

BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(SOCIETAT UNIPERSONAL)

Informe d'auditoria a 31 de desembre de 2017

Protocol número: 6.798

An independent member of

B K R
INTERNATIONAL



ÍNDEX:

	Pàgina
1.- Informe dels auditors	2
2.- Comptes Anuals i Informe de Gestió	6



INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS EMÈS PER UN AUDITOR INDEPENDENT

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

Opinió

Hem auditat els comptes anuals de **Barcelona Cicle de l'Aigua, S.A.**, (la Societat) que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2017, 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.

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 a 31 de desembre de 2017, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

Fonament de l'opinió

Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció *Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals* del nostre informe.

Som independents de la Societat de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals a Espanya segons allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes. En aquest sentit, no hem prestat serveis diferents als de l'auditoria de comptes ni hi han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb allò que estableix l'esmentada normativa reguladora, hagin afectat la necessària independència de manera que s'hagi vist compromesa.

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

Aspectes més rellevants de l'auditoria

Els aspectes més rellevants de l'auditoria són aquells que, segons el nostre judici professional, han estat considerats com els riscos d'incorrecció material més significatius en la nostra auditoria dels comptes anuals del període actual. Aquests riscos han estat tractats en el context de la nostra auditoria dels comptes anuals en el seu conjunt, i en la formació de la nostra opinió sobre aquests, i no expresseu una opinió per separat sobre aquests riscos.



Aspecte rellevant**Procediments aplicats***Ingressos per prestacions de serveis i subvencions (nota 11 de la memòria)*

L'activitat de la Societat es finança majoritàriament amb subvencions rebudes del soci únic, que es detallen en la nota 16 de la memòria, i amb la prestació de serveis a altres entitats, vinculats amb l'activitat principal. La naturalesa d'aquests ingressos, i la seva significació en el conjunt dels comptes anuals motiven que hagin estat considerats com un aspecte rellevant en l'auditoria.

Els nostres procediments d'auditoria han inclòs, entre d'altres, l'avaluació del control intern de la Societat, la realització de procediments substantius amb un abast significatiu, entre els quals s'inclou la revisió dels contractes de prestació de serveis, la sol·licitud de confirmacions externes d'una mostra representativa dels saldos de clients, així com la realització de proves destinades a verificar la correcta imputació temporal dels ingressos que inclou la revisió dels registres comptables posteriors al tancament de l'exercici auditat.

Altra informació: Informe de gestió

L'altra informació comprèn l'informe de gestió de l'exercici 2017 la formulació de la qual és responsabilitat dels administradors de la Societat, i no forma part integrant dels comptes anuals.

La nostra opinió d'auditoria sobre els comptes anuals no cobreix l'altra informació. La nostra responsabilitat sobre l'altra informació, de conformitat amb allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat de d'auditoria de comptes, consisteix a avaluar i informar sobre la concordança de l'altra informació amb els comptes anuals, a partir del coneixement de l'entitat obtingut en la realització de l'auditoria dels esmentats comptes i sense incloure informació diferent de l'obtinguda com a evidència durant la mateixa. Així mateix, la nostra responsabilitat pel que fa a l'informe de gestió consisteix a avaluar i informar de si el seu contingut i presentació són conformes a la normativa que resulta d'aplicació. Si, basant-nos en el treball que hem realitzat, concloem que existeixen incorreccions materials, estem obligats a informar d'això.

Sobre la base del treball realitzat, segons allò descrit en el paràgraf anterior, la informació que conté l'informe de gestió concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2017 i el seu contingut i presentació són conformes amb la normativa que resulta d'aplicació.

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 la Societat, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error.



En la preparació dels comptes anuals, els administradors són responsables de la valoració de la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable d'empresa en funcionament excepte si el administradors tenen la intenció de liquidar la Societat o de cessar les seves operacions, o si no existeix cap altra alternativa realista.

Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error, i emetre un informe d'auditoria que conté la nostra opinió.

Seguretat raonable és un alt grau de seguretat, però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeixi. Les incorreccions poden tenir lloc per frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixen en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.

Com a part d'una auditoria, de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes a Espanya, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, a causa de frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per a proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material a causa de frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material a causa d'error, ja que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar 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.
- Avaluem si les polítiques comptables que s'apliquen són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada pels administradors.



- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part dels administradors, del principi comptable d'empresa en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins a la data del nostre informe d'auditoria. No obstant això, fets o condicions futurs poden ser la causa que l'entitat deixi de ser una empresa en funcionament.
- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i els fets subjacents de manera que aconseguixen expressar la imatge fidel.

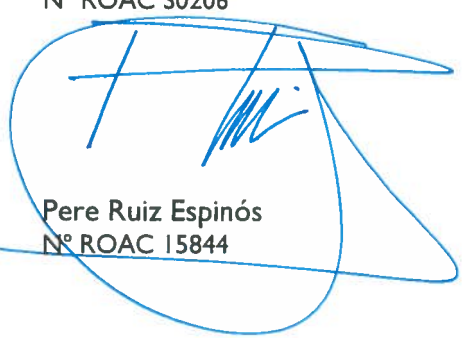
Ens comuniquem amb els administradors de l'entitat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

Entre les qüestions que han estat objecte de comunicació als administradors de l'entitat, determinem les que han estat de la major significativitat en l'auditoria dels comptes anuals del període actual i que són, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.

Descrivim aquests riscos en el nostre informe d'auditoria llevat que les disposicions legals o reglamentàries prohibeixin revelar públicament la qüestió.

Barcelona, 13 de març de 2018

Faura-Casas Auditors-Consultors, S.L.
Nº ROAC S0206


Pere Ruiz Espinós
Nº ROAC 15844

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

**FAURA-CASAS,
Auditors
Consultors, S.L.**

Any 2018 Núm. 20/18/02229
IMPORT COL·LEGIAL: 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, S.A.
(SOCIETAT UNIPERSONAL)

Comptes Anuals i Informe de Gestió
Exercici 2017



IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA
IDENTIFICACIÓ DE L'EMPRESA

NIF: 01010 A66168303

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

SL: 01012

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:
Denominació social:

01020 BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.

Domicilio social:
Domicili social:

01022 TORRENT DE L'OLLA, 218

Municipio:
Municipi:

01023 BARCELONA

Provincia:
Província:

01025 BARCELONA

Código Postal:
Codi postal:

01024 08012

Teléfono:
Telèfon:

01031 932896800

Dirección de e-mail de contacto de la empresa
Adreça de correu electrònic de contacte de l'empresa

01037 mabadc@bcn.cat

Pertenece a un grupo de sociedades:
Pertinença a un grup de societats:

DENOMINACIÓN SOCIAL / DENOMINACIÓ SOCIAL

NIF / NIF

Sociedad dominante directa:

01041

01040

Sociedad dominante última del grupo:

01061

01060

ACTIVIDAD

ACTIVITAT

Actividad principal:

Activitat principal:

02009 Recogida y tratamiento de aguas residuales

(1)

Código CNAE:

Codi CNAE:

02001 3700

(1)

PERSONAL ASALARIADO

PERSONAL ASSALARIAT

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 2017
EXERCICIEJERCICIO 2016
EXERCICI

FIJO:

FIX (4):

NO FIJO:

NO FIX (5):

04001	97,50	94,33
04002	6,08	5,17

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	2	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:

EJERCICIO 2017
EXERCICIEJERCICIO 2016
EXERCICI

FIJO:

FIX:

NO FIJO:

NO FIX:

	HOMBRES HOMES	MUJERES DONES	HOMBRES HOMES	MUJERES DONES
04120	65	33	65	32
04122	4	1	2	1

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

PRESENTACIÓ DE COMPTES

EJERCICIO 2017
EXERCICIEJERCICIO 2016
EXERCICI

Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:

Data d'inici a la qual van referits els comptes:

Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:

Data de tancament a la qual van referits els comptes:

	AÑO ANY	MES MES	DÍA DIA
01102	2017	01	01
01101	2017	12	31

	AÑO ANY	MES MES	DÍA DIA
2016	01	01	
2016	12	31	

Número de páginas presentadas al depósito:

Nombre de páginas presentadas al depósito:

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:

Euros:

Miles de euros:

Milers d'euros:

Millones de euros:

Milions d'euros:

09001	X
09002	
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 Real decret 475/2007, de 13 d'abril (BOE de 28.04.2007).
- (2) Ejercicio al que van referides les comptes anuals. / 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 dividu-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: 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		UNIDAD / UNITAT (1) Euros: <table border="1"><tr><td>09001</td><td>X</td></tr></table> Miles: <table border="1"><tr><td>09002</td><td></td></tr></table> Millones: <table border="1"><tr><td>09003</td><td></td></tr></table>		09001	X	09002		09003	
09001	X										
09002											
09003											

ACTIVO ACTIU		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO 2017 EXERCICI 2017 (2)	EJERCICIO 2016 EXERCICI 2016 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE ACTIU NO CORRENT	11000		198.617,82	132.223,78
I. Inmovilizado intangible Immobilitzat intangible	11100		36.268,11	0,00
1. Desarrollo Desenvolupament	11110		0,00	0,00
2. Concesiones Concessions	11120		0,00	0,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares Patents, llicències, marques i similars	11130		0,00	0,00
4. Fondo de comercio Fons de comerç	11140		0,00	0,00
5. Aplicaciones informáticas Aplicacions informàtiques	11150	(6)	36.268,11	0,00
6. Investigación Investigació	11160		0,00	0,00
7. Propiedad intelectual Propietat intel·lectual	11180		0,00	0,00
8. Otro inmovilizado intangible Altres immobilitzat intangible	11170		0,00	0,00
II. Inmovilizado material Immobilitzat material	11200	(5)	124.262,62	119.160,97
1. Terrenos y construcciones Terrenys i construccions	11210		0,00	0,00
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material Instal·lacions tècniques i altres immobilitzat material	11220		124.262,62	119.160,97
3. Inmovilizado en curso y anticipos Immobilitzat en curs i bestretes	11230		0,00	0,00
III. Inversiones inmobiliarias Inversions immobiliàries	11300		0,00	0,00
1. Terrenos Terrenys	11310		0,00	0,00
2. Construcciones Construccions	11320		0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini	11400		0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio Instruments de patrimoni	11410		0,00	0,00
2. Créditos a empresas Crèdits a empreses	11420		0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda Valors representatius de deute	11430		0,00	0,00
4. Derivados Derivats	11440		0,00	0,00
5. Otros activos financieros Altres actius financers	11450		0,00	0,00
6. Otras inversiones Altres inversions	11460		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo Inversions financeres a llarg termini	11500	(8)	9.024,30	5.424,30
1. Instrumentos de patrimonio Instruments de patrimoni	11510		0,00	0,00
2. Créditos a terceros Crèdits a tercers	11520		0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda Valors representatius de deute	11530		0,00	0,00
4. Derivados Derivats	11540		0,00	0,00
5. Otros activos financieros Altres actius financers	11550		9.024,30	5.424,30
6. Otras inversiones Altres inversions	11560		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 referents els comptes anuals.

(3) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.

NIF: A66168303 DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors		
BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.				
ACTIVO ACTIU		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO 2017 EXERCICI 2017 (1)	EJERCICIO 2016 EXERCICI 2016 (2)
VI. Activos por impuesto diferido Actius per impost diferit	11600	(10)	29.062,79	7.638,51
VII. Deudas comerciales no corrientes Deutors comercials no corrents	11700		0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE ACTIU CORRENT	12000		2.376.352,27	1.432.541,15
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta Actius no corrents mantinguts per a la venda	12100		0,00	0,00
II. Existencias Existències	12200		0,00	0,00
1. Comerciales Comercial	12210		0,00	0,00
2. Materias primas y otros aprovisionamientos Matèries primeres i altres aprovisionaments	12220		0,00	0,00
a) Materias primas y otros aprovisionamientos a largo plazo Matèries primeres i altres aprovisionaments a llarg termini	12221		0,00	0,00
b) Materias primas y otros aprovisionamientos a corto plazo Matèries primeres i altres aprovisionaments a curt termini	12222		0,00	0,00
3. Productos en curso Productes en curs	12230		0,00	0,00
a) De ciclo largo de producción De cicle llarg de producció	12231		0,00	0,00
b) De ciclo corto de producción De cicle curt de producció	12232		0,00	0,00
4. Productos terminados Productes acabats	12240		0,00	0,00
a) De ciclo largo de producción De cicle llarg de producció	12241		0,00	0,00
b) De ciclo corto de producción De cicle curt de producció	12242		0,00	0,00
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados Subproductes, residus i materials recuperats	12250		0,00	0,00
6. Anticipos a proveedores Bestretes a proveïdors	12260		0,00	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar Deutors comercials i altres comptes a cobrar	12300	(8)	2.162.114,90	1.211.665,48
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios Clients per vendes i prestacions de serveis	12310		368.699,43	473.031,26
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo Clients per vendes i prestacions de serveis a llarg termini	12311		0,00	0,00
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo Clients per vendes i prestacions de serveis a curt termini	12312		368.699,43	473.031,26
2. Clientes empresas del grupo y asociadas Clients empreses del grup i associades	12320	(16)	1.793.354,91	732.721,31
3. Deudores varios Deutors variis	12330		0,00	2.375,75
4. Personal Personal	12340		60,56	45,9
5. Activos por impuesto corriente Actius per impost corrent	12350		0,00	0,00
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas Altres crèdits amb les administracions públiques	12360		0,00	3.491,26
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos Accionistes (sociis) per desemborsaments exigits	12370		0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo Inversions en empreses del grup i associades a curt termini	12400		0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio Instruments de patrimoni	12410		0,00	0,00
2. Créditos a empresas Crèdits a empreses	12420		0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda Valors representatius de deute	12430		0,00	0,00
4. Derivados Derivats	12440		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: A66168303
NIF: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 2017 EXERCICI 2017 (1)	EJERCICIO 2016 EXERCICI 2016 (2)
5. Otros activos financieros Altres actius financers	12450		0,00	0,00
6. Otras inversiones Altres inversions	12460		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo Inversions financeres a curt termini	12500		0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio Instrumentes de patrimoni	12510		0,00	0,00
2. Créditos a empresas Crèdits a empreses	12520		0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda Valors representatius de deute	12530		0,00	0,00
4. Derivados Derivats	12540		0,00	0,00
5. Otros activos financieros Altres actius financers	12550		0,00	0,00
6. Otras inversiones Altres inversions	12560		0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo Periodificacions a curt termini	12600		21.348,73	35.118,90
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes Efectiu i altres actius líquids equivalents	12700		192.888,64	185.756,77
1. Tesorería Tresoreria	12710		192.888,64	185.756,77
2. Otros activos líquidos equivalentes Altres actius líquids equivalents	12720		0,00	0,00
TOTAL ACTIVO (A + B) TOTAL ACTIU (A + B)	10000		2.574.970,09	1.564.764,93

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

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.				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO PATRIMONI NET I PASSIU		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO 2017 EXERCICI (1)	EJERCICIO 2016 EXERCICI (2)
A) PATRIMONIO NETO PATRIMONI NET	20000		111.086,39	84.750,79
A-1) Fondos propios Fons propis	21000		111.086,39	84.750,79
I. Capital Capital	21100	(9)	60.000	60.000
1. Capital escriturado Capital escripturat	21110		60.000	60.000
2. (Capital no exigido) (Capital no exigít)	21120		0,00	0,00
II. Prima de emisión Prima d'emissió	21200		0,00	0,00
III. Reservas Reserves	21300	(9)	24.750,79	15.556,76
1. Legal y estatutarias Legal i estatutàries	21310		2.475,08	1.555,68
2. Otras reservas Altres reserves	21320		22.275,71	14.001,08
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)	26.335,60	9.194,03
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.

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

(2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.

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.				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO PATRIMONI NET I PASSIU		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2017 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2016 (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	2.463.883,70	1.480.014,14
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	3.718,38	0,00
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	3.718,38	0,00
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 (8)	2.362.277,75	1.454.762,29
1.	Proveedores Proveïdors	32510	1.542.465,35	998.801,02
a)	Proveedores a largo plazo Proveïdors a llarg termini	32511	0,00	0,00
b)	Proveedores a corto plazo Proveïdors a curt termini	32512	1.542.465,35	998.801,02
2.	Proveedores, empresas del grupo y asociadas Proveïdors, empreses del grup i associades	32520	169,97	22.822,90
3.	Acreedores varios Creditors variis	32530	348.841,06	229.973,80
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	12.118,71	6.236,62
6.	Otras deudas con las Administraciones Públicas Altres deutes amb les administracions públiques	32560	458.682,66	196.927,95
7.	Anticipos de clientes Bestretes de clients	32570	0,00	0,00
VI.	Periodificaciones a corto plazo Periodificacions a curt termini	32600	97.887,57	25.251,85
VII.	Deuda con características especiales a corto plazo Deute amb característiques especials a curt termini	32700	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C) TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)		30000	2.574.970,09	1.564.764,93

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

(2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.

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 2017 EXERCICI (1)	EJERCICIO 2016 EXERCICI (2)
A) OPERACIONES CONTINUADAS OPERACIONS CONTINUADES			
1. Importe neto de la cifra de negocios <i>Import net de la xifra de negocis</i>	40100	1.510.467,02	1.538.279,09
a) Ventas <i>Vendes</i>	40110	0,00	0,00
b) Prestaciones de servicios <i>Prestacions de serveis</i>	40120	1.510.467,02	1.538.279,09
c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding <i>Ingressos de caràcter financer de les societats holding</i>	40130	0,00	0,00
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación <i>Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació</i>	40200	0,00	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo <i>Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu</i>	40300	0,00	0,00
4. Aprovisionamientos <i>Aprovisionaments</i>	40400 (11)	(640.175,89)	(2.415.297,35)
a) Consumo de mercaderías <i>Consum de mercaderies</i>	40410	0,00	0,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles <i>Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles</i>	40420	(210.701,21)	(227.164,59)
c) Trabajos realizados por otras empresas <i>Treballs realitzats per altres empreses</i>	40430	(429.474,68)	(2.188.132,76)
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos <i>Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments</i>	40440	0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación <i>Altres ingressos d'explotació</i>	40500 (11)	5.060.539,50	6.338.554,91
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente <i>Ingressos accessoris i altres de gestió corrent</i>	40510	4.303,00	12.893,58
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio <i>Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici</i>	40520 (14)	5.056.236,50	6.325.661,33
6. Gastos de personal <i>Despeses de personal</i>	40600 (11)	(4.752.398,80)	(4.321.641,55)
a) Sueldos, salarios y asimilados <i>Sous, salaris i assimilats</i>	40610	(3.600.696,18)	(3.275.075,18)
b) Cargas sociales <i>Càrregues socials</i>	40620	(1.151.702,62)	(1.046.566,37)
c) Provisiones <i>Provisions</i>	40630	0,00	0,00
7. Otros gastos de explotación <i>Altres despeses d'explotació</i>	40700 (11)	(1.116.984,83)	(1.090.346,57)
a) Servicios exteriores <i>Serveis exteriors</i>	40710	(1.106.878,29)	(1.030.830,29)
b) Tributos <i>Tributs</i>	40720	2.621,56	4.123,92
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales <i>Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials</i>	40730	(12.728,10)	(63.640,20)
d) Otros gastos de gestión corriente <i>Altres gastos de gestió corrent</i>	40740	0,00	0,00
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero <i>Despeses per emissió de gasos d'efecte hivernacle</i>	40750	0,00	0,00
8. Amortización del inmovilizado <i>Amortització de l'immobilitzat</i>	40800 (5),(6)	(50.565,61)	(36.885,65)
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras <i>Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres</i>	40900	0,00	0,00
10. Excesos de provisiones <i>Excessos de provisions</i>	41000	0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado <i>Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat</i>	41100	0,00	0,00
a) Deterioro y pérdidas <i>Deteriorament i pèrdues</i>	41110	0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras <i>Resultats per alienacions i altres</i>	41120	0,00	0,00
c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding <i>Deterioració i resultats per alienacions de l'immobilitzat de les societats holding</i>	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:		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors	
BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.					
(DEBE) / HABER (DEURE) / HAVER		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2017 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2016 (2)	
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio Diferència negativa de combinacions de negoci	41200		0,00	0,00	
13. Otros resultados Altres resultats	41300		0,00	0,00	
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100		10.881,39	12.662,88	
14. Ingresos financieros Ingressos financers	41400		(25,75)	102,99	
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio De participacions en instruments de patrimoni	41410		0,00	0,00	
a 1) En empresas del grupo y asociadas En empreses del grup i associades	41411		0,00	0,00	
a 2) En terceros En tercers	41412		0,00	0,00	
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros De valors negociables i altres instruments financers	41420		(25,75)	102,99	
b 1) De empresas del grupo y asociadas D'empreses del grup i associades	41421		0,00	0,00	
b 2) De terceros De tercers	41422		(25,75)	102,99	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero Imputació de subvencions, donacions i llegats de caràcter financer	41430		0,00	0,00	
15. Gastos financieros Despeses financeres	41500		0,00	0,00	
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas Per deutes amb empreses del grup i associades	41510		0,00	0,00	
b) Por deudas con terceros Per deutes amb tercers	41520		0,00	0,00	
c) Por actualización de provisiones Per actualització de provisions	41530		0,00	0,00	
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros Variació de valor raonable en instruments financers	41600		0,00	0,00	
a) Cartera de negociación y otros Cartera de negociació i altres	41610		0,00	0,00	
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	41620		0,00	0,00	
17. Diferencias de cambio Diferències de canvi	41700		(9,76)	0,04	
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers	41800		0,00	0,00	
a) Deterioros y pérdidas Deterioraments i pèrdues	41810		0,00	0,00	
b) Resultados por enajenaciones y otras Resultats per alienacions i altres	41820		0,00	0,00	
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero Altres ingressos i despeses de caràcter financer	42100		0,00	0,00	
a) Incorporación al activo de gastos financieros Incorporació a l'actiu de despeses financeres	42110		0,00	0,00	
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores Ingressos financers derivats de convenis de creditors	42120		0,00	0,00	
c) Resto de ingresos y gastos Resta d'ingressos i despeses	42130		0,00	0,00	
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19) RESULTAT FINANCER (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200		(35,51)	103,03	
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1 + A.2)	49300		10.845,88	12.765,91	
20. Impuestos sobre beneficios Impostos sobre beneficis	41900	(10)	15.489,72	(3.571,88)	
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 20)	49400		26.335,60	9.194,03	

(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 2017 (1)
			EJERCICIO EXERCICI 2016 (2)
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS OPERACIONS INTERROMPUDES			
21. Resultado del ejercicio procedente 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	(3)	26.335,60	9.194,03



(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

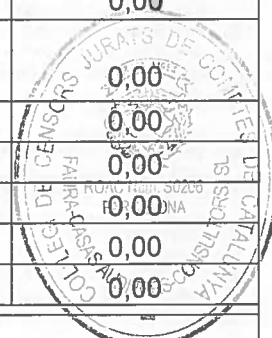
NIF: A66168303 DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL: BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors		
		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO 2017 EXERCICI 2017 (1)	EJERCICIO 2016 EXERCICI 2016 (2)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES		59100	(3)	26.335,60
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
1. Activos financieros disponibles para la venta Actius financers disponibles per a la venda		50011		0,00
2. Otros ingresos/gastos Altres ingressos/despeses		50012		0,00
II. Por coberturas de flujos de efectivo Per cobertures de fluxos d'efectiu		50020		0,00
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos Subvencions, donacions i llegats rebuts		50030		0,00
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes Per guanyes i pèrdues actuàries i altres ajustos		50040		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
VI. Diferencias de conversión Diferències de conversió		50060		0,00
VII. Efecto impositivo Efecte impositiu		50070		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
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES				
VIII. Por valoración de instrumentos financieros Per valoració d'instruments financers		50080		0,00
1. Activos financieros disponibles para la venta Actius financers disponibles per a la venda		50081		0,00
2. Otros ingresos/gastos Altres ingressos/despeses		50082		0,00
IX. Por coberturas de flujos de efectivo Per cobertures de fluxos d'efectiu		50090		0,00
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos Subvencions, donacions i llegats rebuts		50100		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
XII. Diferencias de conversión Diferències de conversió		50120		0,00
XIII. Efecto impositivo Efecte impositiu		50130		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 GUANYES (VIII + IX + X + XI + XII + XIII)		59300		0,00
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C) TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS (A + B + C)		59400		26.335,60

(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

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.				
		CAPITAL CAPITAL		PRIMA DE EMISIÓN PRIMA D'EMISSIÓ
		ESCRITURADO ESCRITURAT	(NO EXIGIDO) (NO EXIGIT)	
		01	02	03
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2015 (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 2015 (1) i anteriors	512	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio y anteriores Ajusts per errors de l'exercici 2015 (1) i anteriors	513	0,00	0,00	0,00
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2016 (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 dividends	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 2016 (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 2016 (2)	512	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio Ajusts per errors de l'exercici 2016 (2)	513	0,00	0,00	0,00
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2017 (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 dividends	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 2017 (3)	525	60.000,00	0,00	0,00

CONTINUA EN LA PÁGINA PN2.2 / CONTINUA A LA PÀGINA 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.

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.				
		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 2015 (1)	511	2.379,46	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio y anteriores Ajusts per canvis de criteri de l'exercici 2015 (1) i anteriors	512	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio y anteriores Ajusts per errors de l'exercici 2015 (1) i anteriors	513	0,00	0,00	0,00
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2016 (2)	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
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2016 (2)	511	15.556,76	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio Ajusts per canvis de criteri en l'exercici 2016 (2)	512	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio Ajusts per errors de l'exercici 2016 (2)	513	0,00	0,00	0,00
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2017 (3)	514	15.556,76	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	9.194,03	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	9.194,03	0,00	0,00
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2017 (3)	525	24.750,79	0,00	0,00

(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.

(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: 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		
		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS ALTRES APORTACIONS DE SOCIOS	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 2015 (1)	511	0,00	13.177,30	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio y anteriores Ajusts per canvis de criteri de l'exercici 2015 (1) i anteriors	512	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio y anteriores Ajusts per errors de l'exercici 2015 (1) i anteriors	513	0,00	0,00	0,00
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2016 (2)	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 dividends	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
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2016 (2)	511	0,00	9.194,03	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio Ajusts per canvis de criteri en l'exercici 2016 (2)	512	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio Ajusts per errors de l'exercici 2016 (2)	513	0,00	0,00	0,00
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2017 (3)	514	0,00	9.194,03	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos Total ingressos i despeses reconeguts	515	0,00	26.335,60	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 dividends	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	-9.194,03	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	-9.194,03	0,00
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2017 (3)	525	0,00	26.335,60	0,00

(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		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.				
		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 (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 (1) i anteriors	512	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio y anteriores Ajusts per errors de l'exercici (1) i anteriors	513	0,00	0,00	0,00
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI (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	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 (2)	511	0,00	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio Ajusts per canvis de criteri en l'exercici (2)	512	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio Ajusts per errors de l'exercici (2)	513	0,00	0,00	0,00
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI (3)	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	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 (3)	525	0,00	0,00	0,00

(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			
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		511	75.556,76
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2015 (1)			
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio y anteriores			
Ajusts per canvis de criteri de l'exercici 2015 (1) i anteriors		512	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio y anteriores			
Ajusts per errors de l'exercici 2015 (1) i anteriors		513	0,00
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO		514	75.556,76
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2015 (2)			
I. Total ingresos y gastos reconocidos		515	9.194,03
Total ingressos i despeses reconeguts			
II. Operaciones con socios o propietarios		516	0,00
Operacions amb socis o propietaris			
1. Aumentos de capital		517	0,00
Augments de capital			
2. (-) Reducciones de capital		518	0,00
(-) Reduccions de capital			
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		520	0,00
(-) Distribució de dividends			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)		521	0,00
Operacions amb accions o participacions pròpies (netes)			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios		522	0,00
Increment (reducció) de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis			
7. Otras operaciones con socios o propietarios		523	0,00
Altres operacions amb socis o propietaris			
III. Otras variaciones del patrimonio neto		524	0,00
Altres variacions del patrimoni net			
1. Movimiento de la reserva de revalorización		531	0,00
Moviment de la reserva de revalorització (4)			
2. Otras variaciones		532	0,00
Altres variacions			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO		511	84.750,79
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2016 (2)			
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio		512	0,00
Ajusts per canvis de criteri en l'exercici 2016 (2)			
II. Ajustes por errores del ejercicio		513	0,00
Ajusts per errors de l'exercici 2016 (2)			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO		514	84.750,79
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2017 (3)			
I. Total ingresos y gastos reconocidos		515	26.335,60
Total ingressos i despeses reconeguts			
II. Operaciones con socios o propietarios		516	0,00
Operacions amb socis o propietaris			
1. Aumentos de capital		517	0,00
Augments de capital			
2. (-) Reducciones de capital		518	0,00
(-) Reduccions de capital			
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		520	0,00
(-) Distribució de dividends			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)		521	0,00
Operacions amb accions o participacions pròpies (netes)			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios		522	0,00
Increment (reducció) de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis			
7. Otras operaciones con socios o propietarios		523	0,00
Altres operacions amb socis o propietaris			
III. Otras variaciones del patrimonio neto		524	0,00
Altres variacions del patrimoni net			
1. Movimiento de la reserva de revalorización		531	0,00
Moviment de la reserva de revalorització (4)			
2. Otras variaciones		532	0,00
Altres variacions			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO		525	111.086,39
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2017 (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.

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 2017 EXERCICI 2017 (1)	EJERCICIO 2016 EXERCICI 2016 (2)
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ				
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100	(10)	10.845,88	12.765,91
Resultat de l'exercici abans d'impostos				
2. Ajustes del resultado	61200		63.319,46	100.422,82
Ajusts del resultat				
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201	(5),(6)	50.565,61	36.885,65
Amortització de l'immobilitzat (+)				
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	61202	(11)	12.728,10	63.640,20
Correccions valoratives per deteriorament (+/-)				
c) Variación de provisiones (+/-)	61203		0,00	0,00
Variació de provisions (+/-)				
d) Imputación de subvenciones (-)	61204		0,00	0,00
Imputació de subvencions (-)				
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	61205		0,00	0,00
Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat (+/-)				
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	61206		0,00	0,00
Resultats per baixes i alienacions d'instruments financers (+/-)				
g) Ingresos financieros (-)	61207		0,00	-102,99
Ingressos financers (-)				
h) Gastos financieros (+)	61208		25,75	0,00
Despeses financeres (+)				
i) Diferencias de cambio (+/-)	61209		0,00	-0,04
Diferències de canvi (+/-)				
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	61210		0,00	0,00
Variació de valor raonable en instruments financers (+/-)				
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	61211		0,00	0,00
Altres ingressos i despeses (-/+)				
3. Cambios en el capital corriente	61300		25.507,08	-138.474,74
Canvis en el capital corrent				
a) Existencias (+/-)	61301		0,00	0,00
Existències (+/-)				
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	61302		-962.532,18	273.742,27
Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)				
c) Otros activos corrientes (+/-)	61303		13.770,17	42.281,13
Altres actius corrents (+/-)				
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	61304		901.633,37	-472.699,99
Creditores i altres comptes a pagar (+/-)				
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	61305		72.635,72	18.201,85
Altres passius corrents (+/-)				
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	61306		0,00	0,00
Altres actius i passius no corrents (+/-)				
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	61400		-78,22	83,08
Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació				
a) Pagos de intereses (-)	61401		-25,75	0,00
Pagaments d'interessos (-)				
b) Cobros de dividendos (+)	61402		0,00	0,00
Cobraments de dividends (+)				
c) Cobros de intereses (+)	61403		0,00	102,99
Cobraments d'interessos (+)				
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	61404		-52,47	-19,91
Cobraments (pagaments) per impost sobre beneficis (+/-)				
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	61405		0,00	0,00
Altres pagaments (cobraments) (-/+)				
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	61500		99.594,20	-25.202,93
Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)				

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 2017 EXERCICI (1)	EJERCICIO 2016 EXERCICI (2)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ				
6. Pagos por inversiones (-) Pagaments per inversions (-)		62100	-92.462,33	-18.182,58
a) Empresas del grupo y asociadas Empreses del grup i associades		62101	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible Immobilitzat intangible		62102	-47.072,04	0,00
c) Inmovilizado material Immobilitzat material		62103	-41.790,29	-18.182,58
d) Inversiones inmobiliarias Inversions immobiliàries		62104	0,00	0,00
e) Otros activos financieros Altres actius financers		62105	-3.600	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
7. Cobros por desinversiones (+) Cobraments per desinversions (+)		62200	0,00	0,00
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
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)		62300	-92.462,33	-18.182,58



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

NIF: A66168303
NIF: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 2017 EXERCICI (1)	EJERCICIO 2016 EXERCICI (2)
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	63100	0,00	0,00
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+) <i>Emissió d'instruments de patrimoni (+)</i>	63101	0,00	0,00
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-) <i>Amortització d'instruments de patrimoni (-)</i>	63102	0,00	0,00
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-) <i>Adquisició d'instruments de patrimoni propi (-)</i>	63103	0,00	0,00
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+) <i>Alienació d'instruments de patrimoni propi (+)</i>	63104	0,00	0,00
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+) <i>Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)</i>	63105	0,00	0,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	63200	0,00	0,00
a) Emisión <i>Emissió</i>	63201	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+) <i>Obligacions i altres valors negociables (+)</i>	63202	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (+) <i>Deutes amb entitats de crèdit (+)</i>	63203	0,00	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+) <i>Deutes amb empreses del grup i associades (+)</i>	63204	0,00	0,00
4. Deudas con características especiales (+) <i>Deutes amb característiques especials (+)</i>	63205	0,00	0,00
5. Otras deudas (+) <i>Altres deutes (+)</i>	63206	0,00	0,00
b) Devolución y amortización de <i>Devolució i amortització de</i>	63207	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (-) <i>Obligacions i altres valors negociables (-)</i>	63208	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (-) <i>Deutes amb entitats de crèdit (-)</i>	63209	0,00	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-) <i>Deutes amb empreses del grup i associades (-)</i>	63210	0,00	0,00
4. Deudas con características especiales (-) <i>Deutes amb característiques especials (-)</i>	63211	0,00	0,00
5. Otras deudas (-) <i>Altres deutes (-)</i>	63212	0,00	0,00
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio Pagaments per dividends i remuneracions d'altres instruments de patrimoni	63300	0,00	0,00
a) Dividendos (-) <i>Dividends (-)</i>	63301	0,00	0,00
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-) <i>Remuneració d'altres instruments de patrimoni (-)</i>	63302	0,00	0,00
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11) Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (9 + 10 + 11)	63400	0,00	0,00
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio Efecte de les variacions dels tipus de canvi	64000	0,00	0,04
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)	65000	7.131,97	-43.385,47
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio <i>Efectiu o equivalents al començament de l'exercici</i>	65100	185.756,77	229.142,24
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio <i>Efectiu o equivalents al final de l'exercici</i>	65200	192.888,64	185.756,77

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

B **MODELO DE DOCUMENTOS DE INFORMACIÓN SOBRE ACCIONES O PARTICIPACIONES PROPIAS** **A1**
/ **MODEL DE DOCUMENTS D'INFORMACIÓ SOBRE ACCIONS O PARTICIPACIONS PRÒPIES**

[illegible]

Nota: Caso de ser necesario, utilizar tantos ejemplares como sean requeridos de la hoja A1.1 / Nota: Utilitzar tants exemplars com calguin del full A1.1

(1) AO: Adquisición originaria de acciones o participaciones propias o de la sociedad dominante (artículos 135 y siguientes de la Ley de Sociedades de Capital) / Adquisició originària d'accions o participacions pròpies o de la societat dominant (articles 135 i següents de la Llei de Societats de Capital).

AD: Adquisición derivativa directa / Adquisició derivativa directa

AL: Adquisición derivativa indirecta / Adquisició derivativa indirecta
AL: Adquisiciones libres (artículos 140, 144 y 146 de la Ley de Sociedades de Capital) / Adquisicions lliures (articles 140, 144 i 146 de la Llei de Societats de Capital).

ED: Enajenación de acciones adquiridas en contravención de los tres primeros requisitos del artículo 146 de la Ley de Sociedades de Capital / Alienació d'accions adquirides en contravenció dels tres primers requisits de l'article 146 de la Llei de Societats de Capital.

EL: Enajenación de acciones o participaciones de libre adquisición (artículo 145.1

de la Ley de Sociedades de Capital) / Alienació d'accions o participacions de lliure adquisició (articles 145.1 de la Llei de Societats de Capital).

RD: Amortización de acciones ex artículo 146 de la Ley de Sociedades de Capital /
Amortització d'accions ex article 146 de la Llei de Societats de Capital.

RL: Amortització de accions o participacions de llibre adquisició (artículo 145 de la Ley de Sociedades de Capital) / Amortització d'accions o participacions de llibre adquisició (article 145 de la Llei de Societats de Capital).

AG: Aceptación de acciones propias en garantía (artículo 149 de Ley de Sociedades de Capital) / Acceptació d'accions pròpies en garantia (article 149 de Llei de Societats de Capital).

AF: Acciones adquiridas mediante asistencia financiera de la propia entidad (artículo 150 de la Ley de Sociedades de Capital) / Accions adquirides mitjançant assistència financera de la pròpia entitat (article 150 de la Llei de Societats de Capital).

PR: Acciones o participaciones recíprocas (artículo 151) y siguientes de la Ley de Sociedades de Capital) / Accions o participacions recíproques (article 151 i següents de la Llei de Societats de Capital).

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 2017

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 inclosos 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 2.017

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		
TOTAL	2.371.082,49	TOTAL	1.577.427,25

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:

- 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.
- 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.
- 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 2.017

- 
- 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 en el 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 de 2.017 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 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 2.017

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

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 2.017 no presenten cap problema de comparabilitat amb els de l'exercici 2.016. 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 2.017 un resultat positiu de 26.335,60 € . 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:

	Import 2017	Import 2016
Base de repartiment		
Pèrdues i guanys	26.335,60 €	9.194,03 €
Aplicació		
Reserva Legal	2.633,56 €	919,40 €
Reserva Voluntària	23.702,04 €	8.274,63 €



BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

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 Intangible

La Societat reconeix els seus actius intangibles quan es compleixen els següents requeriments:

- Son actius segons la definició d'actiu donada pel Pla General de Comptabilitat en l'article 4rt del Marc Conceptual de la Comptabilitat.
- Compleixen els requisits imposats per l'article 5è del mateix Marc Conceptual de la Comptabilitat per al registre o reconeixement comptable dels elements de les comptes anuals.
- Son identificables, en el sentit de que, o be son susceptibles de ser separats de l'empresa, o be sorgeixen de drets legals o contractuals.

En concret, la Societat només comptabilitza com actius intangibles el programes d'ordinador, els quals son valorats inicialment al seu preu d'adquisició. Atenent a la vida útil estimada, aquests actius son amortitzats íntegrament en tres anys.

Només es practiquen correccions valoratives als actius que el seu valor recuperable és inferior al seu valor comptable. Fins la data no s'ha donat aquesta situació.

4.2 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.

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

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

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'exploració vinculada a la Societat.

No s'han practicat correccions de valor per deteriorament, ja que la Societat no té actius que el 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: 7 anys.

Altres equips d'oficina: 7 anys.

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.



BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

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.

4.3 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

BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

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, atenen a la realitat econòmica d'una operació, es produeix una transferència significativa dels riscos i beneficis inherents a la 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 són els passius financers que no tenen origen comercial i no són 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 l'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 fóra 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.



BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

4.4 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.

La despesa per impost sobre beneficis és l'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 són 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 les 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.

4.5 Ingressos i despeses

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

Els ingressos són 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 té 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 són 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 tant, el reconeixement d'una despesa té 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

BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**(Societat Unipersonal)****Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017**

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.
2. Ingressos procedents del manteniment de Fibra Òptica.
3. Ingressos procedents del manteniment dels Ports (Port de Barcelona, Port Vell de l'APB, Nova Bocana, Corio).
4. Altres petits ingressos (R+D+i).

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.

4.6 Provisions i contingències

La Societat valora les seves provisions pel valor actual de la millor estimació possible de l'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.

4.7 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.

4.8 Subvencions, donacions i llegats

Les subvencions poden tenir caràcter de reintegrables o no reintegrables.

Les subvencions que tinguin caràcter de reintegrables es registren com a passius fins a complir les condicions per a considerar-se no reintegrables, mentre que les subvencions no reintegrables es registren al compte de pèrdues i guanys com ingressos directament imputats al patrimoni net, i es reconeixen com ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la subvenció.



BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2017

A aquests efectes, una subvenció es considera no reintegrable quan existeix un acord individualitzat de concessió de la subvenció, s'han complert totes les condicions establertes per a la seva concessió i no existeixen dubtes raonables que es cobrarà. Les subvencions de caràcter monetari es valoren pel valor raonable de l'import concedit i les subvencions no monetàries pel valor raonable del bé rebut, referits ambdós valors al moment del seu reconeixement.

La societat ha estat beneficiària de diferents tipus de subvencions no reintegrables que han estat 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 lliura 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.

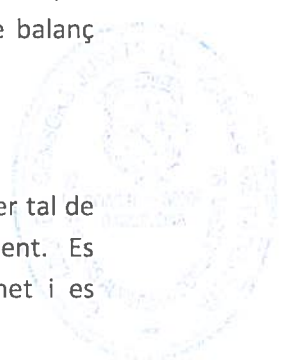
Les activitats desenvolupades per la Societat corresponen, fonamentalment, a la prestació de serveis públics en l'àmbit competencial de l'Ajuntament de Barcelona, mitjançant gestió directa per delegació de l'Ajuntament de Barcelona, d'acord amb el que preveu la legislació vigent (Llei Reguladora de les 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 a l'epígraf d'ingressos "subvencions d'explotació" 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 inicialment com a ingressos directament imputats al patrimoni net i es



BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

reconeixeran en l'epígraf de rendiments i guanys com a ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb els costos derivats de la subvenció.

4.9 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.

A la nota 16ª d'aquesta memòria s'ofereix un detall exhaustiu de les transaccions realitzades amb parts vinculades.

5 IMMOBILITZAT MATERIAL

Anàlisi del moviment durant l'exercici actual i l'exercici 2.016 de cadascun d'aquests epígrafs del balanç i de les seves corresponents amortitzacions acumulades i correccions valoratives per deteriorament de valor acumulades:

Estat de moviments de l'immobilitzat material de l'exercici 2017	Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material
A) SALDO INICIAL BRUT, EXERCICI 2017	762.639,47
(+) Entrades	44.863,33
(-) Disminucions per baixes	0,00
B) SALDO FINAL BRUT, EXERCICI 2017	807.502,80
C) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO INICIAL EXERCICI 2017	643.478,50
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	39.761,68
(-) Disminucions per baixes	0,00
D) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO FINAL EXERCICI 2017	683.240,18
VALOR NET COMPTABLE A 31 DE DESEMBRE DE 2017	124.262,62



BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

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

Moviments significatius de l'exercici

Les altes de l'exercici 2017 corresponen a l'adquisició de mobiliari per 6.266,46 € (4.482,19 € a l'exercici 2.016), equips de procés d'informació per 33.924,87 € (5.881,56 € a l'exercici 2.016) i equips d'oficina per 4.672,00 € (7.166,64 € a l'exercici 2.016).

Les disminucions per baixes de l'exercici 2017 han estat zero. Les disminucions per baixes de l'exercici 2016 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 € tots ells amb valor net comptable zero.

Béns totalment amortitzats

A 31/12/2017 existeixen elements de l'immobilitzat material amb un cost original de 574.729,82 € (568.966,00 € a l'exercici 2.016) que estan totalment amortitzats i que encara estan en ús:

	2017	2016
Mobiliari	219.274,03 €	219.274,03 €
Equips procés d'informació	279.981,70 €	274.217,88 €
Elements de transport	36.370,59 €	36.370,59 €
Altres equips d'oficina	39.103,50 €	39.103,50 €
Total	574.729,82	568.966,00 €

BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017
Assegurances

La Societat està contractant una pòlissa d'assegurances per a cobrir els riscos als que poden estar subjectes els elements d'immobilitzat. La Societat té la major part dels seus immobilitzats materials totalment amortitzats (cost original total de l'immobilitzat material 2.017: 807.502,80 €; cost original de l'immobilitzat material totalment amortitzat 2.017: 574.729,82 €), és per aquest motiu que la Societat no havia contractat abans una pòlissa d'assegurances per a cobrir els possibles riscos.

Correccions valoratives

La Societat no ha registrat cap correcció valorativa durant els exercicis 2017 i 2016 sobre els diferents actius no generadors de fluxos d'efectiu.

6 IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Anàlisi del moviment durant l'exercici actual i l'exercici 2.016 de cadascun d'aquests epígrafs del balanç i de les seves corresponents amortitzacions acumulades i correccions valoratives per deteriorament de valor acumulades. La Societat com a immobilitzat intangible només comptabilitza aplicacions informàtiques:

Estat de moviments de l'immobilitzat intangible de l'exercici 2017	Aplicacions Informàtiques
A) SALDO INICIAL BRUT, EXERCICI 2017	0,00
(+) Entrades	47.072,04
(-) Disminucions per baixes	0,00
B) SALDO FINAL BRUT, EXERCICI 2017	47.072,04
C) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO INICIAL EXERCICI 2017	0,00
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	10.803,93
(-) Disminucions per baixes	0,00
D) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO FINAL EXERCICI 2017	10.803,93
VALOR NET COMPTABLE A 31 DE DESEMBRE DE 2017	36.268,11



BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

Estat de moviments de l'immobilitzat material de l'exercici 2016	Aplicacions Informàtiques
A) SALDO INICIAL BRUT, EXERCICI 2016	0,00
(+) Entrades	0,00
(-) Disminucions per Baixes	0,00
B) SALDO FINAL BRUT, EXERCICI 2016	0,00
C) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO INICIAL EXERCICI 2016	0,00
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	0,00
(-) Disminucions per baixes	0,00
D) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO FINAL EXERCICI 2016	0,00
VALOR NET COMPTABLE A 31 DE DESEMBRE DE 2016	0,00

Moviments significatius de l'exercici

Les altes de l'exercici 2017 corresponen a l'adquisició de programes d'ordinador per 47.072,04 € (0 € a l'exercici 2.016).

Les disminucions per baixes de l'exercici 2017 i 2016 han estat zero.

Actius intangibles totalment amortitzats

A 31/12/2017 no existeixen elements de l'immobilitzat intangible que estiguin totalment amortitzats, els programes d'ordinador han estat adquirits al 2.017 i la seva vida útil és de tres anys:

	2017	2016
Aplicacions informàtiques	0,00 €	0,00 €
Total	0,00 €	0,00 €

Assegurances

La Societat està contractant una pòlissa d'assegurances per a cobrir els riscos als que poden estar subjectes els elements d'immobilitzat.

Correccions valoratives

La Societat no ha registrat cap correcció valorativa durant els exercicis 2017 i 2016 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 2.017

7 ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES A SIMILAR

Arrendaments operatius

Flota de vehicles de la Societat

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 40.610,38 € (50.317,88 € a l'exercici 2.016).

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



	Exercici 2017	Exercici 2016
Import dels pagaments futurs mínims per arrendaments operatius no cancel·lables, dels quals:		
- Fins a un any	89.683,67 €	83.943,28 €
- Entre un i cinc anys	315.078,01 €	471.546,24 €
- Més de cinc anys	0,00 €	0,00 €

El segon semestre de 2.017 la Societat ha realitzat un procediment obert per tal de licitar el subministrament de 15 vehicles en la modalitat d'arrendament operatiu per la renovació i millora ambiental del parc mòbil de la Societat amb mesures de contractació pública sostenible, l'adjudicació ha estat durant el mes de novembre de 2.017 per un import de 340.747,68 € més l'IVA corresponent.

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.

Local d'oficina

En el compte de pèrdues i guanys s'han inclòs despeses per arrendament operatiu corresponents al lloguer d'un local d'oficina que la Societat fa servir per tal de poder desenvolupar la seva activitat de claveguerons, es tracta d'una planta baixa de fàcil accés i ben comunicada per tal de poder oferir aquest servei al ciutadà, l'arrendament s'ha iniciat al novembre de 2.017, l'import a l'exercici 2.017: 3.153,60 € i a l'exercici 2.016: 0 €.



BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

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

	Exercici 2017	Exercici 2016
Import dels pagaments futurs mínims per arrendaments operatius no cancel·lables, dels quals:		
- Fins a un any	25.228,80 €	0,00€
- Entre un i cinc anys	97.761,60 €	0,00€
- Més de cinc anys	0,00 €	0,00€

8 INSTRUMENTS FINANCERS

Informació relacionada amb el balanç

8.1 Categories d'actius financers

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

Categories	Classes	Instruments financers a llarg termini						Total	
		Instruments de patrimoni		Valors representatius de deute		Crèdits Derivats i altres			
		Ex 2017	Ex 2016	Ex 2017	Ex 2016	Ex 2017	Ex 2016	Ex 2017	Ex 2016
Préstecs i partides a cobrar		0,00	0,00	0,00	0,00	9.024,30	5.424,30	9.024,30	5.424,30
Total		0,00	0,00	0,00	0,00	9.024,30	5.424,30	9.024,30	5.424,30

Categories	Classes	Instruments financers a curt termini						Total	
		Instruments de patrimoni		Valors representatius de deute		Crèdits Derivats i altres			
		Ex 2017	Ex 2016	Ex 2017	Ex 2016	Ex 2017	Ex 2016	Ex 2017	Ex 2016
Préstecs i partides a cobrar		0,00	0,00	0,00	0,00	2.162.114,90	1.208.174,22	2.162.114,90	1.208.174,22
Total		0,00	0,00	0,00	0,00	2.162.114,90	1.208.174,22	2.162.114,90	1.208.174,22

BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

Els actius financers no inclouen els saldos amb les administracions públiques d'import 0,00 € euros de l'exercici 2017 i 3.491,26 € euros de l'exercici 2016, registrats a l'epígraf "Altres crèdits amb les Administracions Públiques".

8.2 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 2017	Ex 2016	Ex 2017	Ex 2016	Ex 2017	Ex 2016	Ex 2017	Ex 2016
Dèbits i partides a pagar		0,00	0,00	0,00	0,00	1.891.476,38	1.251.597,72	1.891.476,38	1.251.597,72
Total		0,00	0,00	0,00	0,00	1.891.476,38	1.251.597,72	1.891.476,38	1.251.597,72

Els passius financers no inclouen els saldos amb les administracions públiques d'import 458.682,66 euros de l'exercici 2017 i 196.927,95 euros de l'exercici 2016, registrats a l'epígraf "Altres deutes amb les Administracions Públiques". Tampoc inclouen els passius per impost corrent d'import 12.118,71 euros de l'exercici 2017, i 6.236,62 euros a l'exercici 2016, registrats a l'epígraf "Passius per impost corrent" (veure nota 10.1).

8.3 Classificació dels actius i passius financers per venciments

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

Venciment dels instruments financers d'actiu al tancament de l'exercici 2017	VENCIMENT EN ANYS						
	Un	Dos	Tres	Quatre	Cinc	Més de 5	TOTAL
Actiu financer a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.024,30	9.024,30
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.162.114,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.162.114,90
Clients per vendes i prestació de serveis	368.699,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Clients, empreses del grup i associades	1.396.505,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors varis	396.849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal	60,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.162.114,90	0,00	0,00	0,00	0,00	9.024,30	2.171.139,20

BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

Venciment dels instruments financers d'actiu al tancament de l'exercici 2016	VENCIMENT EN ANYS						
	Un	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
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.208.174,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.208.174,22
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
TOTAL	1.208.174,22	0,00	0,00	0,00	0,00	5.424,30	1.213.598,52

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

Venciment dels instruments financers de passiu al tancament de l'exercici 2017	VENCIMENT EN ANYS						
	Un	Dos	Tres	Quatre	Cinc	Més de 5	TOTAL
Altres deutes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.891.476,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.891.476,38
Proveïdors	1.542.635,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.542.635,32
Altres creditors	348.841,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348.841,06
TOTAL	1.891.476,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.891.476,38

Venciment dels instruments financers de passiu al tancament de l'exercici 2016	VENCIMENT EN ANYS						
	Un	Dos	Tres	Quatre	Cinc	Més de 5	TOTAL
Altres deutes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.251.597,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.251.597,72
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
TOTAL	1.251.597,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.251.597,72

BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

9 FONS PROPIS

9.1 Capital Social

El capital social a 31 de desembre de 2017 i 2016 es fixa en seixanta mil euros amb zero cèntims (60.000,00 €) que inclou 600 accions nominatives de cent euros amb zero cèntims de valor 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 subscrietes i desemborsades per l'únic accionista que és, l'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.

9.2 Reserves

El moviment de les reserves dels exercicis 2017 i 2016 ha estat el següent:

	Reserva Legal	Reserves voluntàries	Total Reserves
A 1 de gener de 2016	237,95	2.141,51	2.379,46
Aplicació del resultat de l'exercici 2015	1.317,73	11.859,57	13.177,30
A 31 de desembre de 2016	1.555,68	14.001,08	15.556,76
A 1 de gener de 2017	1.555,68	14.001,08	15.556,76
Aplicació del resultat de l'exercici 2016	919,40	8.274,63	9.194,03
A 31 de desembre de 2017	2.475,08	22.275,71	24.750,79

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 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.



BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

10 INFORMACIÓ DE CARACTER FISCAL

Son susceptibles d'inspecció tots els impostos i tributs no prescrits, és a dir, els exercicis que comprenen des del 01 de gener del 2.014 a l'exercici actual.

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.

10.1 Saldos amb Administracions Públiques

A 31 de desembre de 2017 i 2016 els saldos que componen els epígrafs deutors i creditors d'Administracions Públiques són els següents:

	2017		2016	
	Deutors	Creditors	Deutors	Creditors
<u>No corrent</u>				
Actius per impostos diferits	29.062,79	-	7.638,51	-
Passius per impostos diferits	-	-	-	-
	29.062,79	-	7.638,51	-
<u>Corrents</u>				
<u>Altres deutes amb les administracions Públiques</u>				
Hisenda Pública per IVA	-	65.709,50	-	39.408,59
Hisenda Pública IVA prorata	-	972,24	-	-
Hisenda Pública per IRPF	-	213.508,66	-	71.227,49
Hisenda Pública per arrendaments	-	513,00	-	-
Organismes de la Seguretat Social	-	177.979,26	-	82.800,61
	-	458.682,66	-	193.436,69
<u>Actius i passius per Impost corrent</u>				
Hisenda Pública per Impost de Societats	-	12.118,71	-	6.236,62
	-	12.118,71	-	6.236,62
	29.062,79	470.801,37	7.638,51	199.673,31

BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

L'import a pagar a l'Administració tributària per l'Impost de Societats de l'exercici 2.017 és 12.118,71 € (per l'Impost sobre Societats de 2016 l'import a pagar va ser 6.236,62 €).

A l'exercici 2017 s'ha activat la bonificació per prestació de serveis públics de l'exercici 2017 per un import de 12.007,23 € i s'ha aplicat la bonificació per prestació de serveis públics de l'exercici 2016 per un import de 6.193,96 €. Les retencions i ingressos a compte meritats són de 9,81 € al 2017 i 19,91 € al 2016.

10.3 Impostos diferits

El detall dels impostos diferits dels exercicis 2017 i 2016 és el següent:

	2017	2016
Actius per impostos diferits:		
- Diferències temporàries	29.062,79	7.638,51
- Crèdits per bases imposables negatives	-	-
- Altres crèdits fiscals		
Passius per impostos diferits:		
- Diferències temporàries	-	-
Total Impostos diferits	29.062,79	7.638,51

El moviment brut als impostos diferits dels exercicis 2017 i 2016 ha estat el següent:

	2017	2016
Saldo inicial	7.638,51	1.403,49
Càrrega en el compte de p i g	34.111,25	6.987,52
Abonament en el compte de p i g	12.686,97	752,50
Impost carregat amb abonament en el patrimoni net	-	-
Saldo final	29.062,79	7.638,51

10.4 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.

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.

BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

11 INGRESSOS I DESPESES

Desglossament de les partides "Aprovisionaments", "Despeses de personal" i "Altres despeses d'explotació"

Detall del compte de pèrdues i guanys	Exercici 2017	Exercici 2016
1. Aprovisionaments	640.175,89	2.415.297,35
a) Consum de matèries primes i altres matèries consumibles	210.701,21	227.164,59
- nacionals	210.701,21	227.164,59
b) Treballs realitzats per altres empreses	429.474,68	2.188.132,76
2. Despeses de personal	4.752.398,80	4.321.641,55
a) Sous i salaris	3.600.696,18	3.275.075,18
b) Càrregues socials	1.151.702,62	1.046.566,37
- Seguretat social a càrrec de l'empresa	1.098.646,72	994.182,49
- Altres càrregues socials	53.055,90	52.383,88
3. Altres despeses d'explotació	1.116.984,83	1.090.346,57
a) Pèrdues i deteriorament d'operacions comercials	12.728,10	63.640,20
b) Resta de despeses d'explotació	1.104.256,73	1.026.706,37

Desglossament d'"Altres ingressos d'explotació"

Detall del compte de pèrdues i guanys	Exercici 2017	Exercici 2016
Transferències corrents rebudes de l'Ajuntament de Barcelona (Nota 14 i 16)	5.007.241,50	6.288.140,40
Transferències corrents rebudes per Projectes de Recerca	48.995,00	37.520,93
Total subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	5.056.236,50	6.325.661,33
Altres ingressos de gestió	4.303,00	12.893,58
TOTAL	5.060.539,50	6.338.554,91

12 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 índole anteriors a aquesta data, en respondran solidàriament els socis de la Societat Mixta extingida Clavegueram de Barcelona, S. A.



BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

13 INFORMACIÓ 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.

14 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 a l'epígraf d'ingressos "Altres ingressos d'exploració" del compte de pèrdues i guanys (veure Nota 11). 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 2017	Exercici 2016
Imputats en el compte de pèrdues i guanys	5.007.241,50	6.288.140,40

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

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

BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

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 de 2.017 les transaccions que en el balanç de la Societat estan registrades per aquest concepte son les següents:

Entitat concessionària	€ (inclou IVA)	Finalitat
Ajuntament de Barcelona	40.226,75 €	P11.6091.02 Xarxa Freàtica. Increment i Millora.
Ajuntament de Barcelona	143.036,58 €	P11.6093.02 Xarxa de drenatge i clavegueram. Rehabilitació i millora.
Ajuntament de Barcelona	332.276,23 €	P11.6091.03 Xarxa freàtica. Rehab., millora i posada en servei instal.
Ajuntament de Barcelona	117.855,46 €	P.11.6093.03 Pla Director de Clavegueram
Ajuntament de Barcelona	105.880,48 €	P.11.6093.04 Xarxa de drenatge i clavegueram. Sistemes d'Informació
Ajuntament de Barcelona	412.971,17 €	P.11.6103.03 Fonts Ornamentals. Rehab. millora i posada en servei
Ajuntament de Barcelona	162.851,81 €	P.11.6173.01 Pla Director de Recursos Hídrics Alternatius
Ajuntament de Barcelona	44.374,34 €	P.11.6103.04 Fonts Ornamentals. Sistema de Telecontrol.
Ajuntament de Barcelona	37.555,00 €	P.07.6072.03 Rehab. i millora estació depuradora aigua residual CAAB
Ajuntament de Barcelona	277.000,16 €	P.11.6209.01 Sistemes informació cicle de l'aigua. Renovació i millora
Ajuntament de Barcelona	34.870,30 €	P.11.6212.01 Edificis d'Ecologia Urbana. Rehab.i millores. Ed. Acer 16
Total	1.708.898,28	

A 31 de desembre de 2.016 les transaccions que en el balanç de la Societat estan registrades 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.
Total	509.287,45 €	



BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

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

Exercici 2017	Saldo inicial	Inversió gestionada	Transferències cobrades	Saldo final
P.11.6091.02 Xarxa Freàtica. Increment i millora	121.751,25 €	40.226,75 €	121.751,25 €	40.226,75 €
P.11.6093.02 Xarxa de drenatge i clavegueram. Rehabilitació i millora	337.597,48 €	143.036,58 €	407.129,47 €	73.504,59 €
P.11.6103.02 Fonts Ornamentals Arranjaments	49.938,72 €	0,00 €	49.938,72 €	0,00 €
P.11.6091.03 Xarxa Freàtica. Rehabilitació, millora i posada en servei d'instal·lacions.	0,00 €	332.276,23 €	0,00 €	332.276,23 €
P.11.6093.03 Pla Director de Clavegueram.	0,00 €	117.855,46 €	61.623,61 €	56.231,85 €
P.11.6093.04 Xarxa de drenatge i clavegueram. Sistemes d'Informació.	0,00 €	105.880,48 €	52.277,30 €	53.603,18 €
P.11.6103.03 Fonts Ornamentals. Rehabilitació, millora i posada en servei.	0,00 €	412.971,17 €	0,00 €	412.971,17 €
P.11.6173.01 Pla Director de Recursos Hídrics Alternatius.	0,00 €	162.851,81 €	36.811,11 €	126.040,70 €
P.11.6103.04 Fonts Ornamentals. Sistema de Telecontrol.	0,00 €	44.374,34 €	0,00 €	44.374,34 €
P.07.6072.03 Rehabilitació i millora estació depuradora aigua residual CAAB	0,00 €	37.555,00 €	12.551,96 €	25.003,04 €
P.11.6209.01 Sistemes d'Informació del Cicle de l'Aigua. Renovació i millora	0,00 €	277.000,16 €	112.419,15 €	164.581,01 €
P.11.6212.01 Edificis d'Ecologia Urbana. Rehabilitació i millores. Ed. Acer 16	0,00 €	34.870,30 €	0,00 €	34.870,30 €
Total	509.287,45 €	1.708.898,28 €	854.502,57 €	1.363.683,16 €

Exercici 2016	Saldo inicial	Inversió gestionada	Transferències cobrades	Saldo final
P.11.6091.02 Xarxa Freàtica. Increment i millora	0,00 €	121.751,25 €	0,00 €	121.751,25 €
P.11.6093.02 Xarxa de drenatge i clavegueram. Rehabilitació i millora	0,00 €	337.597,48 €	0,00 €	337.597,48 €
P.11.6103.02 Fonts Ornamentals. Arranjaments	0,00 €	49.938,72 €	0,00 €	49.938,72 €
Total	0,00 €	509.287,45 €	0,00 €	509.287,45 €

BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

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

A 31 de desembre de 2.017 les subvencions imputades per aquest concepte al compte de pèrdues i guanys son les següents:

Entitat concessionària	€ (inclou IVA)	Finalitat
European Comission	39.595,00 €	Projecte R+D+i ECHORD++ i Urban Water Agenda
Generalitat de Catalunya	9.400,00 €	Projecte de recerca aplicada a la hidrologia de Barcelona
TOTAL	48.995,00 €	

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

Entitat concessionària	€ (inclou IVA)	Finalitat
European Comission	28.120,93 €	Projecte R+D+i ECHORD++ i Urban Water Agenda
Generalitat de Catalunya	9.400,00 €	Projecte de recerca aplicada a la hidrologia de Barcelona
TOTAL	37.520,93 €	

15 FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

No s'han produït fets posteriors al tancament de l'exercici 2017 que suposin una modificació substancial respecte a les dades expressades en la present memòria.

16 OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

Entitat dominant

El desglossament dels salos pendents amb l'Ajuntament de Barcelona dels exercicis 2017 i 2016 és el següent:

	31 de desembre de 2.017					
	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 €	354.904,00 €	0,00 €	1.363.683,16 €	0,00 €	0,00 €

BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

	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 €

Les transaccions mantingudes per la Societat amb l'entitat dominant durant els exercicis 2017 i 2016 són les següents:

Ingressos

	31 de desembre de 2.017			
	Transferències rebudes	Lliurament obres	Serveis realitzats i altres ingressos	Altres ingressos accessoris
Ajuntament de Barcelona	5.007.241,50 €	1.412.312,63 €	0,00 €	0,00 €

A l'exercici 2017 el total subvenció rebuda de l'Ajuntament de Barcelona ha estat de 5.054.904 euros, dels quals 47.662,50 euros s'han periodificat al 2018 en meritar-se la despesa afectada.

	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 €

Despeses

	31 de desembre de 2.017		
	Serveis rebuts	Interessos pagats	Dividends pagats
Ajuntament de Barcelona	12.454,55 €	0,00 €	0,00 €

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

BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.

(Societat Unipersonal)

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

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.

El desglossament dels saldos pendents amb empreses vinculades de l'exercici 2017 i 2016 és el següent:

31 de desembre de 2.017	Actius financers a curt termini
I.M. Parcs i Jardins de Barcelona	32.822,75 €
Total	32.822,75 €

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

Les transaccions mantingudes per la Societat amb societats vinculades durant els exercicis 2017 i 2016 són els següents:

Ingressos

2017	Serveis realitzats i altres ingressos
Barcelona de Gestió Urbanística, S. A.	26.376,49 €
I.M. Parcs i Jardins de Barcelona	61.868,35 €
Total	88.244,84 €

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

Despeses

2017	Serveis realitzats i altres ingressos
Institut Municipal d'Informàtica	5.809,93 €
Total	5.809,93 €

2016	Serveis realitzats i altres ingressos
Institut Municipal d'Informàtica	22.822,90 €
Total	22.822,90 €



BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

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 2017 i 2016 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 371.940 € en el 2.017 i a 314.340 € en el 2016, per a tots els conceptes.

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.

17 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 2017	Exercici 2016
Alts directius	5,83	5,00
Resta de personal directiu	11,17	10,00
Tècnics i professionals científics i intel·lectuals i de recolzament	36,41	36,17
Treballadors de tipus administratiu	7,67	8,42
Resta de personal qualificat	30,5	27,91
Treballadors no qualificats	12,00	12,00
Total mig de persones empleades	103,58	99,50

BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

Nombre persones ocupades a tancament de l'exercici:

	TOTAL		HOMES		DONES	
Número de persones empleades a tancament de l'exercici per categories	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Alts directius	6,00	5,00	5,00	4,00	1,00	1,00
Resta de personal directiu	12,00	10,00	7,00	5,00	5,00	5,00
Tècnics i professionals científics i intel·lectuals i de recolzament	37,00	35,00	16,00	16,00	21,00	19,00
Treballadors de tipus administratiu	6,00	10,00	3,00	4,00	3,00	6,00
Resta de personal qualificat	30,00	28,00	26,00	26,00	4,00	2,00
Treballadors no qualificats	12,00	12,00	12,00	12,00	0,00	0,00
Total de persones ocupades a tancament de l'exercici	103,00	100,00	69,00	68,00	34,00	33,00

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

Exercici 2017

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 i intel·lectuals i de recolzament	1
Treballadors de tipus administratiu	1

Exercici 2016

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 i intel·lectuals i de recolzament	1





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

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

Honoraris d'auditors de comptes

El Plenari del Consell Municipal, en sessió del dia 23-12-2016, en l'exercici de les seves competències reservades va NOMENAR auditors dels comptes anuals de la Societat per als exercicis 2.016, 2.017 i 2.018 a Faura-Casas Auditors-Consultors, S.L.

Les despeses d'auditoria, derivats dels honoraris meritats durant els exercicis 2017 i 2016 per la companyia Faura Casas Auditors Consultors són repercutits per l'Ajuntament de Barcelona a cadascun dels organismes autònoms i societats que componen el grup municipal.

La companyia Faura Casas Auditors Consultors, SL no ha prestat cap altre servei durant els exercicis 2017 i 2016.



**18 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 de l'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.



BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.

(Societat Unipersonal)

Memòria dels comptes anuals de l'exercici 2.017

**19 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 2017 i 2016.

	2017
	Dies
Període mig de pagament a proveïdors	-4,09
Rati de les operacions pagades	6,39
Rati de les operacions pendents de pagament	-22,13
	Import €
Total pagaments realitzats	2.996.842,52
Total pagaments pendents	1.740.326,75

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



BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Informe de Gestió de l'exercici 2.017

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.

Menció especial mereix la signatura el mes de novembre de 2017 del Conveni Laboral propi de BCASA amb efectes retributius des de l'1 de gener de 2017 i des de la finalització de la jornada intensiva d'estiu en el cas de l'horari.

Els principals resultats han estat la racionalització i adequació dels llocs de treball a les categories laborals existents a l'empresa, la reducció de les diferències retributives dins d'un mateix grup professional disminuint la distància entre els salaris més alts i els més baixos i millores en la conciliació de la vida laboral i personal.

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

Informe de Gestió de l'exercici 2.017

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 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 2017 han finalitzat 131 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 4.873 m de nova xarxa municipal, dels quals 305 m corresponen a xarxa visitable i 4.568 m són col·lectors tubulars. Per altra banda, s'ha rehabilitat interiorment 2.611 m de claveguera visitable.

D'aquestes actuacions de rehabilitació i millora del clavegueram, les promogudes per BCASA han estat:

- Rehabilitació i millora del clavegueram del Camí de la Foixarda (Sants – Montjuïc).
- Rehabilitació i millora del clavegueram - Arranjament reixes continues del punt baix de Passeig de Valldaura - Passeig Vall d'Hebron.
- Rehabilitació i millora del clavegueram - Projecte de millora de l'escomesa del limnímetre L201 entre Pamplona i Tànger

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). L'execució dels túnels viaris de la Plaça de les Glòries provoca modificacions tant en superfície, per la nova configuració vial, com afectacions als serveis existents a l'entorn, com són els col·lectors. S'ha realitzat el desviament dels col·lectors afectats per tal d'assegurar la seva compatibilitat amb els túnels. Es millorarà també la recollida d'aigües pluvials a l'entorn dels túnels per impedir que en episodis de pluja intensa aquesta aigua pugui entrar al seu interior.



BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Informe de Gestió de l'exercici 2.017

- Urbanització del barri de Bon Pastor. FASE E. (Alfarràs, Ardèvol, Bellmunt i Biosca, entre Mollerussa i Claramunt) (BAGURSA).

El nombre d'obres de clavegueram incorporats al Sistema d'Informació Territorial (SITE) durant l'any 2017 ha estat de 106, un 8% inferior a l'any 2016.

Durant el 2017 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.

En relació a la gestió del nombre d'incidències del ciutadà comunicades mitjançant la plataforma IRIS s'han reduït a unes 4.500 fitxes amb una mitjana de 380 fitxes mensuals. S'ha assolit el 94% dels Acord de Nivell de Servei (ANS), el temps de resposta de les fitxes s'ha reduït fins a 1,92 dies, s'ha reduït la mitjana de temps de resposta i s'han mantingut a nivells molt baixos el percentatge de fitxes de més de 30 dies. Tots els indicadors han complert amb els llistats establerts.

S'han realitzat un total de 2.929 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.

Durant l'any 2017 s'ha enregistrat a Barcelona (pluviòmetres de l'Ajuntament de Barcelona-BCASA) una pluja total de 439 mm, la mitja anual a Barcelona (registre 1914-2017) baixa a 594 mm. Aquest any s'han produït 50 dies de pluja significativa (> 1 mm) dels quals un dia d'intensitat molt important ($I_{20} > 60$ mm/h). Tot i que aquest any s'ha registrat més pluja que els dos últims, es troba molt per sota de la mitjana. Així, s'ha declarat en 2 ocasions l'estat d'alerta, sense arribar en cap cas al nivell d'emergència.

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

Informe de Gestió de l'exercici 2.017

Durant els 50 dies de pluja significativa els dipòsits del sistema de drenatge es van omplir totalment o parcialment fins en 15 ocasions i han aconseguit regular gairebé 3 milions de m³, evitant l'abocament directe al mar d'unes 744 tones de matèria en suspensió.

La implantació del sistema de gestió SEWERNET ha permès optimitzar la neteja i els treballs de manteniment de la xarxa, amb una longitud de xarxa de clavegueram netejada equivalent a 1.782 km.

Pel que fa al control d'abocaments a la xarxa, s'han realitzat 27 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.

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 84,7 km de xarxa d'aigua freàtica, 27 dipòsits d'abastaments i 29 hidrants que subministren aigua freàtica provinent dels aquífers. 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'aquífer 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 2017 s'han consumit un total d'1.307.000 m³ 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 continuat amb les tasques de l'Encomana de Gestió amb Espais Verds per tal de vetllar pels criteris higiènic-sanitaris 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-sanitaris per la prevenció i control de la legionel·losi per tal d'assegurar el compliment del RD 865/2003.



BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Informe de Gestió de l'exercici 2.017

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 2017, concretament, les obres de xarxa freàtica de la Ronda General Mitre, obres de construcció del dipòsit a Passeig de Sant Joan i del Nou Centre de Neteja del Parc de Joan Miró i en 15 actuacions més que segueixen en curs durant el 2017.

BCASA ha començat la redacció i revisió del nou Pla Tècnic per a l'aprofitament dels Recursos Hídrics Alternatius de Barcelona (PLARHAB) que publicarà l'any 2018.

L'objectiu del Pla és definir els criteris i planificar les actuacions necessàries per aprofitar al màxim i de forma sostenible, els recursos hídrics alternatius disponibles a la ciutat de Barcelona, per tal de disminuir el consum d'aigua potable per part dels diferents serveis municipals, afegint aspectes relatius a la protecció de les masses d'aigua subterrànies, l'adaptació i resiliència davant el canvi climàtic i l'aprofitament dels recursos de proximitat.

Barcelona ha redactat un protocol d'actuació municipal, com a resposta a possibles situacions de sequera, el qual vol desenvolupar el conjunt sistemàtic d'actuacions que els serveis municipals i altres externs han de dur a terme davant de risc de sequera, desenvolupant les mesures que s'incorporen a la normativa d'aquestes situacions.

Xarxa de reg

La xarxa de reg de distribució d'aigua potable disposa de 1.400 escomeses per donar cobertura de subministrament a les 492 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 2017 s'ha integrat a la plataforma de reg altres sistemes existents en 9 espais com els parcs de l'Espanya Industrial, plaça de Rector Triadó i Vil·la Amèlia, amb la instal·lació de sensors d'humitat, salinitat i temperatura i un sistema de magnetització de l'aigua.

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.

BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.**(Societat Unipersonal)****Informe de Gestió de l'exercici 2.017**

Les actuacions més destacades l'any 2017 han estat l'assistència a les obres d'urbanització del Barri de Bon Pastor Fase E (Alfarràs, Ardèvol, Bellmunt i Biosca, entre Mollerussa i Claramunt), de la Travessera de Dalt (Tram: Lesseps – Escorial) i del carrer Pere IV (Tram: Roc Boronat - Bilbao). A més a més, s'han fet 8 assistències tècniques de recolzament a la redacció de projectes i 34 informes de revisió tècnica i qualificació de projectes.

Fonts

A data 31 de desembre de 2017, Barcelona disposa de 1.688 fonts de beure a la ciutat de Barcelona, 6 més que l'any anterior, al mateix temps, s'han desplaçat per millorar la seva ubicació i accessibilitat un total de 43 fonts.

En relació a les fonts ornamentals, Barcelona disposa de 310. Com a millora, destaca el projecte per la rehabilitació dels llacs de Gran Via amb Bac de Roda i el Projecte rehabilitació dels lluernaris de la cascada 3 de l'Eix Maria Cristina.

Durant l'any 2017 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 Can Mantega, Museu del Disseny-Dhub, Cobriment de Sants, Guèiser Circular Plaça Lesseps i Fonts Parc del Laberint.

Així mateix, la gestió de les fonts ornamentals, ha permès comunicar i fer partícip 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.

També s'ha posat en marxa el Protocol de vent per Fonts Ornamentals. Es tracta d'un protocol intern de Cicle de l'Aigua el qual en base a les previsions meteorològiques i/o constatació de mesures de vent, s'aturen de manera preventiva les fonts ornamentals que poden causar més molèsties als ciutadans. El protocol consta de 5 nivells d'activació depenent de les intensitats de vent. El protocol s'ha posat en marxa per reforçar la regulació per vent de la que disposen ja actualment moltes de les fonts ornamentals, en la que baixen o aturen la intensitat de brolladors en funció de mesures de vent en temps real.

Port de Barcelona

Al Port de Barcelona, durant l'any 2017 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.



BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Informe de Gestió de l'exercici 2.017

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.

A banda de la gestió general del clavegueram al Port, s'han realitzat tasques de cartografia per introduir nova xarxa, taques d'inspecció amb CCTV per conèixer l'estat de conservació en alguns punts, localització de fuites a la xarxa local d'aigua potable de l'APB, així com tasques de suport ambiental amb preses de mostres i analítiques a petició de APB.

Destaca que l'Autoritat Portuària de Barcelona, a finals d'any, ha aprovat l'encàrrec per a la gestió integral de la xarxa de clavegueram per als propers tres anys 2018-2020 amb una possible pròrroga de 2 anys a BCASA

Sistema d'alerta hidrològica del parc fluvial del riu Besòs

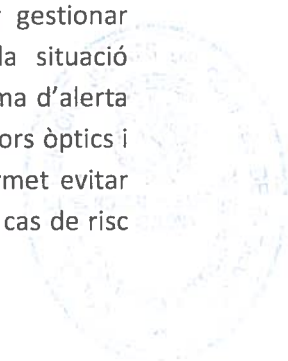
 Davant la necessitat de donar un ús públic a la llera del riu Besòs conjuntament amb la recuperació ambiental de la zona i del riu, l'any 1998 es va iniciar la construcció del parc fluvial del riu Besòs, que es va executar en dues fases: fase I inaugurada l'any 2000 i fase II inaugurada l'any 2004.

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.



BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Informe de Gestió de l'exercici 2.017

Durant l'any 2017 s'ha treballat amb el Consorci de Besòs en la definició d'un nou pla integral del parc fluvial del Riu Besòs, al projecte s'ha definit un nou pla d'Emergències, un pla de renovació i ampliació del sistema d'Alerta del parc fluvial així com la posada en funcionament d'un nou sistema de previsió d'alerta.

Durant l'any 2017 s'han declarat 3 situacions d'alerta i 2 de crisi degudes a episodis de pluja. Aquests nivells d'alerta impliquen el tancament del parc per inundació de la zona d'accés. Durant 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 2017 s'han declarat 16 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 4 situacions de prealerta i 2 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 2017, s'han recollit 62,74m³ de residus flotants, una xifra superior als 35,45 m³ de l'any passat.



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

Informe de Gestió de l'exercici 2.017

Consolidació de l'àrea d'accés per a ciutadans amb gossos en la platja de Llevant, del segon any de funcionament de l'espai, obert de l'1 de juny al 25 de setembre, la qual ha tingut molt bona acceptació.

Destaca les actuacions de les reparacions estructurals de murs, pilars i lloses, la restitució de paviments dels passeigs de les diferents platges del front litoral i el Fòrum, la millora i renovació del sistema de megafonia de les platges, així com la renovació dels panels informatius de les 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.

Al 2017 hem ampliat en 560 m la xarxa de tubs portafibra òptica a l'interior del clavegueram, i hem realitzat les actuacions contemplades al Pla de Manteniment, posant especial èmfasi en la reposició d'elements crítics per a garantir la subjecció dels tubs.

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 2017 s'ha participat en els següents projectes:

- 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 2.017

- 
- Fast-COLIFAGS. Desenvolupament d'un mètode ràpid per a la determinació de la qualitat microbiològica de les aigües de bany com a millora de les eines actuals de gestió
 - Projecte H2020-RESCCUE. Resilience to cope with climate change in urban areas - A mulsectorial focusing on water
 - Doctorats Industrials UPC-CSIC-IDAEA. Plataforma coneixement hidrogeologia de Barcelona
 - Projecte LIFE - iBathWater - Instal·lació d'equips de mesura en continu i en temps real de contaminació bacteriològica (E.coli i enterococs intestinals)
 - Projecte H2020 Swater. Next generation of Smart WATER systems and services: 1. Ús eficient de l'aigua, 2. Reutilització, 3. Resiliència, 4. Recuperació i revalorització de components, 5. Infraestructures Grises i Verdes
 - Projecte H2020 Exodus. Detecció de precursors d'explosius, drogues i substàncies que més habitualment amenacen la seguretat dels ciutadans al clavegueram i xarxes de control de qualitat de l'aire
 - Urban Water Agenda 2030 (UWA2030)
 - 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

Al llarg de l'any 2017 es va procedir a licitar la nova flota de vehicles de renting de BCASA en la que s'incorporen tretze vehicles elèctrics i dos vehicles híbrids en substitució dels quinze vehicles de gasoil existents, tenint en compte la instrucció tècnica per a l'aplicació de criteris de sostenibilitat en els vehicles. L'objectiu d'aquesta licitació ha estat el de la renovació de la flota tenint en compte criteris de sostenibilitat i per tant, afavorint un millor servei a la ciutat.

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.

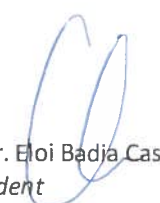


BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.
(Societat Unipersonal)
Distribució del resultat de l'exercici 2017

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 2017 que consten emesos en els 63 fulls antecedents, 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 26.335,60 €, després d'impostos, s'apliqui en la quantia de 2.633,56 € a atendre el fons de reserva legal i, en la quantia restant de 23.702,04 € a la dotació de reserva voluntària.

Barcelona, 13 de març de 2018



Im. Sr. Eloi Badia Casas
President



Ima. Sra. Mercedes Vidal Lago
Vicepresidenta



Sr. Jordi Ribas Vilanova
Conseller Delegat



Ima. Sra. Francina Vila i Valls
Consellera



Im. Sr. Santiago Alonso Beltran
Conseller



Im. Sr. Daniel Mòdol i Deltell
Conseller



Sr. Frederic Ximeno Roca
Conseller



Sr. Lluís Basteiro Bertolí
Conseller



Sr. Roger Clot Duñach
Conseller



Sra. Elisenda Ballesté i Pau
Consellera



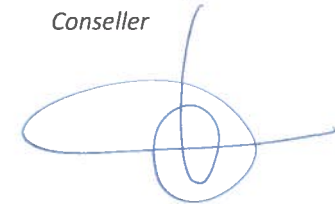
Sr. Óscar Ramírez Lara
Conseller



Sr. Quim Sangrà i Morer
Conseller



Sra. Anna Cardellach Giménez
Consellera



Sra. Lidia García Soler
Consellera



Sr. Jordi Campillo Gàmez
Conseller

