previst, a més del finançament propi, el finançament per part de BSM mitjançant crèdits d'Empresa del Grup, que s'incrementa en 3.300.000 euros

EVOLUCIÓ DE LA PLANTILLA

La plantilla mitja dels anys 2007-2008 és la següent:

	2007	2008
Plantilla mitjana anual	231,4	247,0

L'increment de plantilla es produeix com a conseqüència de l'actualització de les noves activitats iniciades al llarg del 2007, com l'apertura els 365 dies del "Passeig del Cel del Tibidabo" o els nous centres de restauració.

BALANC DE SITUACIÓ A: Euros	Dic-2008 PRESSUPOST	Dic-2007 PREVIST
Despeses I+D	571.911	571.911
Concessions , Patent. I Marques	203.360	203.360
Aplicacions Informàtiques	174.752	174.752
Fons Comerço	117.917	117.917
- Amortitz.Acum. Immaterial	(1.049.134)	(1.039.206)
Immobilitzat Immaterial	18.806	28.734
Terrenys I Constr.	4.332.544	4.332.544
Inst. Tècniques , Maquinaria	15.531.451	12.201.451
Altres Instal.	1.495.410	279.410
Altres I. Material	2.781.768	2.781.768
Immobilitzat Material en Curs	6.396.708	5.823.388
- Amortitz.acum.Inmob. Material	(7.188.033)	(5.604.293)
Immobilitzat Material	23.349.848	19.814.268
Inversions Financeres	22.007	22.007
- Prov. Deprec. Immobilitzat Financer	(11.475)	(11.475)
Immobilitzat Financer	10.532	10.532
IMMOBILITZAT NET	23.379.186	19.853.534
Comercials	77.410	77.410
Mat. Primes I Altres Aprov.	286.597	210.535
Existències	364.007	287.945
Deutors	678.647	678.647
Clients i Deutors	678.647	678.647
Administracions Públiques	2.182.964	1.471.611
Tresoreria (Caixa i Bancs)	90.914	48.203
Ajustaments per Periodificació	0	45.521
ACTIU CIRCULANT	3.316.559	2.531.927
TOTAL ACTIU	26.695.745	22.385.461
Capital Social + Prima Emissió	10.300.614	10.300.614
Reserves	2	2
Resultat Exercici Anterior	(1.235.874)	(2.011.385)
Resultat Exercici Actual	698.494	775.511
FONS PROPIS	9.763.236	9.064.742
Altres Prov.	287.619	287.619
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	287.619	287.619
Creditors E. Grup BSM a llarg termini	11.500.000	8.200.000
Altres Creditors	4.418	4.418
CREDITORS A LLARG TERMINI	11.504.418	8.204.418
Creditors E. Grup BSM	218.036	100.058
Creditors Comercials	2.919.302	2.770.904
Remuneracions Pendants Pagament	338.059	169.019
Proved. Immobilitzat	428.299	607.383
Administracions Públiques	505.259	449.801
Ajustaments per Periodificació	731.517	731.517
CREDITORS A CURT TERMINI	5.140.472	4.828.682
TOTAL PASSIU	26.695.745	22.385.461

	2008 Pressupost	2007 Previst
Preu Entrada Referencia (IVA Inclòs)	24,00 Eur	23.60 Eur
Nº de Visitants Parc (acces recinte)	597.965	563.062
Dies de Obertura Parc Complet	144	144
Mitja Visitants per Dia	4.153	3.910
Ingrés Parc Complet	6.787.983	6.174.298
Ingrés Mig per Visitant Parc	11.35 Eur	10.97 Eur
Ingrés Funicular - Aparcament	1.153.962	1.065.068
Ingrés per Restauració Interna	2.987.582	2.710.122
Ingrés per Botigues i Fotografia	389.628	334.617
Total Ingrés Visitants	11.319.155	10.284.105
Ingrés Mitja per visitant	18.93 Eur	18.26 Eur
Ingrés Patrocinadors + Especials	593.357	590.148
Ingrés taquilla Cota 500	255.000	233.720
Ingrés Torre Collserola	90.420	77.730
Ingrés Restauració Externa	5.120.572	5.290.984
TOTAL INGRESSOS NETS	17.378.504	16.476.687
Mitja Nº Empleats Temps Complet	247.0	231.4
Despeses de Personal	5.565.423	5.443.759
Serveis Exteriors	1.296.312	1.285.711
Professionals Independents	386.791	507.401
Cost Matèries Primeres	2.575.376	2.650.163
Lloguers i Cànon	1.038.937	1.033.043
Neteja	555.464	440.182
Manteniment i reparació	1.414.982	1.323.237
Publicitat	501.152	497.100
Altres Despeses Explotació	1.094.737	948.397
Tributs	55.985	53.385
Amortització De l' Immobilitzat	1.593.668	1.331.163
TOTAL COSTOS	16.078.827	15.513.541
RESULTAT D' EXPLOTACIÓ	1.299.677	963.146
% sobre ingressos	7.48 %	5.8%
RTAT.FINANCER: Perd./(Guany)	601.183	255.828
RTAT. EXTRAORD. Perd./(Guany)		(68.192)
RESULTAT DE GESTIÓ	698.494	775.510
% sobre ingressos Explo.	4.02%	4.7%
Impost sobre Societats	0	0
RESULTAT NET EXERCICI	698.494	775.510
% sobre ingressos Explo.	4.02%	4.7%

ESTAT D'ORIGEN I APLICACIÓ DE FONDS

	Aplicacions	Orígens
Recursos procedents de les operacions		2.292.162
Aportacions de accionistes		
Deutes a llarg termini amb empreses del grup		3.300.000
Vendes de Immobilitzat		
TOTAL ORIGENS		5.592.162
EXCÉS D'APLICACIONS SOBRE ORÍGENS (DISMINUCIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT)		
Adquisició de immobilitzat		
Immobilitzat Material	5.119.317	
Inversions Financeres		
Traspàs a curt termini de deute a llarg termini		
TOTAL APLICACIONS	5.119.317	
EXCÉS D' ORIGENS SOBRE APLICACIONS (AUGMENT DEL CAPITAL CIRCULANT)	472.845	

RECURSOS PROCEDENTS DE LES OPERACIONS:

Benefici de l' Exercici	698.494
+ Dotació	
+ A les amortitzacions d' immobilitzat	1.593.668
+ Pèrdues en alienació de immobilitzat	
- Benefici en l' alienació d' immobilitzat	
Recursos Procedents de les Operacions:	2.292.162

VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT

		Augments	Disminucions
	EXISTENCIES	76.065	0
A	Clients i Deutors	0	0
C	Deutors Emp. Grup BSM	0	0
T	Administracions Públiques	711.353	0
I	Inv. Financeres Temporals	0	0
U	Tresoreria (Caixa i Bancs)	42.738	0
	Ajustaments per Periodificació	0	45.521
	Deutes Entitats de Crèdit	0	0
P	Creditors E. Grup BSM	0	117.978
A	Creditors Comercials	0	148.398
S	Remuneracions Pendents Pagament	0	169.040
I	Proveïdors d' Immobilitzat	179.084	0
U	Administracions Públiques	0	55.458
		1.009.240	536.395
	AUGMENT DEL CAPITAL CIRCULANT		472.845
	DISMINUCIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT		