

ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL
MATARÓ AUDIOVISUAL

COMPTES ANUALS ABREUJATS
DE L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2013
JUNTAMENT AMB L'INFORME D'AUDITORIA

ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL
MATARÓ AUDIOVISUAL

COMPTES ANUALS ABREUJATS
DE L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2013
JUNTAMENT AMB L'INFORME D'AUDITORIA

CONTINGUT

- INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS
- BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT DE L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2013
- COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS ABREUJADA DE L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2013
- ESTAT ABREUJAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET DE L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2013
- MEMÒRIA ABREUJADA
- FORMULACIÓ PER L'ÒRGAN D'ADMINISTRACIÓ

Número: 4100 / 14

INFORME DE AUDITORIA DE COMPTES ANUALS

Al Ple de l'Excel·lentíssim Ajuntament de Mataró,

1. Hem auditat els comptes anuals de l'ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL, que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2013, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net i la memòria corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data. La Direcció de l'Entitat és responsable de la formulació dels comptes anuals de l'Entitat, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'Entitat (que s'identifica en la nota 2 de la memòria adjunta) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi conté. La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els esmentats comptes anuals en el seu conjunt, basada en el treball realitzat d'acord amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya, que requereix l'examen, mitjançant la realització de proves selectives, de l'evidència justificativa dels comptes anuals i l'avaluació de si la seva presentació, els principis i criteris utilitzats i les estimacions realitzades, estan d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació.
2. Segons la nostra opinió, els comptes anuals de l'exercici 2013 adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL a 31 de desembre de 2013 i dels resultats de les seves operacions corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables en ell continguts.

BOVÉ MONTERO Y ASOCIADOS



Josep Serra
Soci

Barcelona, 1 d'abril de 2014

COL·LEGI
DE CENSORS JURATS
DE COMPTES
DE CATALUNYA

Membre exercent:

BOVÉ MONTERO Y
ASOCIADOS, S.L.

Any 2014 Núm. 20/14/01101
IMPORT COL·LEGIAL: 96,00 EUR

.....
Informe subjecte a la taxa establerta
a l'article 44 del text refós de la
Llei d'auditoria de comptes, aprovat per
Reial decret legislatiu 1/2011, d'1 de juliol.
.....

Barcelona: Mariano Cubí, 7, E-08006 Barcelona. Tel.: +34 93 218 07 08. Fax: +34 93 237 59 25. E-mail: bcn@bovemontero.com
Madrid: Príncipe de Vergara, 126, 1º F, E-28002 Madrid. Tel.: +34 91 561 54 14. Fax: +34 91 562 57 05. E-mail: mad@bovemontero.com
Palma de Mallorca: Sindicat, 67, 1º despacho 3, E-07002 Palma de Mallorca. Tel.: +34 971 77 51 24. Fax: +34 971 72 63 48. E-mail: pma@bovemontero.com
Valencia: Avenida Marqués de Sotelo, 3, 6º, E-46002 Valencia. Tel.: +34 96 353 21 11. Fax: +34 96 353 12 58. E-mail: val@bovemontero.com
<http://www.bovemontero.com>

N.I.F. B-08639734 - Registro Mercantil de Barcelona, Tomo 34002 - Folio 211 - Hoja B-4890 - R.O.A.C. N° S0177.

Bové Montero y Asociados, S.L. is a member of HLB International, a world-wide network of independent accounting firms and business advisers

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

| | | | | |
|------------------------------------|--|--|--------------------|---|
| NIF: | Q0801406J | | UNIDAD (1): | |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | Espacio destinado para las firmas de los administradores | | Euros: | |
| E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL | | | 09001 | X |
| | | | 09002 | |
| | | | Millones: | |
| | | | 09003 | |

| ACTIVO | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2013 (2) | EJERCICIO 2012 (3) |
|--|---------------------|--------------------|--------------------|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 11000 | 414.161,38 | 362.545,04 |
| I. Inmovilizado intangible | 11100 | 400.282,97 | 345.400,99 |
| 1. Desarrollo | 11110 | | |
| 2. Concesiones | 11120 | 689.763,71 | 573.442,75 |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares | 11130 | | |
| 4. Fondo de comercio | 11140 | | |
| 5. Aplicaciones informáticas | 11150 | 936,00 | 936,00 |
| 6. Investigación | 11160 | -290.416,74 | -228.977,76 |
| 7. Propiedad intelectual | 11180 | | |
| 8. Derechos de emisión de gases de efecto invernadero | 11190 | | |
| 9. Otro inmovilizado intangible | 11170 | | |
| II. Inmovilizado material | 11200 | 13.878,41 | 17.144,05 |
| 1. Terrenos y construcciones | 11210 | | |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material | 11220 | 13.878,41 | 17.144,05 |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos | 11230 | | |
| III. Inversiones inmobiliarias | 11300 | | |
| 1. Terrenos | 11310 | | |
| 2. Construcciones | 11320 | | |
| IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo ... | 11400 | | |
| 1. Instrumentos de patrimonio | 11410 | | |
| 2. Créditos a empresas | 11420 | | |
| 3. Valores representativos de deuda | 11430 | | |
| 4. Derivados | 11440 | | |
| 5. Otros activos financieros | 11450 | | |
| 6. Otras inversiones | 11460 | | |
| V. Inversiones financieras a largo plazo | 11500 | | |
| 1. Instrumentos de patrimonio | 11510 | | |
| 2. Créditos a terceros | 11520 | | |
| 3. Valores representativos de deuda | 11530 | | |
| 4. Derivados | 11540 | | |
| 5. Otros activos financieros | 11550 | | |
| 6. Otras inversiones | 11560 | | |
| VI. Activos por impuesto diferido | 11600 | | |
| VII. Deudas comerciales no corrientes | 11700 | | |

(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.
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.2

| NIF: | Q0801406J | Espacio destinado para las firmas de los administradores | | |
|--|------------------------------------|--|--------------------|--|
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL | | | |
| | | | | |
| ACTIVO | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2013 (1) | EJERCICIO 2012 (2) | |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 12000 | 72.047,16 | 54.063,19 | |
| I. Activos no corrientes mantenidos para la venta | 12100 | | | |
| II. Existencias | 12200 | | | |
| 1. Comerciales | 12210 | | | |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos | 12220 | | | |
| 3. Productos en curso | 12230 | | | |
| a) De ciclo largo de producción | 12231 | | | |
| b) De ciclo corto de producción | 12232 | | | |
| 4. Productos terminados | 12240 | | | |
| a) De ciclo largo de producción | 12241 | | | |
| b) De ciclo corto de producción | 12242 | | | |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados | 12250 | | | |
| 6. Anticipos a proveedores | 12260 | | | |
| III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | 12300 | 53.033,73 | 49.757,28 | |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios | 12310 | 17.492,32 | 17.483,18 | |
| a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo | 12311 | | | |
| b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo | 12312 | 17.492,32 | 17.483,18 | |
| 2. Clientes empresas del grupo y asociadas | 12320 | | | |
| 3. Deudores varios | 12330 | | 1.986,67 | |
| 4. Personal | 12340 | | | |
| 5. Activos por impuesto corriente | 12350 | | | |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas | 12360 | 35.541,41 | 30.287,43 | |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos | 12370 | | | |
| IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo | 12400 | | | |
| 1. Instrumentos de patrimonio | 12410 | | | |
| 2. Créditos a empresas | 12420 | | | |
| 3. Valores representativos de deuda | 12430 | | | |
| 4. Derivados | 12440 | | | |
| 5. Otros activos financieros | 12450 | | | |
| 6. Otras inversiones | 12460 | | | |
| (1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. (2) Ejercicio anterior. | | | | |

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.3

| | | |
|------------------------------------|-----------|--|
| NIF: | Q0801406J | |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | | |
| E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL | | |
| | | Espacio destinado para las firmas de los administradores |

| ACTIVO | | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2013 (1) | EJERCICIO 2012 (2) |
|--|--------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| V. Inversiones financieras a corto plazo | 12500 | | | |
| 1. Instrumentos de patrimonio | 12510 | | | |
| 2. Créditos a empresas | 12520 | | | |
| 3. Valores representativos de deuda | 12530 | | | |
| 4. Derivados | 12540 | | | |
| 5. Otros activos financieros | 12550 | | | |
| 6. Otras inversiones | 12560 | | | |
| VI. Periodificaciones a corto plazo | 12600 | | | |
| VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 12700 | | 19.013,43 | 4.305,91 |
| 1. Tesorería | 12710 | | 19.013,43 | 4.305,91 |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes | 12720 | | | |
| TOTAL ACTIVO (A + B) | 10000 | | 486.208,54 | 416.608,23 |

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1

| NIF: | Q0801406J | | | |
|--|--------------|--|--------------------|--------------------|
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | | | | |
| E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL | | | | |
| | | Espacio destinado para las firmas de los administradores | | |
| PATRIMONIO NETO Y PASIVO | | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2013 (1) | EJERCICIO 2012 (2) |
| A) PATRIMONIO NETO | 20000 | | 448.067,94 | 366.975,80 |
| A-1) Fondos propios | 21000 | | 41.314,48 | 14.025,89 |
| I. Capital | 21100 | | 41.228,35 | 41.228,35 |
| 1. Capital escriturado | 21110 | | 41.228,35 | 41.228,35 |
| 2. (Capital no exigido) | 21120 | | | |
| II. Prima de emisión | 21200 | | | |
| III. Reservas | 21300 | | | |
| 1. Legal y estatutarias | 21310 | | | |
| 2. Otras reservas | 21320 | | | |
| 3. Reserva de revalorización | 21330 | | | |
| IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias) | 21400 | | | |
| V. Resultados de ejercicios anteriores | 21500 | | | -4.335,95 |
| 1. Remanente | 21510 | | | |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores) | 21520 | | | -4.335,95 |
| VI. Otras aportaciones de socios | 21600 | | | |
| VII. Resultado del ejercicio | 21700 | | 86,13 | -22.866,51 |
| VIII. (Dividendo a cuenta) | 21800 | | | |
| IX. Otros instrumentos de patrimonio neto | 21900 | | | |
| A-2) Ajustes por cambios de valor | 22000 | | | |
| I. Activos financieros disponibles para la venta | 22100 | | | |
| II. Operaciones de cobertura | 22200 | | | |
| III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta | 22300 | | | |
| IV. Diferencia de conversión | 22400 | | | |
| V. Otros | 22500 | | | |
| A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 23000 | | 406.753,46 | 352.949,91 |
| B) PASIVO NO CORRIENTE | 31000 | | | |
| I. Provisiones a largo plazo | 31100 | | | |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal | 31110 | | | |
| 2. Actuaciones medioambientales | 31120 | | | |
| 3. Provisiones por reestructuración | 31130 | | | |
| 4. Otras provisiones | 31140 | | | |
| II. Deudas a largo plazo | 31200 | | | |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables | 31210 | | | |
| 2. Deudas con entidades de crédito | 31220 | | | |

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.2

| NIF: | Q0801406J | | | |
|---|--|--|--------------------|--------------------|
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL | | | |
| | | Espacio destinado para las firmas de los administradores | | |
| PATRIMONIO NETO Y PASIVO | | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2013 (1) | EJERCICIO 2012 (2) |
| 3. | Acreedores por arrendamiento financiero | 31230 | | |
| 4. | Derivados | 31240 | | |
| 5. | Otros pasivos financieros | 31250 | | |
| III. | Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo | 31300 | | |
| IV. | Pasivos por impuesto diferido | 31400 | | |
| V. | Periodificaciones a largo plazo | 31500 | | |
| VI. | Acreedores comerciales no corrientes | 31600 | | |
| VII. | Deuda con características especiales a largo plazo | 31700 | | |
| C) | PASIVO CORRIENTE | 32000 | 38.140,60 | 49.632,43 |
| I. | Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta | 32100 | | |
| II. | Provisiones a corto plazo | 32200 | | |
| 1. | Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero | 32210 | | |
| 2. | Otras provisiones | 32220 | | |
| III. | Deudas a corto plazo | 32300 | | |
| 1. | Obligaciones y otros valores negociables | 32310 | | |
| 2. | Deudas con entidades de crédito | 32320 | | |
| 3. | Acreedores por arrendamiento financiero | 32330 | | |
| 4. | Derivados | 32340 | | |
| 5. | Otros pasivos financieros | 32350 | | |
| IV. | Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo | 32400 | | |
| V. | Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | 32500 | 38.140,60 | 49.632,43 |
| 1. | Proveedores | 32510 | 22.325,07 | 30.190,80 |
| a) | <i>Proveedores a largo plazo</i> | 32511 | | |
| b) | <i>Proveedores a corto plazo</i> | 32512 | 22.325,07 | 30.190,80 |
| 2. | Proveedores, empresas del grupo y asociadas | 32520 | | |
| 3. | Acreedores varios | 32530 | 298,00 | 2.188,31 |
| 4. | Personal (remuneraciones pendientes de pago) | 32540 | 3.371,09 | 6.739,63 |
| 5. | Pasivos por impuesto corriente | 32550 | | |
| 6. | Otras deudas con las Administraciones Públicas | 32560 | 12.146,44 | 10.513,69 |
| 7. | Anticipos de clientes | 32570 | | |
| VI. | Periodificaciones a corto plazo | 32600 | | |
| VII. | Deuda con características especiales a corto plazo | 32700 | | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C) | | 30000 | 486.208,54 | 416.608,23 |

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.1

| NIF: | Q0801406J | | | |
|---|------------------------------------|--|--------------------|--|
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL | | | |
| | | Espacio destinado para las firmas de los administradores | | |
| (DEBE) / HABER | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2013 (1) | EJERCICIO 2012 (2) | |
| A) OPERACIONES CONTINUADAS | | | | |
| 1. Importe neto de la cifra de negocios | 40100 | 74.143,53 | 100.178,59 | |
| a) Ventas | 40110 | | | |
| b) Prestaciones de servicios | 40120 | 74.143,53 | 100.178,59 | |
| c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades <i>holding</i> | 40130 | | | |
| 2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 40200 | | | |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo | 40300 | | | |
| 4. Aprovisionamientos | 40400 | | | |
| a) Consumo de mercaderías | 40410 | | | |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles | 40420 | | | |
| c) Trabajos realizados por otras empresas | 40430 | | | |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos | 40440 | | | |
| 5. Otros ingresos de explotación | 40500 | 390.766,56 | 370.981,32 | |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | 40510 | | 11.383,00 | |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio | 40520 | 390.766,56 | 359.598,32 | |
| 6. Gastos de personal | 40600 | -203.528,99 | -213.196,33 | |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | 40610 | -162.073,46 | -167.508,53 | |
| b) Cargas sociales | 40620 | -41.455,53 | -45.687,80 | |
| c) Provisiones | 40630 | | | |
| 7. Otros gastos de explotación | 40700 | -259.150,43 | -285.842,40 | |
| a) Servicios exteriores | 40710 | -256.707,98 | -274.824,00 | |
| b) Tributos | 40720 | -1.350,98 | -8.104,75 | |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales | 40730 | -1.091,47 | -2.913,65 | |
| d) Otros gastos de gestión corriente | 40740 | | | |
| e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero | 40750 | | | |
| 8. Amortización del inmovilizado | 40800 | -50.746,10 | -44.162,40 | |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras | 40900 | 48.558,89 | 40.909,62 | |
| 10. Excesos de provisiones | 41000 | | | |
| 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | 41100 | | | |
| a) Deterioro y pérdidas | 41110 | | | |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | 41120 | | | |
| c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades <i>holding</i> | 41130 | | | |
| 12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio | 41200 | | | |

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.2

| NIF: Q0801406J | | Espacio destinado para las firmas de los administradores | | |
|--|-------|--|--------------------|--------------------|
| DENOMINACIÓN SOCIAL: E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL | | | | |
| (DEBE) / HABER | | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2013 (1) | EJERCICIO 2012 (2) |
| 13. Otros resultados | 41300 | | -60,43 | 8.248,69 |
| A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13) | 49100 | | -16,97 | -22.882,91 |
| 14. Ingresos financieros | 41400 | | 103,10 | 16,40 |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio | 41410 | | | |
| a 1) En empresas del grupo y asociadas | 41411 | | | |
| a 2) En terceros | 41412 | | | |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros | 41420 | | 103,10 | 16,40 |
| b 1) De empresas del grupo y asociadas | 41421 | | | |
| b 2) De terceros | 41422 | | 103,10 | 16,40 |
| c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero | 41430 | | | |
| 15. Gastos financieros | 41500 | | | |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas | 41510 | | | |
| b) Por deudas con terceros | 41520 | | | |
| c) Por actualización de provisiones | 41530 | | | |
| 16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 41600 | | | |
| a) Cartera de negociación y otros | 41610 | | | |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta | 41620 | | | |
| 17. Diferencias de cambio | 41700 | | | |
| 18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 41800 | | | |
| a) Deterioros y pérdidas | 41810 | | | |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | 41820 | | | |
| 19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero | 42100 | | | |
| a) Incorporación al activo de gastos financieros | 42110 | | | |
| b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores | 42120 | | | |
| c) Resto de ingresos y gastos | 42130 | | | |
| A.2) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19) | 49200 | | 103,10 | 16,40 |
| A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2) | 49300 | | 86,13 | -22.866,51 |
| 20. Impuestos sobre beneficios | 41900 | | | |
| A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20) | 49400 | | 86,13 | -22.866,51 |
| B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS | | | | |
| 21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos | 42000 | | | |
| A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21) | 49500 | | 86,13 | -22.866,51 |

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

PN2.2

| | | | | |
|--|-----|--|--|---|
| NIF: Q0801406J | | Espacio destinado para las firmas de los administradores | | |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL | | | | |
| | | RESERVAS | (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS) | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES |
| | | 04 | 05 | 06 |
| A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011 (1) | 511 | | | |
| I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2011 (1) y anteriores | 512 | | | |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2011 (1) y anteriores | 513 | | | |
| B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2012 (2) | 514 | | | |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos | 515 | | | |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 516 | | | |
| 1. Aumentos de capital | 517 | | | |
| 2. (-) Reducciones de capital | 518 | | | |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas). | 519 | | | |
| 4. (-) Distribución de dividendos | 520 | | | |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) | 521 | | | |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios. | 522 | | | |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios | 523 | | | |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto | 524 | | | -4.335,95 |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) | 531 | | | |
| 2. Otras variaciones. | 532 | | | -4.335,95 |
| C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2012 (2) | 511 | | | -4.335,95 |
| I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2012 (2) | 512 | | | |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2012 (2) | 513 | | | |
| D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2013 (3) | 514 | | | -4.335,95 |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos | 515 | | | |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 516 | | | |
| 1. Aumentos de capital | 517 | | | |
| 2. (-) Reducciones de capital | 518 | | | |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas). | 519 | | | |
| 4. (-) Distribución de dividendos | 520 | | | |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) | 521 | | | |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios. | 522 | | | |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios | 523 | | | |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto | 524 | | | 4.335,95 |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) | 531 | | | |
| 2. Otras variaciones. | 532 | | | 4.335,95 |
| E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2013 (3) | 525 | | | |

VIENE DE LA PÁGINA PN2.1

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.3

(1) Ejercicio N-2.
(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).
(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (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.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

PN2.3

| | | | | |
|---|-----|--|----------------------------|-------------------------|
| NIF: Q0801406J | | Espacio destinado para las firmas de los administradores | | |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL | | | | |
| | | OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS | RESULTADO DEL EJERCICIO | (DIVIDENDO A CUENTA) |
| | | 07 | 08 | 09 |
| A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011 (1) | 511 | | -4.335,95 | |
| I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2011 (1) y anteriores | 512 | | | |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2011 (1) y anteriores | 513 | | | |
| B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2012 (2) | 514 | | -4.335,95 | |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos | 515 | | -22.866,51 | |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 516 | | | |
| 1. Aumentos de capital | 517 | | | |
| 2. (-) Reducciones de capital | 518 | | | |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) | 519 | | | |
| 4. (-) Distribución de dividendos | 520 | | | |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) | 521 | | | |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios | 522 | | | |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios | 523 | | | |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto | 524 | | 4.335,95 | |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) | 531 | | | |
| 2. Otras variaciones | 532 | | 4.335,95 | |
| C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2012 (2) | 511 | | -22.866,51 | |
| I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2012 (2) | 512 | | | |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2012 (2) | 513 | | | |
| D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2013 (3) | 514 | | -22.866,51 | |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos | 515 | | 86,13 | |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 516 | | | |
| 1. Aumentos de capital | 517 | | | |
| 2. (-) Reducciones de capital | 518 | | | |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) | 519 | | | |
| 4. (-) Distribución de dividendos | 520 | | | |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) | 521 | | | |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios | 522 | | | |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios | 523 | | | |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto | 524 | | 22.866,51 | |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) | 531 | | | |
| 2. Otras variaciones | 532 | | 22.866,51 | |
| E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2013 (3) | 525 | | 86,13 | |

VIENE DE LA PÁGINA PN2.2

CONTINUA EN LA PÁGINA PN2.4

(1) Ejercicio N-2.
(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).
(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (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.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

PN2.4

| | | | | |
|---|-----|--|---------------------------------|--|
| NIF: Q0801406J | | Espacio destinado para las firmas de los administradores | | |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL | | | | |
| | | OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO | AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR | SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS |
| | | 10 | 11 | 12 |
| A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011 (1) | 511 | | | 393.859,53 |
| I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2011 (1) y anteriores | 512 | | | |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2011 (1) y anteriores | 513 | | | |
| B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2012 (2) | 514 | | | 393.859,53 |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos | 515 | | | |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 516 | | | |
| 1. Aumentos de capital | 517 | | | |
| 2. (-) Reducciones de capital | 518 | | | |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) | 519 | | | |
| 4. (-) Distribución de dividendos | 520 | | | |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) | 521 | | | |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios | 522 | | | |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios | 523 | | | |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto | 524 | | | -40.909,62 |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) | 531 | | | |
| 2. Otras variaciones | 532 | | | -40.909,62 |
| C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2012 (2) | 511 | | | 352.949,91 |
| I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2012 (2) | 512 | | | |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2012 (2) | 513 | | | |
| D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2013 (3) | 514 | | | 352.949,91 |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos | 515 | | | 81.006,01 |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 516 | | | |
| 1. Aumentos de capital | 517 | | | |
| 2. (-) Reducciones de capital | 518 | | | |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) | 519 | | | |
| 4. (-) Distribución de dividendos | 520 | | | |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) | 521 | | | |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios | 522 | | | |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios | 523 | | | |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto | 524 | | | -27.202,46 |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) | 531 | | | |
| 2. Otras variaciones | 532 | | | -27.202,46 |
| E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2013 (3) | 525 | | | 406.753,46 |

VIENE DE LA PÁGINA PN2.3

CONTINUA EN LA PÁGINA PN2.5

(1) Ejercicio N-2.
(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).
(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (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.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

PN2.5

| | | | |
|--|------------|--|--|
| NIF: Q0801406J | | | |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL | | Espacio destinado para las firmas de los administradores | |
| | | TOTAL | |
| | | 13 | |
| A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011 (1) | 511 | 430.751,93 | |
| I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2011 (1) y anteriores | 512 | | |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2011 (1) y anteriores | 513 | | |
| B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2012 (2) | 514 | 430.751,93 | |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos | 515 | -22.866,51 | |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 516 | | |
| 1. Aumentos de capital | 517 | | |
| 2. (-) Reducciones de capital | 518 | | |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas). | 519 | | |
| 4. (-) Distribución de dividendos | 520 | | |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) | 521 | | |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios. | 522 | | |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios | 523 | | |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto | 524 | -40.909,62 | |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) | 531 | | |
| 2. Otras variaciones. | 532 | -40.909,62 | |
| C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2012 (2) | 511 | 366.975,80 | |
| I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2012 (2) | 512 | | |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2012 (2) | 513 | | |
| D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2013 (3) | 514 | 366.975,80 | |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos | 515 | 81.092,14 | |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 516 | | |
| 1. Aumentos de capital | 517 | | |
| 2. (-) Reducciones de capital | 518 | | |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas). | 519 | | |
| 4. (-) Distribución de dividendos | 520 | | |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) | 521 | | |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios. | 522 | | |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios | 523 | | |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto | 524 | | |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) | 531 | | |
| 2. Otras variaciones. | 532 | | |
| E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2013 (3) | 525 | 448.067,94 | |

VIENE DE LA PÁGINA PN2.4

(1) Ejercicio N-2.
(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).
(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (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.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1

| | | | |
|--|---------------------|--|--------------------|
| NIF: Q0801406J | | | |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL | | Espacio destinado para las firmas de los administradores | |
| | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2013 (1) | EJERCICIO 2012 (2) |
| A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN | | | |
| 1. Resultado del ejercicio antes de impuestos | 61100 | 86,13 | -22.866,51 |
| 2. Ajustes del resultado | 61200 | | |
| a) Amortización del inmovilizado (+) | 61201 | | |
| b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-) | 61202 | | |
| c) Variación de provisiones (+/-) | 61203 | | |
| d) Imputación de subvenciones (-) | 61204 | | |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-) | 61205 | | |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-) | 61206 | | |
| g) Ingresos financieros (-) | 61207 | | |
| h) Gastos financieros (+) | 61208 | | |
| i) Diferencias de cambio (+/-) | 61209 | | |
| j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-) | 61210 | | |
| k) Otros ingresos y gastos (-/+). | 61211 | | |
| 3. Cambios en el capital corriente | 61300 | | |
| a) Existencias (+/-). | 61301 | | |
| b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-) | 61302 | | |
| c) Otros activos corrientes (+/-). | 61303 | | |
| d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-). | 61304 | | |
| e) Otros pasivos corrientes (+/-) | 61305 | | |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-) | 61306 | | |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación | 61400 | | |
| a) Pagos de intereses (-). | 61401 | | |
| b) Cobros de dividendos (+). | 61402 | | |
| c) Cobros de intereses (+) | 61403 | | |
| d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-). | 61404 | | |
| e) Otros pagos (cobros) (-/+). | 61405 | | |
| 5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4) | 61500 | 86,13 | -22.866,51 |
| (1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. (2) Ejercicio anterior. | | | |

| | | | | |
|---|------------------------------------|--|---------------------------|---------------------------|
| NIF: | Q0801406J | | | |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL | | | |
| | | Espacio destinado para las firmas de los administradores | | |
| | | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2013 (1) | EJERCICIO 2012 (2) |
| B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | | | |
| 6. Pagos por inversiones (-) | | 62100 | | |
| a) Empresas del grupo y asociadas | | 62101 | | |
| b) Inmovilizado intangible | | 62102 | | |
| c) Inmovilizado material | | 62103 | | |
| d) Inversiones inmobiliarias | | 62104 | | |
| e) Otros activos financieros | | 62105 | | |
| f) Activos no corrientes mantenidos para venta | | 62106 | | |
| g) Unidad de negocio | | 62107 | | |
| h) Otros activos | | 62108 | | |
| 7. Cobros por desinversiones (+) | | 62200 | | |
| a) Empresas del grupo y asociadas | | 62201 | | |
| b) Inmovilizado intangible | | 62202 | | |
| c) Inmovilizado material | | 62203 | | |
| d) Inversiones inmobiliarias | | 62204 | | |
| e) Otros activos financieros | | 62205 | | |
| f) Activos no corrientes mantenidos para venta | | 62206 | | |
| g) Unidad de negocio | | 62207 | | |
| h) Otros activos | | 62208 | | |
| 8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7) | | 62300 | | |
| <p>(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. (2) Ejercicio anterior.</p> | | | | |

| | | | |
|--|---------------------|--|--------------------|
| NIF: Q0801406J | | | |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL | | Espacio destinado para las firmas de los administradores | |
| | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2013 (1) | EJERCICIO 2012 (2) |
| C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | | | |
| 9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio | 63100 | | |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+) | 63101 | | |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-) | 63102 | | |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-) | 63103 | | |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+) | 63104 | | |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+) | 63105 | | |
| 10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero | 63200 | | |
| a) Emisión | 63201 | | |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables (+) | 63202 | | |
| 2. Deudas con entidades de crédito (+) | 63203 | | |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+) | 63204 | | |
| 4. Deudas con características especiales (+) | 63205 | | |
| 5. Otras deudas (+) | 63206 | | |
| b) Devolución y amortización de | 63207 | | |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables (-) | 63208 | | |
| 2. Deudas con entidades de crédito (-) | 63209 | | |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-) | 63210 | | |
| 4. Deudas con características especiales (-) | 63211 | | |
| 5. Otras deudas (-) | 63212 | | |
| 11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio | 63300 | | |
| a) Dividendos (-) | 63301 | | |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-) | 63302 | | |
| 12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11) | 63400 | | |
| D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio | 64000 | | |
| E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D) | 65000 | 86,13 | -22.866,51 |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio | 65100 | | |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio | 65200 | | |
| (1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. | | | |
| (2) Ejercicio anterior. | | | |

La present memòria es formula amb l'objecte de completar, ampliar i comentar la informació inclosa al balanç de situació tancat a 31 de desembre de 2013 i al compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2013.

1. Activitat

MATARÓ AUDIOVISUAL és una Entitat Pública Empresarial Local creada per l'Ajuntament de Mataró en data 1 de juny de 2006 per acord de Ple, dotada de personalitat jurídica diferenciada, patrimoni especial, i amb la capacitat d'actuar necessària per al compliment de les seves finalitats.

La seva finalitat és vetllar perquè la ciutat de Mataró disposi d'un espai audiovisual de qualitat, concebut com un servei públic, a l'abast de la ciutadania, a través del qual promocionar i fomentar la comunicació local, l'ús social del català, promoure la participació i la proximitat, assegurar que l'espai informatiu en l'àmbit local no quedi desatès, esdevenir un element de gestió en matèria de comunicació audiovisual, treballar amb tecnologies de la informació i la comunicació, i cobrir un àmbit de participació de les entitats, mitjans o professionals de la comunicació de la ciutat, així com dels grups polítics que formen part de la corporació municipal, en igualtat d'oportunitats i atenent als valor de la democràcia, la solidaritat, la igualtat i el respecte a la diversitat.

El seu domicili fiscal es troba a Mataró, 08301 (Barcelona), carrer La Riera número 48.

Els comptes anuals de Mataró Audiovisual formen part del Compte General de l'Ajuntament de Mataró, i queden incloses com part del grup consolidable de l'Ajuntament.

2. Bases de presentació dels comptes anuals

-Imatge fidel i principis comptables:

Els comptes anuals de l'entitat han estat confeccionats d'acord amb criteris econòmics i principis comptables segons les disposicions legals en matèria comptable vigents, pel que reflecteixen la imatge fidel del patrimoni, de la seva situació financera i del resultat de la seva compte d'explotació.

-Principis comptables:

Per l'elaboració dels comptes anuals adjunts s'han seguit principis comptables i normes de valoració generalment acceptats descrits en la nota 4. No existeix cap principi comptable obligatori que, essent significatiu el seu efecte en els comptes anuals, s'hagi deixat d'aplicar. A tal efecte, han estat aplicats els principis de comptabilitat continguts en el Pla General de Comptabilitat, el Codi de Comerç i l'altra legislació mercantil.

-Comparació de la informació:

Es presenten el Balanç de Situació i Compte de Pèrdues i Guanys dels exercicis 2012 i 2013, adaptats a la mateixa estructura, de manera que resultin comparables entre si, d'acord amb el que estableixen les normes del Pla General de Comptabilitat.

-Elements aplegats en diverses partides:

No existeix cap element patrimonial registrat en dues o més partides del balanç.

- Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa:

La preparació dels comptes anuals exigeix l'ús per part de la EPE de certes estimacions i judicis en relació amb el futur que s'avaluen continuament i es basen en l'experiència històrica i altres factors, incloses les expectatives d'esdeveniments futurs que es creuen raonables en les circumstàncies conegudes.

A tal efecte, no es detecta l'existència d'incerteses importants relatives a esdeveniments o condicions que aportin dubtes significatius sobre la possibilitat que la EPE continuï funcionant normalment.

Igualment, malgrat que les estimacions realitzades pel Consell d'Administració de la EPE s'han calculat en funció de la millor estimació disponible al tancament de l'exercici, és possible que esdeveniments que puguin tenir lloc en el futur obliguin a modificacions en els pròxims exercicis. L'efecte en els comptes anuals de les modificacions, que en el seu cas, es derivessin dels ajustaments a efectuar durant els pròxims exercicis es registraria de forma prospectiva.

- Principi d'empresa en funcionament:

No s'han detectat aspectes rellevants que permetin qüestionar la presentació de les comptes anuals sota el principi d'empresa en funcionament.

3. Excedent de l'exercici

El resultat de la compte d'explotació ha estat de 86,13 euros. Es proposa distribució del resultat positiu de 86,13 euros a Reserves.

4. Normes de valoració

Els principis de comptabilitat aplicats per la formulació i preparació dels comptes anuals son els que es descriuen a continuació.

-Immobilitzat Intangible

Els actius intangibles es registren pel seu cost d'adquisició i/o producció i, posteriorment, es valoren al seu cost menys, segons convingui, la seva corresponent amortització acumulada i/o pèrdues per deteriorament que hagin experimentat. Aquests actius s'amortitzen en funció de la seva vida útil.

L'immobilitzat intangible s'amortitza segons el mètode lineal de coeficients o taules d'amortització fiscalment acceptades:

| | |
|-------------------------------|-----|
| Aplicacions Informàtiques | 25% |
| Drets d'ús Equip Baixa Frec. | 10% |
| Drets d'ús Mobiliari | 10% |
| Drets d'ús Equips Informàtics | 25% |

-Immobilitzat Material

Els bens que formen part de l'immobilitzat material han estat comptabilitzats al preu d'adquisició més les despeses addicionals para la seva posada en funcionament. Posteriorment es valoren al seu valor de cost menys la corresponent amortització acumulada.

El mètode aplicat per l'amortització de l'immobilitzat material és el mètode lineal segons coeficients o taules d'amortització fiscalment acceptades, segons aquest detall:

| | |
|----------------------------------|-----|
| Aplic. Electròniques, Auriculars | 10% |
| Instal.lacions | 10% |
| Mobiliari | 10% |
| Equips Informàtics | 25% |

-Instruments financers

1. Actius financers

Les diferents categories d'actius financers són les següents:

a) Préstecs i partides a cobrar

En aquesta categoria s'han inclòs els actius que s'han originats en la prestació de serveis per operacions de tràfic de l'empresa, els quals s'han valorat pel seu valor raonable (preu de transacció). Donat que es tracta de crèdits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i no que tenen un tipus d'interès contractual s'han valorat per el seu valor nominal, al no ser significatiu l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu.

Posteriorment aquets actius s'han valorat per el seu cost amortitzat (preu d'adquisició menys reemborsaments de principal).

Al tancament de l'exercici s'han efectuant les correccions valoratives necessàries d'aquells crèdits per operacions comercials dels que existia evidència objectiva del seu deteriorament, degut al retard estimat en el fluxos d'efectius futurs.

També s'han inclòs en aquesta categoria els imports pendents de cobrament de les Administracions Públiques que es troben valorats pel seu valor nominal.

2. Passius financers

a) Dèbit i partides a pagar

En aquesta categoria s'han inclòs els passius financers que s'han originats en la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de l'empresa i aquells que no sent instruments derivats i no tenen un origen comercial. Inicialment, aquests passius s'han enregistrat pel seu valor raonable (preu de transacció) més tots aquells costos que han estat directament atribuïbles.

Posteriorment s'han valorat per el seu cost amortitzat (preu d'adquisició menys reemborsaments de principal).

Donat que es tracta de crèdits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i no que tenen un tipus d'interès contractual s'han valorat per el seu valor nominal, al no ser significatiu l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu.

També s'han inclòs en aquesta categoria els imports pendents de pagaments de les Administracions Públiques que es troben

valorats pel seu valor nominal.

-Subvencions de capital

Les subvencions de capital rebudes s'incorporen al compte de pèrdues i guanys en proporció a la depreciació que experimenten els actius que financien, total o parcialment, dins el període de la seva vida útil.

Les subvencions d'explotació s'enregistren d'acord amb el principi de la meritació, correlacionades amb la despesa que financien.

-Impost sobre beneficis

Que d'acord amb el Reial Decret Legislatiu 4/2004, de 5 de març, per el que s'aprova el text refós de la Llei de l'Impost sobre Societats, l'entitat és subjecte passiu d'aquest impost. Tanmateix, l'article 34.2 de la Llei de l'impost estableix que tindrà una bonificació del 99% la part de la quota íntegra que correspongui a les rendes derivades de la prestació de qualsevol dels serveis compresos en l'apartat 2 de l'article 25 o en l'apartat 1.a, b i c de l'article 36 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases del Règim Local.

-Ingressos i despeses

Els ingressos i despeses s'imputen de funció de la corrent real de bens i serveis que representen, i amb independència del moment en que es produeixi la corrent monetària o financera.

Les vendes i ingressos per serveis prestats es registren sense incloure els imports corresponents als impostos que graven aquestes operacions.

Les despeses de personal són registrades en el moment de meritane l'obligació, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.

Les operacions entre parts vinculades es comptabilitzen en el moment inicial pel seu valor raonable (preu de la transacció). Si s'escau, si el preu acordat en una operació difereix del seu valor raonable, es registra la diferència atenent a la realitat econòmica de l'operació.

5. Actiu immobilitzat

Immobilitzat material

Les partides que componen l'immobilitzat material de l'entitat, així com el moviment de cadascuna d'aquestes partides es pot observar en el quadre següent:

| Cost | Saldo a 31.12.11 | Entrades | Sortides | Saldo a 31.12.12 |
|----------------------------|------------------|----------|----------|------------------|
| Aplicacions Electròniques | 1.448,37 | | | 1.448,37 |
| Altres instal.lacions | 30.216,09 | | | 30.216,09 |
| Mobiliari | 991,49 | | | 991,49 |
| Equips per a proc. inform. | 3.696,12 | | | 3.696,12 |
| TOTAL: | 36.352,07 | | | 36.352,07 |

COMPTES ANUALS
E.P.EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL
Exercici 2013

Mataró, 31 de Març de 2014

| Cost | Saldo a 31.12.12 | Entrades | Sortides | Saldo a 31.12.13 |
|----------------------------|------------------|----------|----------|------------------|
| Aplicacions Electròniques | 1.448,37 | | | 1.448,37 |
| Altres instal.lacions | 30.216,09 | | | 30.216,09 |
| Mobiliari | 991,49 | | | 991,49 |
| Equips per a proc. inform. | 3.696,12 | | | 3.696,12 |
| TOTAL: | 36.352,07 | | | 36.352,07 |

| Amortització | Saldo a 31.12.11 | Dotacions | Sortides | Saldo a 31.12.12 |
|----------------------------|------------------|-----------------|----------|------------------|
| Aplicacions Electròniques | 350,03 | 144,84 | | 494,87 |
| Altres instal.lacions | 11.524,39 | 3.021,61 | | 14.546,00 |
| Mobiliari | 371,88 | 99,15 | | 471,03 |
| Equips per a proc. inform. | 2.864,52 | 831,60 | | 3.696,12 |
| TOTAL: | 15.110,82 | 4.097,20 | | 19.208,02 |

| Amortització | Saldo a 31.12.12 | Dotacions | Sortides | Saldo a 31.12.13 |
|----------------------------|------------------|-----------------|----------|------------------|
| Aplicacions Electròniques | 494,87 | 144,84 | | 639,71 |
| Altres instal.lacions | 14.546,00 | 3.021,64 | | 17.567,64 |
| Mobiliari | 471,03 | 99,16 | | 570,19 |
| Equips per a proc. inform. | 3.696,12 | | | 3.696,12 |
| TOTAL: | 19.208,02 | 3.265,64 | | 22.473,66 |

| Valor Net Comptable | Saldo a 31.12.12 | Saldo a 31.12.13 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Aplicacions Electròniques | 953,50 | 808,66 |
| Altres instal.lacions | 15.670,09 | 12.648,46 |
| Mobiliari | 520,46 | 421,31 |
| Equips per a proc. inform. | 0 | 0 |
| TOTAL: | 17.144,05 | 13.878,41 |

Immobilitzat intangible

Les partides que componen l'immobilitzat intangible de l'entitat, així com el moviment de cadascuna d'aquestes partides es pot observar en el quadre següent:

| Cost | Saldo a 31.12.11 | Entrades | Sortides | Saldo a 31.12.12 |
|---------------------------|-------------------|----------|----------|-------------------|
| Concess. administratives | 573.442,75 | | | 573.442,75 |
| Aplicacions informàtiques | 936,00 | | | 936,00 |
| TOTAL: | 574.378,75 | | | 574.378,75 |

COMPTES ANUALS
E.P.EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL
Exercici 2013

Mataró, 31 de Març de 2014

| Cost | Saldo a 31.12.12 | Entrades | Sortides | Saldo a 31.12.13 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|----------|-------------------|
| Concess. administratives (*) | 689.763,71 | | | 689.763,71 |
| Aplicacions informàtiques | 936,00 | | | 936,00 |
| TOTAL: | 690.699,71 | 116.320,96 | | 690.699,71 |

| Amortització | Saldo a 31.12.11 | Dotacions | Sortides | Saldo a 31.12.12 |
|---------------------------|-------------------|------------------|----------|-------------------|
| Concess. administratives | 188.210,56 | 39.831,20 | | 228.041,76 |
| Aplicacions informàtiques | 702,00 | 234,00 | | 936,00 |
| TOTAL: | 188.912,56 | 40.065,20 | | 228.977,76 |

| Amortització | Saldo a 31.12.12 | Dotacions | Sortides | Saldo a 31.12.13 |
|------------------------------|-------------------|------------------|----------|-------------------|
| Concess. administratives (*) | 242.000,28 | 47.480,46 | | 289.480,74 |
| Aplicacions informàtiques | 936,00 | | | 936,00 |
| TOTAL: | 228.977,76 | 47.480,46 | | 290.416,74 |

(*) S'incorpora per valor de 116.320,96 el valor de l'immobilitzat intangible corresponen als drets de us de l'edifici de l'Ajuntament de Mataró, per valor de 116.320,96 euros i una amortització acumulada per valor de 13.958,52 euros.

| Valor Net Comptable | Saldo a 31.12.12 | Saldo a 31.12.13 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Concess. administratives | 345.400,99 | 400.282,97 |
| Aplicacions informàtiques | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL: | 345.400,99 | 400.282,97 |

6. Actius Financers

Els actius financers s'han classificat segons la seva naturalesa i segons la seva funció que compleixen a l'empresa. Es correspon amb els saldo de clients i deutors a curt termini que figura en el balanç:

| Concepte | Imports crèdits, derivats i altres | |
|--|------------------------------------|------------------|
| | 31/12/2012 | 31/12/2013 |
| Clients i prestació de serveis | 17.483,18 | 17.492,32 |
| Clients de dubtos cobrament | 11.865,25 | 12.447,41 |
| Altres deutors | 1.986,67 | 0 |
| Altres crèdits amb les Administracions Públiques | 30.287,43 | 35.541,41 |
| Deteriorament de valors de credits per operacions comercials | -11.865,25 | -12.447,41 |
| Total | 49.757,28 | 53.033,73 |

COMPTES ANUALS
E.P.EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL
Exercici 2013

Mataró, 31 de Març de 2014

7. Passius Financers

Els passius financers s'han classificat segons la seva naturalesa i funció que compleixen a l'empresa. És correspon amb els saldos de proveïdors i altres creditors a curt termini, que figura en el balanç:

| Concepte | Derivats i altres | |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| | 31/12/2012 | 31/12/2013 |
| Deutes a curt termini | 0,00 | 0,00 |
| Proveïdors | 30.190,80 | 22.325,07 |
| Altres | 8.927,94 | 3.669,09 |
| Administracions publiques | 10.513,69 | 12.146,44 |
| Dèbits i partides a pagar | 49.632,43 | 38.140,60 |

Informació sobre els aplaçaments de pagament realitzats a proveïdors. Es detallen a continuació el pagaments realitzats i pendents de pagament a 31 de desembre:

| Concepte | 31/12/2012 | | 31/12/2013 | |
|------------------------------|------------|-------|------------|--------|
| | Import | % | Import | % |
| Dins del termini màxim legal | 288.026,25 | 90,77 | 311.687,76 | 100,00 |
| Total pagaments exercici | 317.300,44 | | 311.687,76 | |

El termini mig de pagament als proveïdors és de 30 dies.

8. Patrimoni Net

La composició dels Patrimoni Net a 31 de desembre de 2012, és la següent:

| | |
|---|-------------------|
| Patrimoni Net a 31 de Desembre de 2011 | 430.751,93 |
| Resultat exercici 2012 | -22.866,51 |
| Subvencions i donacions de capital | -40.909,62 |
| Patrimoni Net a 31 de Desembre de 2012 | 366.975,80 |

La composició dels Patrimoni Net a 31 de desembre de 2013, és la següent:

| | |
|---|-------------------|
| Patrimoni Net a 31 de Desembre de 2012 | 366.975,80 |
| Subvenció Ajuntament per compensar pèrdues anys anteriors | 27.202,46 |
| Resultat exercici 2013 | 86,13 |
| Subvencions i donacions de capital | 53.803,55 |
| Patrimoni Net a 31 de Desembre de 2013 | 448.067,94 |

COMPTES ANUALS
E.P.EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL
Exercici 2013

Mataró, 31 de Març de 2014

9. Situació fiscal

La societat té pendents d'inspecció la totalitat de tributs a què està sotmesa que no es troben prescrits.

En relació a l'Impost sobre Societats, la base imposable de l'exercici és de 27.288,59 euros. Queden bases imposables negatives per import de 197.194,59 euros corresponents a l'exercici 2008, 78.541,28 euros corresponents a l'exercici 2009, 4.335,95 euros corresponents a l'exercici 2011 i 22.866,51 euros corresponents a l'exercici 2012.. No figura cap partida en el compte de pèrdues i guanys respecte de l'Impost sobre Beneficis.

10. Ingressos i despeses

10.1 Despeses de personal i càrregues socials

| Despesa de personal exercici 2012 | Ràdio | Contracte Com | Import |
|--|-------------------|------------------|-------------------|
| Sous, salaris i assimilades | 154.383,72 | 13.124,81 | 167.508,53 |
| Seguretat Social a càrrec de l'empresa | 39.742,58 | 5.945,22 | 45.687,80 |
| TOTAL DESPESES DE PERSONAL | 194.126,30 | 19.070,03 | 213.196,33 |

| Despesa de personal exercici 2013 | Ràdio | Xal | Import |
|--|-------------------|-----------------|-------------------|
| Sous, salaris i assimilades | 154.342,53 | 7.730,93 | 162.073,46 |
| Seguretat Social a càrrec de l'empresa | 39.478,10 | 1.977,43 | 41.455,53 |
| TOTAL DESPESES DE PERSONAL | 193.820,63 | 9.708,36 | 203.528,99 |

L'entitat no ha efectuat cap aportació o dotació en matèria de plans de pensions.

10.2. Altres despeses d'explotació

| Exercici 2012 | Ràdio | Contracte Com | Import |
|--|-------------------|------------------|-------------------|
| Arrendaments | 3.477,92 | 3.477,91 | 6.955,83 |
| Reparacions i conservació | 6.167,48 | 6.167,47 | 12.334,95 |
| Serveis professionals independents | 33.772,07 | 8.800 | 42.572,07 |
| Contactes programes Mataró Ràdio | 182.171,16 | | 182.171,16 |
| Transports | 182,76 | 166,09 | 348,85 |
| Primes Assegurances | 1.316,22 | 1.147,12 | 2.463,34 |
| Serveis bancaris | 439,20 | | 439,20 |
| Publicitat, propaganda i relació públiques | | 10.872,16 | 10.872,16 |
| Altres serveis | 8.333,22 | 8.333,22 | 16.666,44 |
| Altres tributs | 8.104,75 | | 8.104,75 |
| Pèrdues deteriorament comercial | 2.913,65 | | 2.913,65 |
| Altres despeses d'explotació | 246.878,43 | 38.963,97 | 285.842,40 |

COMPTES ANUALS
E.P.EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL
Exercici 2013

Mataró, 31 de Març de 2014

| Exercici 2013 | Ràdio | XAL | Import |
|--|-------------------|------------------|-------------------|
| Arrendaments | 3.428,70 | 3.428,70 | 6.857,39 |
| Antena Ràdio | 8.164,02 | | 8.164,02 |
| SGAE | 1.595,52 | | 1.595,52 |
| Reparacions i conservació | 3.311,66 | 3.311,66 | 6.623,32 |
| Serveis professionals independents | 24.721,37 | 16.713,54 | 41.434,91 |
| Contactes programes Mataró Ràdio | 175.244,06 | | 175.244,06 |
| Transports | 17,05 | | 17,05 |
| Primes Assegurances | 3.051,30 | | 3.051,30 |
| Serveis bancaris | 293,75 | | 293,75 |
| Publicitat, propaganda i relació públiques | 448,00 | | 448,00 |
| Altres serveis | 6.265,33 | 6.713,33 | 12.978,66 |
| Altres tributs | 1.350,98 | | 1.350,98 |
| Pèrdues deteriorament comercial | 1.091,47 | | 1.091,47 |
| Altres despeses d'explotació | 227.457,56 | 31.692,87 | 259.150,43 |

10.3 Import net de la xifra de negoci

Els detall dels ingressos que componen l'import net de la xifra de negoci es detalla a continuació:

| Exercici 2012 | Ràdio | Contracte Com | Total |
|------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Prestació de serveis | 50.887,59 | | 50.887,59 |
| Producció de programes | | 46.651,00 | 46.651,00 |
| Altres serveis | 2.640,00 | | 2.640,00 |
| Total | 53.527,59 | 46.651,00 | 100.178,59 |

| Exercici 2013 | Ràdio | Xal | Total |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Prestació de serveis | 32.742,30 | | 32.742,30 |
| Producció de programes | | 41.401,23 | 41.401,23 |
| Total | 32.742,30 | 41.401,23 | 74.143,53 |

11. Subvencions donacions i llegats

El total de subvencions i donacions rebudes imputades a patrimoni net i recollides directament com subvencions d'explotació imputades a resultats són les següents:

| Exercici 2012 | Saldo 31.12.2011 | Entrades | Sortides | Saldo 31.12.2012 |
|--|------------------|----------|-----------|------------------|
| Subvencions recollides en el patrimoni net | 393.859,53 | | 40.909,62 | 352.949,91 |
| Subvencions d'explotació imputades directament a resultats | 386.936,03 | | | 359.598,32 |

COMPTES ANUALS
E.P.EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL
Exercici 2013

Mataró, 31 de Març de 2014

| Exercici 2013 | Saldo 31.12.2012 | Entrades | Sortides | Saldo 31.12.2013 |
|--|---------------------|------------|-----------|---------------------|
| Subvencions recollides en el patrimoni net | 352.949,91 | 102.362,44 | 48.558,89 | 406.753,46 |
| Subvencions per compensar resultats negatius exercicis anteriors | | 27.202,46 | 27.202,46 | |
| Subvencions d'explotació imputades directament a resultats | 359.598,32 | | | 390.766,56 |

Les subvencions d'explotació imputades directament a resultats tenen la següent composició:

| Exercici 2012 | Import | |
|---|-------------------|--|
| Subvencions oficials Ajuntament de Mataró | 351.917,09 | Contracte programa |
| Subvencions oficials Antena | 7.681,23 | Finançament despesa preu públic Antena Turó d'en Dori. |
| TOTAL | 359.598,32 | |

| Exercici 2013 | Import | |
|---|-------------------|--|
| Subvencions oficials Ajuntament de Mataró | 382.602,54 | Contracte programa |
| Subvencions oficials Antena | 8.164,02 | Finançament despesa preu públic Antena Turó d'en Dori. |
| TOTAL | 390.766,56 | |

12. Operacions amb parts vinculades

| PARTS VINCULADES | Entitat dominant | Altres empreses del Grup |
|--|------------------|--------------------------|
| Ajuntament de Mataró | X | |
| Pumsa | | X |
| Gintra | | X |
| Aigües de Mataró | | X |
| Institut Municipal de Promoció Econòmica | | X |
| Institut Municipal d'Educació | | X |

El detall dels saldos de balanç amb parts vinculades, expressat en euros és el següent:

| | 2012 | 2013 |
|----------------------|----------|----------|
| Ajuntament de Mataró | 1.024,55 | 1.344,95 |
| Gintra | 528,64 | |

COMPTES ANUALS
E.P.EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL
Exercici 2013

Mataró, 31 de Març de 2014

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| Aigües de Mataró | 2.117,49 | 1.411,66 |
| Institut Municipal de Promoció Econòmica | 363,00 | |
| TOTAL | 4.033,68 | 2.756,61 |

El detall de transaccions amb empreses del grup és el següent:

| Publicitat | 2012 | 2013 |
|--|------------------|------------------|
| Ajuntament de Mataró | 1.332,76 | 1.879,28 |
| Aigües de Mataró | 8.329,96 | 9.100,71 |
| Gintra | 0 | 486,13 |
| Institut Municipal de Promoció Econòmica | 626,38 | 0 |
| TOTAL | 10.289,10 | 11.466,12 |

| Aportació corrent | 2012 | 2013 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ajuntament de Mataró aportació exercici | 359.598,32 | 390.766,56 |
| Ajuntament de Mataró aportació per compensar resultats negatius exercicis anteriors | | 27.202,46 |
| TOTAL | 359.598,32 | 417.969,02 |

a) Consell d'Administració

Cap membre del Consell d'Administració de la Societat ha rebut de Mataró Audiovisual cap tipus de retribució, ni aquesta està prevista en els Estatuts Socials.

Tampoc han existit bestretes ni crèdits concedits als membres del Consell d'Administració, així com obligacions concretes en matèria de pensions ni assegurances de vida.

b) Alta Direcció

La remuneració de la gerent de M. Audiovisual ha estat la següent:

| Exercici 2012 | Alta Direcció |
|----------------------|------------------|
| Sous | 51.691,42 |
| Dietes | - |
| Altres remuneracions | - |

| Exercici 2013 | Alta Direcció |
|----------------------|------------------|
| Sous | 56.153,02 |
| Dietes | - |
| Altres remuneracions | - |

13. Altra informació

El nombre mitjà de persones empleades, distribuït per categories és el següent:

| Exercici 2012 | Dones | Homes | Total |
|---------------|-------|-------|-------|
| Gerent | 1 | | 1 |

| | |
|--|--|
| | COMPTES ANUALS E.P.EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL Exercici 2013 |
|--|--|

Mataró, 31 de Març de 2014

| | | |
|-----------------------|----------|-------------|
| Auxiliar tècnic de so | 3,62 | 3,62 |
| Administració | 1 | 1 |
| Recepcionista | 1 | 1 |
| TOTAL | 3 | 6,62 |

| Exercici 2013 | Dones | Homes | Total |
|-----------------------|----------|-------------|-------------|
| Gerent | 1 | | 1 |
| Auxiliar tècnic de so | | 3,44 | 3,44 |
| Administració | 1 | | 1 |
| Recepcionista | 1 | | 1 |
| TOTAL | 3 | 3,44 | 6,44 |

Els honoraris acordats amb els auditors de comptes en aquest exercici en concepte d'auditoria de comptes i d'altres, han estat de 2.010,00 euros.

14. Informació Segmentada

El compte de resultats distribuït per activitats és la següent.

**COMPTES ANUALS
E.P.EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL
Exercici 2013**

Mataró, 31 de Març de 2014

| COMPTE EXPLOTACIÓ | 2013 | | | 2012 | | |
|--|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | Compte General | Ràdio | XAL | Compte General | Ràdio | Contractes Com |
| 1. Import net xifra de negoci | 74.143,53 | 32.742,30 | 41.401,23 | 100.178,59 | 53.527,59 | 46.651,00 |
| Prestacions de serveis | 32.742,30 | 32.742,30 | | 50.887,59 | 50.887,59 | |
| Ingressos Agència Local de Comunicació | 0,00 | | | 46.651,00 | | 46.651,00 |
| Serveis programes | 41.401,23 | | 41.401,23 | | | |
| Altres ingressos per formació | 0,00 | | | 2.640,00 | 2.640,00 | |
| 5. Altres ingressos d'explotació | 390.766,56 | 390.766,56 | 0,00 | 370.981,32 | 359.598,32 | 11.383,00 |
| Subvenció Ajuntament | 382.602,54 | 382.602,54 | | 351.917,09 | 351.917,09 | |
| Aportació Antena | 8.164,02 | 8.164,02 | | 7.681,23 | 7.681,23 | |
| Altres ingressos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.383,00 | 0,00 | 11.383,00 |
| Dinar Despertador | 0,00 | | | 0,00 | | |
| Dinar Altres | 0,00 | | | 11.383,00 | | 11.383,00 |
| 6. Despeses de personal | 203.528,99 | 193.820,63 | 9.708,36 | 213.196,33 | 194.126,30 | 19.070,03 |
| Despeses Personal Rèdio | 203.528,99 | 193.820,63 | 9.708,36 | 194.126,30 | 194.126,30 | |
| Despeses Personal COM | 0,00 | | | 19.070,03 | | 19.070,03 |
| 7. Altres despeses d'explotació | 259.150,43 | 227.457,56 | 31.692,87 | 285.842,40 | 246.878,43 | 38.963,97 |
| Arrendaments | 6.857,39 | 3.428,70 | 3.428,69 | 6.955,83 | 3.477,92 | 3.477,91 |
| Antena Rèdio | 8.164,02 | 8.164,02 | | | | |
| SGAE | 1.595,52 | 1.595,52 | | | | |
| Reparacions i conservació | 6.623,32 | 3.311,66 | 3.311,66 | 12.334,95 | 6.167,48 | 6.167,47 |
| Serveis professionals independents | 41.434,91 | 24.721,37 | 16.713,54 | 42.572,07 | 33.772,07 | 8.800,00 |
| Contractes programes Mataró Rèdio | 175.244,06 | 175.244,06 | | 182.171,16 | 182.171,16 | |
| Transports | 17,05 | 17,05 | | 348,85 | 182,76 | 166,09 |
| Primes assegurances | 3.051,30 | 1.525,65 | 1.525,65 | 2.463,34 | 1.316,22 | 1.147,12 |
| Serveis bancaris | 293,75 | 293,75 | | 439,20 | 439,20 | |
| Publicitat, propaganda i rel. públiques | 448,00 | 448,00 | | 10.872,16 | | 10.872,16 |
| Altres serveis | 12.978,66 | 6.265,33 | 6.713,33 | 16.666,44 | 8.333,22 | 8.333,22 |
| Altres tributs | 1.350,98 | 1.350,98 | | 8.104,75 | 8.104,75 | |
| Pèrdues deteriorament comercial | 1.091,47 | 1.091,47 | | 2.913,65 | 2.913,65 | |
| 8. Amortització de l'immobilitzat | 50.746,10 | 50.746,10 | | 44.162,40 | 44.162,40 | |
| 9. Imputació de subvencions d'immobilitzat | 48.558,89 | 48.558,89 | 0,00 | 40.909,62 | 40.909,62 | 0,00 |
| Drets d'ús instal.lacions | 48.558,89 | 48.558,89 | | 40.909,62 | 40.909,62 | |
| 10. Excessos de provisions | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 11. Deteriorament i resultat per alienacions i altres | -60,43 | -60,43 | | 8.248,69 | 8.248,69 | |
| RESULTAT D'EXPLOTACIÓ | -16,97 | -16,97 | 0,00 | -22.882,91 | -22.882,91 | 0,00 |
| 12. Ingressos financers | 103,10 | 103,10 | 0,00 | 16,40 | 16,40 | 0,00 |
| 13. Despeses Financeres | 0,00 | | | 0,00 | | |
| RESULTAT FINANCER | 103,10 | 103,10 | 0,00 | 16,40 | 16,40 | 0,00 |
| RESULTAT | 86,13 | 86,13 | 0,00 | -22.866,51 | -22.866,51 | 0,00 |

La informació facilitada reflexa suficientment la imatge fidel del seu patrimoni, de la seva situació financera i del resultat de la seva compte d'explotació, sense que hi hagin d'altres circumstàncies a destacar.

15. Informació Sobre medi ambient

La Societat no ha incorporat sistemes, equips o instal·lacions a l'immobilitzat material ni ha realitzat despeses de caràcter ordinari o extraordinari d'importants rellevants en matèries relacionades amb la protecció o millora del medi ambient.

16. Esdeveniments posteriors al tancament

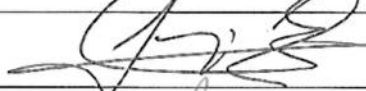
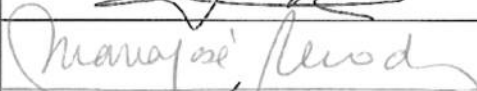
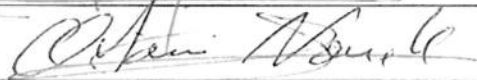


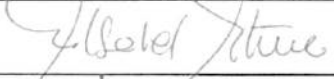

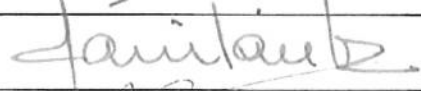


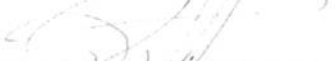
Des del 31 de desembre de 2013 fins la formulació d'aquests comptes anuals no s'ha produït cap fet significatiu digne de menció.

FORMULACIÓ PER L'ÒRGAN D'ADMINISTRACIÓ

Els membres del Consell d'Administració de l'ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL han formulat els comptes anuals (balanç de situació, compte de pèrdues i guanys i memòria) i l'informe de gestió corresponents a l'exercici anual clos el 31 de desembre de 2013.

Així mateix declaren signats de pròpia mà els esmentats documents, mitjançant subscripció del present full annex a la Memòria, que s'estén a les següents pàgines:

Balanç de situació
 Compte de pèrdues i guanys
 Memòria
 Informe de gestió

| | |
|--|--|
| Joaquim Fernandez i Oller DNI: 38778815X |  |
| M. José Recoder Sellarés DNI: 38780916H |  |
| Octavi Nonell Carulla DNI: 38766863H |  |
| Esteve Terradas Yus DNI: 38781425K | |
| Carlos Fernández Baez DNI: 38826092E |  |
| José Angel Fernández Domínguez DNI: 08819436V | |
| Mónica Lora DNI: 38881219H |  |
| M. Isabel Martínez Ruiz DNI: 38801802C |  |
| Joan Jubany Lorente DNI: 38816562Z |  <small>NOTA: NO HE PARTICIPAT EN LA FORMULACIÓ D'AQUESTS COMPTES</small> |
| Javier Sánchez del Campo DNI: 38756168H |  |
| Aurora Gironès DNI: 38766128L |  |
| Pere Lòpez Sánchez DNI: 38823226P |  |
| Diego Giràldez DNI: 37325966W |  |

Mataró, a 31 de març de 2014