

ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL
MATARÓ AUDIOVISUAL

COMPTES ANUALS ABREUJATS
DE L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2012
JUNTAMENT AMB L'INFORME D'AUDITORIA

ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL **MATARÓ AUDIOVISUAL**

COMPTES ANUALS ABREUJATS DE L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2012 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 2012
- COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS ABREUJADA DE L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2012
- ESTAT ABREUJAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET DE L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2012
- MEMÒRIA ABREUJADA
- FORMULACIÓ PER L'ÒRGAN D'ADMINISTRACIÓ

Número: 3929 / 13

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 2012, 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 2012 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 2012 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, 8 d'abril de 2013

COL·LEGI
DE CENSORS JURATS
DE COMPTES
DE CATALUNYA

PER INCORPORAR AL PROTOCOL

Membre exercent:

BOVÉ MONTERO Y
ASOCIADOS, S.L.

Any 2013 Núm. 20/13/01120
CÒPIA GRATUÏTA

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. Nº S0177.

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

DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN

IDA

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

NIF: **01010** Q0801406J

Forma jurídica: SA: **01011** SL: **01012** Otras: **01013**

Denominación social: **01020** E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL

Domicilio social: **01022** CL LA RIERA 48

Municipio: **01023** MATARO Provincia: **01025** BARCELONA

Código postal: **01024** 08301 Teléfono: **01031** 935.361.310

Pertenencia a un grupo de sociedades:	DENOMINACIÓN SOCIAL		NIF	
Sociedad dominante directa:	01041		01040	
Sociedad dominante última del grupo	01061		01060	

ACTIVIDAD

Actividad principal: **02009** SERVICIOS DE RADIODIFUSION (1)

Código CNAE: **02001** 6010 (1)

PERSONAL ASALARIADO

a) Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por tipo de contrato y empleo con discapacidad:

	EJERCICIO 2012 (2)	EJERCICIO 2011 (3)
FIJO (4):	04001 5,73	5,62
NO FIJO (5):	04002 0,89	1,17

Del cual: Personas empleadas con discapacidad mayor o igual al 33% (o calificación equivalente local):

04010	
--------------	--

b) Personal asalariado al término del ejercicio, por tipo de contrato y por sexo:

	EJERCICIO 2012 (2)		EJERCICIO 2011 (3)	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
FIJO:	04120 2	04121 3	2	3
NO FIJO:	04122 1	04123	1	

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

	EJERCICIO 2012 (2)			EJERCICIO 2011 (3)			
	AÑO	MES	DÍA	AÑO	MES	DÍA	
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:	01102	2.012	1	1	2.011	1	1
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	01101	2.012	12	31	2.011	12	31
Número de páginas presentadas al depósito:	01901						

En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa:

01903

UNIDADES

Marque con una X la unidad en la que ha elaborado todos los documentos que integran sus cuentas anuales:

Euros: **09001**

Miles de euros: **09002**

Millones de euros: **09003**

(1) Según las clases (cuatro dígitos) de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobada por el Real Decreto 475/2007, de 13 de abril (BOE de 28.4.2007).
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.
 (4) Para calcular el número medio de personal fijo, tenga en cuenta los siguientes criterios:
 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.
 b) Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce.
 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 efectivamente trabajada.
 (5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando e l total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiendo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior):

$$n.º \text{ de personas contratadas} \times \frac{n.º \text{ medio de semanas trabajadas}}{52}$$

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO

BA1

NIF:	Q0801406J		UNIDAD (1)		
DENOMINACIÓN SOCIAL:	Espacio destinado para las firmas de los administradores		Euros: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="text-align: center;">09001</td><td style="text-align: center;"><input checked="" type="checkbox"/></td></tr></table>	09001	<input checked="" type="checkbox"/>
09001			<input checked="" type="checkbox"/>		
E.P.EMPRESARIAL MATARO			Miles: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="text-align: center;">09002</td><td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td></tr></table>	09002	<input type="checkbox"/>
09002	<input type="checkbox"/>				
AUDIOVISUAL	Millones: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="text-align: center;">09003</td><td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td></tr></table>	09003	<input type="checkbox"/>		
09003	<input type="checkbox"/>				

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2012 (2)	EJERCICIO 2011 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000		362.545,04	406.707,44
I. Inmovilizado intangible	11100	5	345.400,99	385.466,19
II. Inmovilizado material	11200	5	17.144,05	21.241,25
III. Inversiones inmobiliarias	11300			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400			
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500			
VI. Activos por impuesto diferido	11600			
VII. Deudores comerciales no corrientes	11700			
B) ACTIVO CORRIENTE	12000		54.063,19	78.270,05
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	12100			
II. Existencias	12200			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300		49.757,28	60.414,70
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12380		17.483,18	35.993,60
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12381			
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12382		17.483,18	35.993,60
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370			
3. Otros deudores	12390		32.274,10	24.421,10
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400			
V. Inversiones financieras a corto plazo	12500			
VI. Periodificaciones a corto plazo	12600			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700		4.305,91	17.855,35
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000		416.608,23	484.977,49

(1) Marque las casillas correspondientes, 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 ABREVIADO

BA2.1

NIF: Q0801406J		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2012 (1)	EJERCICIO 2011 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		366.975,80	430.751,93
A-1) Fondos propios	21000	8	14.025,89	36.892,40
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			
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500		-4.335,95	
VI. Otras aportaciones de socios	21600			
VII. Resultado del ejercicio	21700		-22.866,51	-4.335,95
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900			
A-2) Ajustes por cambios de valor	22000			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000		352.949,91	393.859,53
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000			
I. Provisiones a largo plazo	31100			
II. Deudas a largo plazo	31200			
1. Deudas con entidades de crédito	31220			
2. Acreedores por arrendamiento financiero	31230			
3. Otras deudas a largo plazo	31290			
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			

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

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

(2) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO

BA2.2

NIF: Q0801406J		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2012 (1)	EJERCICIO 2011 (2)
C) PASIVO CORRIENTE	32000		49.632,43	54.225,56
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100			
II. Provisiones a corto plazo	32200			
III. Deudas a corto plazo	32300			
1. Deudas con entidades de crédito	32320			
2. Acreedores por arrendamiento financiero	32330			
3. Otras deudas a corto plazo	32390			
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500		49.632,43	54.225,56
1. Proveedores	32580		30.190,80	31.859,55
a) Proveedores a largo plazo	32581			
b) Proveedores a corto plazo	32582		30.190,80	31.859,55
2. Otros acreedores	32590		19.441,63	22.366,01
VI. Periodificaciones a corto plazo	32600			
VII. Deuda con características especiales a corto plazo	32700			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000		416.608,23	484.977,49

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

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

(2) Ejercicio anterior.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA

PA

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

(DEBE) / HABER	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2012 (1)	EJERCICIO 2011 (2)
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100	100.178,59	123.210,40
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		
5. Otros ingresos de explotación	40500	370.981,32	400.230,28
6. Gastos de personal	40600	10 -213.196,33	-236.933,86
7. Otros gastos de explotación	40700	10 -285.842,40	-285.981,60
8. Amortización del inmovilizado	40800	5 -44.162,40	-55.466,60
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900	11 40.909,62	51.193,86
10. Excesos de provisiones	41000		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100		
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	41200		
13. Otros resultados	41300	10 8.248,69	
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100	-22.882,91	-3.747,52
14. Ingresos financieros	41400	16,40	35,99
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430		
b) Otros ingresos financieros	41490	16,40	35,99
15. Gastos financieros	41500		-624,42
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600		
17. Diferencias de cambio	41700		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800		
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		
B) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200	16,40	-588,43
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	49300	-22.866,51	-4.335,95
20. Impuestos sobre beneficios	41900		
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 20)	49500	-22.866,51	-4.335,95

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

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

ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
A) Estado abreviado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio

PNA1

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

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2012 (1)	EJERCICIO 2011 (2)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100		-22.866,51	-4.335,95
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO				
I. Por valoración de instrumentos financieros	50010			
II. Por coberturas de flujos de efectivo	50020			
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50030			
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	50040			
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50050			
VI. Diferencias de conversión	50060			
VII. Efecto impositivo	50070			
B) TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (I + II + III + IV + V + VI + VII)	59200			
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
VIII. Por valoración de instrumentos financieros	50080			
IX. Por coberturas de flujos de efectivo	50090			
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50100		-40.909,62	-51.193,86
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50110			
XII. Diferencias de conversión	50120			
XIII. Efecto impositivo	50130			
C) TOTAL TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (VIII + IX + X + XI + XII + XIII)	59300		-40.909,62	-51.193,86
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400		-63.776,13	-55.529,81

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

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

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

PNA2.1

NIF: Q0801406J	Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL: E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL	
(Empty space for signatures)	

		CAPITAL		PRIMA DE EMISIÓN
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	
		01	02	
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010 (1)	511	23.106,77		
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2010 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2010 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011 (2)	514	23.106,77		
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. Otras operaciones con socios o propietarios	526			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	18.121,58		
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011 (2)	511	41.228,35		
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2011 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2011 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2012 (3)	514	41.228,35		
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. Otras operaciones con socios o propietarios	526			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2012 (3)	525	41.228,35		

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

CONTINUAR EN LA PAGINA PNA2.2

(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).

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

PNA2.2

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

		RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010 (1)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2010 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2010 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011 (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. Otras operaciones con socios o propietarios	526			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011 (2)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2011 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2011 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2012 (3)	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. Otras operaciones con socios o propietarios	526			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			-4.335,95
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2012 (3)	525			-4.335,95

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL
 VIENE DE LA PÁGINA PNA2.1

CONTINUA EN LA PÁGINA PNA2.3

(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).

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

PNA2.3

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

		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010 (1)	511		18.121,58	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2010 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2010 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011 (2)	514		18.121,58	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		-4.335,95	
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Otras operaciones con socios o propietarios	526			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		-18.121,58	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011 (2)	511		-4.335,95	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2011 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2011 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2012 (3)	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. Otras operaciones con socios o propietarios	526			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		4.335,95	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2012 (3)	525		-22.866,51	

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL
 VIENE DE LA PÁGINA PNA2.2

CONTINUA EN LA PÁGINA PNA2.4

(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).

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

PNA2.4

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

		OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS
		10	11	12
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010 (1)	511			445.053,39
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2010 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2010 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011 (2)	514			445.053,39
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			-51.193,86
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Otras operaciones con socios o propietarios	526			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011 (2)	511			393.859,53
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2011 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2011 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2012 (3)	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. Otras operaciones con socios o propietarios	526			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			-40.909,62
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2012 (3)	525			352.949,91

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL
 VIENE DE LA PÁGINA PNA2.3

CONTINÚA EN LA PÁGINA PNA2.5

(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).

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

PNA2.5

NIF: Q0801406J	Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL: E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL	
(Empty space for signatures)	

		TOTAL
		13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2010</u> (1)	511	486.281,74
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio <u>2010</u> (1) y anteriores	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio <u>2010</u> (1) y anteriores	513	
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <u>2011</u> (2)	514	486.281,74
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-55.529,81
II. Operaciones con socios o propietarios	516	
1. Aumentos de capital	517	
2. (-) Reducciones de capital	518	
3. Otras operaciones con socios o propietarios	526	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2011</u> (2)	511	430.751,93
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio <u>2011</u> (2)	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio <u>2011</u> (2)	513	
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <u>2012</u> (3)	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. Otras operaciones con socios o propietarios	526	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	-40.909,62
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2012</u> (3)	525	366.975,80

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL
 VIENE DE LA PÁGINA PNA2.4

(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).

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 2012 i al compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2012.

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 2011 i 2012, 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 -22.866,51 euros. Es proposa la compensació del resultat negatiu en exercicis posteriors.

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 Publiques 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 Publiques 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 meritir-ne l'obligació, amb independència del moment en que 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 31.12.10	Entrades	Sortides	Saldo a 31.12.11
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 2012
--

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

Amortització	Saldo a 31.12.10	Dotacions	Sortides	Saldo a 31.12.11
Aplicacions Electròniques	205,19	144,84		350,03
Altres instal.lacions	8.502,78	3.021,61		11.524,39
Mobiliari	272,73	99,15		371,88
Equips per a proc. inform.	1.940,49	924,03		2.864,52
TOTAL:	10.921,19	4.189,63		15.110,82

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

Valor Net Comptable	Saldo a 31.12.11	Saldo a 31.12.12
Aplicacions Electròniques	1.098,34	953,50
Altres instal.lacions	18.691,71	15.670,09
Mobiliari	619,61	520,46
Equips per a proc. inform.	831,60	0
TOTAL:	21.241,25	17.144,05

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 31.12.10	Entrades	Sortides	Saldo a 31.12.11
Concess. administratives	573.442,75			573.442,75
Aplicacions informàtiques	936,00			936,00
TOTAL:	574.378,75			574.378,75

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

	COMPTES ANUALS E.P.EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL Exercici 2012
--	--

TOTAL:	574.378,75	574.378,75
---------------	-------------------	-------------------

Amortització	Saldo a 31.12.10	Dotacions	Sortides	Saldo a 31.12.11
Concess. administratives	137.167,59	51.042,97		188.210,56
Aplicacions informàtiques	468,00	234,00		702,00
TOTAL:	137.635,59	51.276,97		188.912,56

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

Valor Net Comptable	Saldo a 31.12.11	Saldo a 31.12.12
Concess. administratives	385.232,19	345.400,99
Aplicacions informàtiques	234,00	0,00
TOTAL:	385.466,19	345.400,99

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	
	31/12/2011	31/12/2012
Clients i prestació de serveis	35.993,60	17.483,18
Clients de dubtos cobrament	8.951,60	11.865,25
Altres deutors	0,00	1.986,67
Altres crèdits amb les Administracions Públiques	24.421,10	30.287,43
Deteriorament de valors de credits per operacions comercials	-8.951,60	-11.865,25
Total	60.414,70	49.757,28

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:

COMPTES ANUALS
E.P.EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL
Exercici 2012

Concepte	Derivats i altres	
	31/12/2011	31/12/2012
Deutes a curt termini	0,00	0,00
Proveïdors	31.859,55	30.190,80
Altres	6.542,28	8.927,94
Administracions públiques	15.823,73	10.513,69
Dèbits i partides a pagar	54.225,56	49.632,43

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	31/12/2011		31/12/2012	
	Import	%	Import	%
Dins del termini màxim legal	324.894,49	100	288.026,25	90,77
Total pagaments exercici	324.894,49		317.300,44	

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

8. Patrimoni Net

La composició del Patrimoni Net a 31 de desembre de 2011, és la següent:

Patrimoni Net a 31 de Desembre de 2010	486.281,74
Resultat exercici 2011	-4.335,95
Subvencions i donacions de capital	-51.193,86
Patrimoni Net a 31 de Desembre de 2011	430.751,93

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

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 -22.866,51 euros. Queden bases imposables negatives per import de 222.483,18 euros corresponents a l'exercici 2008, 78.541,28 euros corresponents a l'exercici 2009 i 4.335,95 euros corresponents a l'exercici 2011. No figura cap partida en el compte de pèrdues i guanys respecte de l'Impost sobre Beneficis.

COMPTES ANUALS
E.P.EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL
Exercici 2012

10. Ingressos i despeses

10.1 Despeses de personal i càrregues socials

Despesa de personal exercici 2011	Ràdio	Contracte Com	Import
Sous, salaris i assimilades	155.737,56	27.563,05	183.300,61
Seguretat Social a càrrec de l'empresa	44.807,39	8.825,86	53.633,25
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	200.544,95	36.388,91	236.933,86

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

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

10.2. Altres despeses d'explotació

Exercici 2011	Ràdio	Contracte Com	Import
Arrendaments	6.183,28	1.561,75	7.745,03
Reparacions i conservació	9.401,47	2.602,46	12.003,93
Serveis professionals independents	27.672,24	15.400,00	43.072,24
Contactes programes Mataró Ràdio	182.171,16		182.171,16
Transports	283,26		283,26
Primes Assegurances	1.410,81	560,43	1.971,24
Serveis bancaris	360,16		360,16
Publicitat, propaganda i relació públiques	3.204,75	12.214,25	15.419,00
Altres serveis	10.459,34	3.486,45	13.945,79
Altres tributs	8.012,45		8.012,45
Pèrdues deteriorament comercial	1.437,24		1.437,24
Altres despeses d'explotació	250.596,16	35.825,34	286.421,50

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

COMPTES ANUALS
E.P.EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL
Exercici 2012

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

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 2011	Ràdio	Contracte Com	Total
Prestació de serveis	63.210,40		63.210,40
Producció de programes		60.000,00	60.000,00
Total	63.210,40	60.000,00	123.210,40

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

11. Subvenciones 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 2011	Saldo 31.12.2010	Entrades	Sortides	Saldo 31.12.2011
Subvencions recollides en el patrimoni net	445.053,39		51.193,86	393.859,53
Subvencions d'explotació imputades directament a resultats	417.297,36			386.936,03

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

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

COMPTES ANUALS E.P.EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL Exercici 2012
--

Exercici 2011	Import	
Subvencions oficials Ajuntament de Mataró	379.602,42	Contracte programa
Subvencions oficials Antena	7.333,61	Finançament despesa preu públic Antena Turó d'en Dori.
TOTAL	386.936,03	

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	

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:

	2011	2012
Ajuntament de Mataró	745,76	1.024,55
Gintra	1.633,03	528,64
Aigües de Mataró	1.153,12	2.117,49
Institut Municipal de Promoció Econòmica	636,35	363,00
TOTAL	4.168,26	4.033,68

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

Publicitat	2011	2012
Ajuntament de Mataró	3.046,40	1.112,60
PUMSA	300,24	
Gintra	5.595,12	
Aigües de Mataró	8.310,50	6.999,96

COMPTES ANUALS E.P.EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL Exercici 2012
--

Institut Municipal de Promoció Econòmica	1.439,28	523,20
Institut Munic. d'Educació	228,24	
TOTAL	18.919,78	8.635,76

Aportació corrent	2011	2012
Ajuntament de Mataró	386.936,03	359.598,32
TOTAL	386.936,03	359.598,32

A més existeix un deute a curt termini amb parts vinculades, concretament amb l'Ajuntament de Mataró, amb aquests imports:

Concepte	Saldo 31.12.2010	Entrades	Sortides	Saldo 31.12.2011
Deute a c/term. amb l'Ajuntament de Mataró per avançaments de caixa	56.713,39		56.713,39	0,00
Interessos c/term. deutes parts vinculades	443,51		443,51	0,00

Concepte	Saldo 31.12.2011	Entrades	Sortides	Saldo 31.12.2012
Deute a c/term. amb l'Ajuntament de Mataró per avançaments de caixa	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessos c/term. deutes parts vinculades	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2011	Alta Direcció
Sous	55.579,44
Dietes	-
Altres remuneracions	-

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

13. Altra informació

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

Exercici 2011	Dones	Homes	Total
Gerent	1		1
Auxiliar tècnic de so		3,78	3,78
Administració	1		1
Recepcionista	1		1
TOTAL	3	3,78	6,78

Exercici 2012	Dones	Homes	Total
Gerent	1		1
Auxiliar tècnic de so		3,62	3,62
Administració	1		1
Recepcionista	1		1
TOTAL	3	3,62	6,62

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 2012

COMPTES ANUALS
E.P.EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL
Exercici 2012

COMPTE EXPLOTACIÓ	2012			2011		
	Compte General	Ràdio	Contractes Com	Compte General	Ràdio	Contractes Com
1. Import net xifra de negoci	100.178,59	53.527,59	46.651,00	123.210,40	63.210,40	60.000,00
Prestacions de serveis	50.887,59	50.887,59		63.210,40	63.210,40	
Ingressos Agència Local de Comunicació	46.651,00		46.651,00	60.000,00		60.000,00
Altres ingressos per formació	2.640,00	2.640,00				
5. Altres ingressos d'explotació	370.981,32	359.598,32	11.383,00	400.230,28	388.016,03	12.214,25
Subvenció Ajuntament	351.917,09	351.917,09		379.602,42	379.602,42	
Aportació Antena	7.681,23	7.681,23		7.333,61	7.333,61	
Altres ingressos	11.383,00	0,00	11.383,00	13.294,25	1.080,00	12.214,25
Dinar Despertador	0,00			1.080,00	1.080,00	
Dinar Altres	11.383,00		11.383,00	12.214,25		12.214,25
6. Despeses de personal	213.196,33	194.126,30	19.070,03	236.933,86	200.544,95	36.388,91
Despeses Personal Ràdio	194.126,30	194.126,30		200.544,95	200.544,95	
Despeses Personal COM	19.070,03		19.070,03	36.388,91		36.388,91
7. Altres despeses d'explotació	285.842,40	246.878,43	38.963,97	286.421,50	250.596,16	35.825,34
Arrendaments	6.955,83	3.477,92	3.477,91	7.745,03	6.183,28	1.561,75
Reparacions i conservació	12.334,95	6.167,48	6.167,47	12.003,93	9.401,47	2.602,46
Serveis professionals independents	42.572,07	33.772,07	8.800,00	43.072,24	27.672,24	15.400,00
Contractes programes Mataró Ràdio	182.171,16	182.171,16		182.171,16	182.171,16	
Transports	348,85	182,76	166,09	283,26	283,26	
Primes assegurances	2.463,34	1.316,22	1.147,12	1.971,24	1.410,81	560,43
Serveis bancaris	439,20	439,20		360,16	360,16	
Publicitat, propaganda i rel. públiques	10.872,16		10.872,16	15.419,00	3.204,75	12.214,25
Altres serveis	16.666,44	8.333,22	8.333,22	13.945,79	10.459,34	3.486,45
Altres tributs	8.104,75	8.104,75		8.012,45	8.012,45	
Pèrdues deteriorament comercial	2.913,65	2.913,65		1.437,24	1.437,24	
8. Amortització de l'immobilitzat	44.162,40	44.162,40		55.466,60	55.466,60	
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat	40.909,62	40.909,62	0,00	51.193,86	51.193,86	0,00
Drets d'ús instal·lacions	40.909,62	40.909,62		51.193,86	51.193,86	
10. Excessos de provisions	0,00			439,90	439,90	
11. Deteriorament i resultat per alienacions i	8.248,69	8.248,69		439,90	439,90	
RESULTAT D'EXPLORACIÓ	-22.882,91	-22.882,91	0,00	-3.747,52	-3.747,52	0,00
12. Ingressos financers	16,40	16,40	0,00	35,99	35,99	0,00
13. Despeses Financeres	0,00			624,42	624,42	
RESULTAT FINANCER	16,40	16,40	0,00	-588,43	-588,43	0,00
RESULTAT	-22.866,51	-22.866,51	0,00	-4.335,95	-4.335,95	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




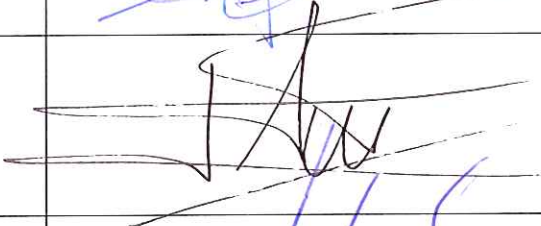
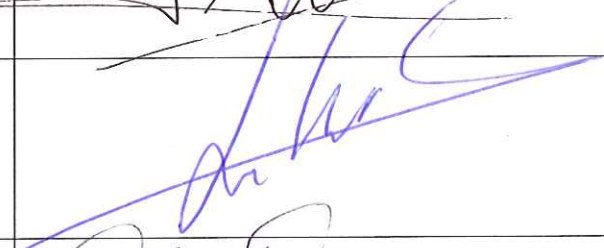
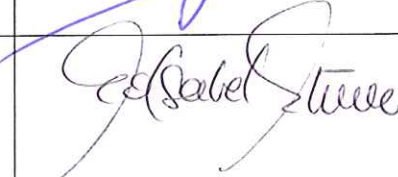
Des del 31 de desembre de 2012 fins la formulació d'aquests comptes anuals no s'ha produït cap fet significatiu digne de menció.


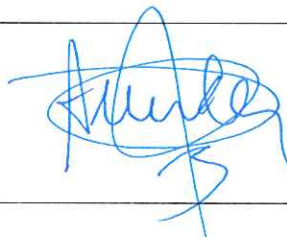
FORMULACIÓ PER L'ÒRGAN D'ADMINISTRACIÓ

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 2012.

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	
Juan Gabriel Ponce López DNI: 46560841D	
M. Isabel Martínez Ruiz DNI: 38801802C	

Núria Manté i Bartra DNI: 38742117C	
Javier Sánchez del Campo DNI: 38756168H	
Josep Bermúdez DNI: 38745226R	
Josep Garcia Pinteño DNI: 21674510T	
Ferran Terra DNI:	

Mataró, a 8 d'abril de 2013