

FS

E.P. EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL

Exercici tancat el 31 de desembre de 2017

XX de març de 2018

COMPTES ANUALS

E.P. EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL

Exercici tancat el 31 de desembre de 2017

Firma del/s Administradors

xx de març de 2018

BALANÇ DE SITUACIÓ	2017	2016
A) ACTIU NO CORRENT	480.431,80	298.987,62
I. Immobilitzat intangible	0,00	287.195,62
DRETS S/EDIFICI MUNICIPAL	0,00	289.910,02
DRETS D'US EQUIP BAIXA FREQ.	0,00	333.307,78
DRETS D'US MOBILIARI	0,00	15.973,79
DRETS D'US EQUIPS INFORMÀTICS	0,00	50.572,12
APLICACIONS INFORMÀTIQUES	0,00	936,00
A.A. IMMOBILITZ. INTANGIBLE	0,00	-402.568,09
A.A. IMMOBILITZ. INFORMÀTIC	0,00	-936,00
II. Immobilitzat Material	480.431,80	11.792,00
CONSTRUCCIONS	162.834,59	0,00
INSTAL·LACIONS	12.549,31	8.531,04
UTILLATGE	102.530,30	928,11
ALTRES INSTAL·LACIONS	111.909,38	31.113,55
MOBILIARI	5.188,80	991,49
EQUIPS PER PROCES. INFORMACIÓ	102.055,00	3.696,12
A.A. CONSTRUCCIONS	-1.628,35	0,00
A.A. INSTAL·LACIONS	-2.587,61	-2.236,68
A.A. UTILLATGE	-3.718,12	-115,01
A.A. ALTRES INSTAL·LACIONS	-960,49	-26.552,83
A.A. MOBILIARI	-264,49	-867,67
A.A. EQUIPS PER PROCES. INFORMACIÓ	-7.476,52	-3.696,12
B) ACTIU CORRENT	308.445,14	154.670,16
I. Existències	0,00	470,45
6. Avançament proveïdors	0,00	470,45
AVANÇAMENT PROVEÏDORS	0,00	470,45
II. Deutors comercials	271.179,77	145.993,93
1. Clients i prestació de serveis	109.253,76	20.798,23
CLIENTS	109.253,76	20.798,23
CLIENTS DUBTOS COBRAMENT	3.492,25	3.049,69
DETERIORAMENT CLIENTS DUBTOS COBRAMENT	-3.492,25	-3.049,69
3. Altres deutors	161.926,01	125.195,70
DEUTORS	3.897,69	0,00
H.P. DEUTORA PER IVA	158.028,32	125.195,70
VI. Efectiu i altres actius líquids	37.265,37	8.205,78
CAIXA	1.786,87	1.198,31
BANC SABADELL	35.478,50	7.007,47
TOTAL ACTIU (A + B)	788.876,94	453.657,78

E.P. EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL

Exercici tancat el 31 de desembre de 2017

Firma del/s Administradors

xx de març de 2018

BALANÇ DE SITUACIÓ	2017	2016
A) PATRIMONI NET	87.814,76	339.266,56
A-1) Fons propis	87.814,76	48.715,49
I. Capital	41.228,35	41.228,35
FONS SOCIAL	41.228,35	41.228,35
III. Reserves	7.487,14	661,63
RESERVES	7.487,14	661,63
VII. Resultat de l'exercici	39.099,27	6.825,51
A-3) Subvencions, donacions	0,00	290.551,07
INGRESSOS A DISTRIBUIR	0,00	287.315,86
SUB.AJUNTAMENT PER INVERSIO	0,00	3.235,21
B) PASSIU NO CORRENT	453.290,05	75.000,00
I. Provisions a llarg termini	75.000,00	75.000,00
PROVISIO PER A IMPOTOS	75.000,00	75.000,00
II. Deutes a llarg termini	378.290,05	0,00
AJUNTAMENT MATARO	374.400,00	0,00
FIANCES REBUDES A LLARG TERMINI	3.890,05	0,00
C) PASSIU CORRENT	247.772,13	39.391,22
III. Deutes a curt termini empreses grup	101.600,00	0,00
DEUTE CURT TERMINI AJUNTAMENT DE MATARO	101.600,00	0,00
IV. Creditors comercials i altres comptes a pagar	146.172,13	39.391,22
1. Proveïdors	89.545,56	21.253,40
PROVEIDORS	89.545,56	21.253,40
2. Altres creditors	56.626,57	18.137,82
FACTURES PENDENTS DE REBRE	1.500,00	1.500,00
REMUERACIONS PENDENTS PAGAMENT	0,00	5.338,50
PRORRATA PAGA ESTIU	14.205,42	0,00
H.P. CREDITORA PER IRPF PERSONAL	18.857,49	6.307,72
H.P. CREDITORA PER IRPF PROFESSIONAL	4.958,92	781,38
ORGANISMES S. SOCIAL CREDITORA	17.104,74	4.210,22
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)	788.876,94	453.657,78

**E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL**

Exercici tancat el 31 de desembre de 2017

Firma del/s Administradors

xx de març de 2018

COMPTE EXPLOTACIÓ		2017	2016
1. Import net xifra de negoci		368.347,82	79.628,07
PRESTACIONS DE SERVEIS		156.834,20	48.996,11
SERVEIS PROGRAMES		194.454,09	30.631,96
FUNDACIO TECNOCAMPUS, FUND.PRIV.		17.059,53	0,00
5. Altres ingressos d'explotació		595.556,92	371.559,02
SUBVENCIÓ AJUNTAMENT		499.010,42	362.368,99
APORTACIÓ ANTENA		0,00	7.430,03
MINISTERIO TRABAJO		0,00	1.760,00
SUBVENCIÓ CONSORCI DIGITAL		96.546,50	0,00
6. Despeses de personal		-639.578,42	-198.861,16
DESPESES PERSONAL		-639.578,42	-198.861,16
7. Altres despeses d'explotació		-265.411,69	-242.334,56
ARRENDAMENTS		-3.486,92	-4.099,32
ANTENA RÀDIO		-7.688,19	-7.430,03
SGAE		-1.498,65	-1.497,21
REPARACIONS I CONSERVACIÓ		-31.425,13	-10.767,22
SERVEIS PROFESSIONALS INDEP.		-145.782,13	-32.449,33
CONTRACTES PROGRAMES		-14.020,51	-165.546,12
TRANSPORTS		-726,98	-121,05
PRIMES ASSEGURANCES		-2.812,01	-2.441,44
SERVEIS BANCARIS		-121,15	-75,47
PUBLICITAT, PROPAGANDA I REL. PÚBLIQUES		-10.115,00	-4.496,54
SUBMINISTRAMENTS		-7.359,12	0,00
ALTRES SERVEIS		-38.870,90	-12.428,35
ALTRES TRIBUTS		-1.062,44	-836,79
PÈRDUES DETERIORAMENT COMERCIAL		-442,56	-145,69
8. Amortització de l'immobilitzat		-34.818,39	-35.849,45
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat		290.551,07	32.592,84
DRETS ÚS INSTAL·LACIONS		290.551,07	32.592,84
11. Deteriorament i resultat per alienacions i altres		-277.785,11	90,75
A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ		36.862,20	6.825,51
12. Ingressos financers		2.237,07	0,00
13. Despeses Financeres		0,00	0,00
B) RESULTAT FINANCER		2.237,07	0,00
D) RESULTAT DE L'EXERCICI		39.099,27	6.825,51

Firma del/s Administrador/s:

xx de març de 2018

MEMORIA

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 2017 i al compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2017.

1.- ACTIVITAT DE L'EMPRESA

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 veïllar 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 inclosos com a part del grup consolidable de l'Ajuntament.

Com a fet rellevant a especificar en la present memòria, durant l'exercici 2017 s'ha realitzat el procés d'integració dels dos mitjans públics audiovisuals que actuen en la ciutat de Mataró, sota la gestió de l'Entitat Pública Empresarial Mataró Audiovisual i, per tant, sota els mateixos principis, objectius i finalitats que defineixen l'entitat, fixats en els seus Estatuts i Reglament de funcionament intern.

L'Ajuntament de Mataró, reunit en sessió plenària celebrada el 12 de gener de 2017 va aprovar, entre d'altres, l'acord programàtic sobre la gestió de la televisió digital local pública de la demarcació de Mataró a través de l'Entitat Pública Empresarial Mataró Audiovisual.

Aquest acord estableix un full de ruta per a la prestació del servei públic audiovisual per l'Ajuntament de Mataró en els següents termes:

1. Fer convergir l'actual canal públic de televisió m1tv i Mataró Ràdio sota un únic mitjà públic de comunicació audiovisual local amb les diverses expressions: televisió, ràdio i internet.
2. Dissoldre el Consorci Digital Mataró Maresme així com la societat mercantil de capital públic Mataró-Maresme Digital, S.L.U.
3. Encarregar a Mataró Audiovisual, E.P.E. la gestió del nou mitjà de comunicació a través d'un nou contracte-programa amb l'Ajuntament de Mataró.

E.P. EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL

Exercici tancat el 31 de desembre de 2017

Firma del/s Administrador/s:

xx de març de 2018

4. Què tot el personal actual de societat mercantil de capital públic Mataró-Maresme Digital, SLU i del Consorci Digital Mataró-Maresme, i també el de l'empresa Compagina que realitza, mitjançant contracte, els informatius de Mataró Ràdio, quedi subrogat a l'empresa Mataró Audiovisual, E.P.E.
5. Ubicar el nou mitjà de comunicació a les instal·lacions del Tecnocampus, on actualment hi ha la televisió i on ja existeixen estudis de ràdio, adaptant també nous espais.
6. Confecció de l'estudi econòmic que especifiqui les necessitats per a la posada en marxa i funcionament del servei integrat de televisió i ràdio.
7. Definir els principals eixos dels continguts de la programació del nou mitjà respectant la personalitat de cadascun, especialment l'elevat grau de participació de persones i entitats col·laboradores.

2.- BASES DE PRESENTACIÓ DE LES 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 del seu compte d'exploració.

-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 2016 i 2017, 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 contínuament i es basen en l'experiència històrica i altres factors, incloses les expectatives d'esdeveniments futurs que es creuen raonables en les circumstàncies conegudes.

Firma del/s Administrador/s:

xx de març de 2018

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 dels comptes anuals sota el principi d'empresa en funcionament.

3. EXCEDENT DE L'EXERCICI

El resultat del compte d'explotació ha estat de 39.099,27 euros. Es proposa distribució del resultat positiu de 39.099,27 euros a Reserves.

4.- NORMES DE VALORACIÓ

Els principis de comptabilitat aplicats per la formulació i preparació dels comptes anuals són 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%
Drets d'ús Edifici Municipal	2%

-Immobilitzat Material

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

E.P. EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL

Exercici tancat el 31 de desembre de 2017

Firma del/s Administrador/s:

xx de març de 2018

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:

Construccions	3%
Aplic. Electròniques, Auriculars	10%
Instal·lacions	10%
Mobiliari	10%
Equips Informàtics	25%

-Instrumentos 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 originat 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 pel seu cost amortitzat (preu d'adquisició menys reemborsaments de principal).

Al tancament de l'exercici s'han efectuat 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 originat en la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de l'empresa i aquells que no son instruments derivats i no tenen un origen comercial. Inicialment, aquests passius s'han enregirat pel seu valor raonable (preu de transacció) més tots aquells costos que han estat directament atribuïbles.

Posteriorment s'han valorat pel 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 que no tenen un tipus d'interès contractual, s'han valorat per el seu valor nominal en no ser significatiu l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu.

Firma del/s Administrador/s:

xx de març de 2018

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 depreciaió que experimenten els actius que financen, 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 financen.

-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 del 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 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.- IMMOBILITZAT MATERIAL, INTANGIBLE I INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

Estat de moviments de l'immobilitzat material, intangible i inversions immobiliàries de l'exercici anterior:

E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL

Exercici tancat el 31 de desembre de 2017

Firma del/s Administrador/s:

xx de març de 2018

	Immobilitzat intangible	Immobilitzat material	Inversions immobiliàries
1. SALDO INICIAL BRUT, EXERCICI 2016	690.699,71	41.454,74	0,00
(+) Entrades	0,00	3.805,57	0,00
(-) Sortides	0,00	0,00	0,00
2. SALDO FINAL BRUT, EXERCICI 2016	690.699,71	45.260,31	0,00
3. AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO INICIAL EXERCICI 2016	-371.869,45	-29.253,50	0,00
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	31.634,64	4.886,51	0,00
(+) Augments per adquisicions o traspessos	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes o traspessos	0,00	671,70	0,00
4. AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO FINAL EXERCICI 2016	-403.504,09	-33.468,31	0,00
5. CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT, SALDO INICIAL EXERCICI 2016	0,00	0,00	0,00
(+) Correccions valoratives per deteriorament reconegudes en el període	0,00	0,00	0,00
(-) Reversió de correccions valoratives per deteriorament	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes o traspessos	0,00	0,00	0,00
6. CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT, SALDO FINAL EXERCICI 2016	0,00	0,00	0,00

Estat de moviments de l'immobilitzat material, intangible i inversions immobiliàries de l'exercici actual:

	Immobilitzat intangible	Immobilitzat material	Inversions immobiliàries
1. SALDO INICIAL BRUT, EXERCICI 2017	690.699,71	45.260,31	0,00
(+) Entrades	0,00	501.406,16	0,00
(-) Sortides	690.699,71	49.599,09	0,00
2. SALDO FINAL BRUT, EXERCICI 2017	0,00	497.067,38	0,00
3. AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO INICIAL EXERCICI 2017	-403.504,09	-33.468,31	0,00
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	16.082,01	18.736,38	0,00
(+) Augments per adquisicions o traspessos	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes o traspessos	419.586,10	35.569,11	0,00
4. AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO FINAL EXERCICI 2017	0,00	-16.635,58	0,00
5. CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT, SALDO INICIAL EXERCICI 2017	0,00	0,00	0,00
(+) Correccions valoratives per deteriorament reconegudes en el període	0,00	0,00	0,00
(-) Reversió de correccions valoratives per deteriorament	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes o traspessos	0,00	0,00	0,00
6. CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT, SALDO FINAL EXERCICI 2017	0,00	0,00	0,00

E.P.EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL

Exercici tancat el 31 de desembre de 2017

Firma del/s Administrador/s:

xx de març de 2018

Amb el següent detall de l'immobilitzat intangible:

Valor Net Comptable	Saldo a 31.12.17	Saldo a 31.12.16
Concessions. administratives	0,00	287.195,62
Aplicacions informàtiques	0,00	0,00
TOTAL:	0,00	287.195,62

Amb el següent detall de l'immobilitzat material:

Valor Net Comptable	Saldo a 31.12.17	Saldo a 31.12.16
Construccions	161.206,24	
Aplicacions Electròniques	9.961,70	6.294,36
Utilitatge	98.812,18	813,10
Altres instal·lacions	110.948,89	4.560,72
Mobiliari	4.924,31	123,82
Equips per a proc. informació	94.578,48	0,00
TOTAL:	480.431,80	11.792,00

6.- ACTIUS FINANCERS

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

Concepte	31/12/2017	31/12/2016
Clients i prestació de serveis	109.253,76	20.798,23
Clients de dubtós cobrament	3.492,25	3.049,69
Altres deutors	3.897,69	0,00
Altres crèdits amb les Administracions Públiques	158.028,32	125.195,70
Deteriorament de valors de crèdits per operacions comercials	-3.492,25	-3.049,69
Total	271.179,77	145.993,93

En la partida "Altres crèdits amb les Administracions Públiques figura la quantitat de 158.028,32 euros que correspon a la devolució de l'IVA pendents dels exercicis 2013 i 2017.

7.- PASSIUS FINANCERS

Els passius financers s'han classificat segons la seva naturalesa i la funció que compleixen a l'empresa. Es correspon amb els saldos de proveïdors i altres creditors a llarg termini, que figuren al balanç:

E.P. EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL

Exercici tancat el 31 de desembre de 2017

Firma del/s Administrador/s:

xx de març de 2018

Concepte	31/12/2017	31/12/2016
Deutes a llarg termini – Ajuntament de Mataró-	374.400,00	0,00
Dipòsits	3.890,05	0,00
Crèdits i partides a pagar	378.290,05	0,00

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

Concepte	31/12/2017	31/12/2016
Deutes a curt termini – Ajuntament de Mataró-	101.600,00	0,00
Proveïdors	89.545,56	21.253,40
Altres	15.705,42	6.838,50
Administracions públiques	40.921,15	11.299,32
Crèdits i partides a pagar	247.772,13	39.391,22

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	31/12/2017		31/12/2016	
	Import	%	Import	%
Dins del termini màxim legal	860.970,49	100,00	282.021,24	100,0
Total pagaments exercici	860.970,49		282.021,24	

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

8.- FONTS PROPIS

La composició d'aquest apartat es el següent:

FONS PROPIS		Exercici 2017	Exercici 2016
I.	Capital	41.228,35	41.228,35
II.	Prima de emissió	0,00	0,00
III.	Reserves	7.487,14	661,63
IV.	Accions i participacions en patrimoni pròpies	0,00	0,00
V.	Resultats d'exercicis anteriors	0,00	0,00
VI.	Altres aportacions de socis	0,00	0,00
VII.	Resultat de l'exercici	39.099,27	6.825,51
VIII.	Dividends a compta	0,00	0,00
IX.	Altres instruments de patrimoni	0,00	290.551,07
	TOTAL	87.814,76	339.266,56

Firma del/s Administrador/s:

xx de març de 2018

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 39.099,27 euros. Queden bases imposables negatives per import de 150.694,31 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 2013. No figura cap partida al compte de pèrdues i guanys respecte a l'Impost sobre Beneficis.

En data 24 d'abril de 2015 es va presentar escrit de Reclamació Econòmic-Administratiu contra la liquidació provisional derivada de les actuacions de comprovació pel concepte tributari Impost sobre el Valor Afegit (IVA), exercicis 2010, 2011, 2012 i 2013 per import de 116.234,66 euros. Esperem que, d'acord amb el propi criteri de la Administració pel qual l'exercici 2008 va retornar l'IVA sol·licitat, estimi el present recurs i acordi anul·lar la proposta de liquidació notificada. Es va dotar l'exercici 2015 una provisió per import de 75.000 euros.

10.- SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

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

Exercici 2016	Saldo	Entrades	Sortides	Saldo
	31.12.2015			31.12.2016
Subvencions recollides en el patrimoni net	323.143,91		32.592,84	290.551,07
Subvencions d'exploració imputades directament a resultats		371.559,02		371.559,02

Exercici 2017	Saldo	Entrades	Sortides	Saldo
	31.12.2016			31.12.2017
Subvencions recollides en el patrimoni net	290.551,07		290.551,07	0,00
Subvencions d'exploració imputades directament a resultats		595.556,92		

Els 595.556,92 euros de les subvencions d'exploració imputades directament a resultats procedeixen 499.010,42 euros de l'Ajuntament de Mataró, del "Contracte programa" i 96.546,50 euros del Consorci digital.

E.P. EMPRESARIAL MATARÓ AUDIOVISUAL

Exercici tancat el 31 de desembre de 2017

Firma del/s Administrador/s:

xx de març de 2018

11.- OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

Totes les operacions realitzades per la societat amb parts vinculades, pertanyen al seu tràfic ordinari i s'efectuen en condicions de mercat.

a) Saldos i operacions

PARTS VINCULADES	Entitat dominant	Altres empreses del Grup
Ajuntament de Mataró	X	
Consorci Digital Mataró-Maresme		X
Aigües de Mataró		X
Promocions Urbanístiques de Mataró		X

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

	2017	2016
Ajuntament de Mataró	9.095,85	1.046,65
Aigües de Mataró	7.330,55	1.411,66
TOTAL	16.426,40	2.458,31

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

Publicitat	2017	2016
Ajuntament de Mataró	26.704,45	2.833,00
Aigües de Mataró	24.473,42	8.469,96
Promocions Urbanístiques de Mataró	26,69	36,30
TOTAL	51.204,56	11.339,26

Aportació corrent	2017	2016
Ajuntament de Mataró aportació exercici	499.010,42	371.559,02
Consorci Digital Mataró-Maresme	96.546,50	0,00
TOTAL	595.556,92	371.559,02

b) 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 als 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.



E.P. EMPRESARIAL MATARO AUDIOVISUAL

Exercici tancat el 31 de desembre de 2017

Firma del/s Administrador/s:

xx de març de 2018

c) Alta Direcció

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

	2017	2016
Sous	57.765,40	59.172,05
Altres remuneracions	-	-

12. ALTRA INFORMACIÓ

El nombre mig de persones empleades i en funció de les hores contractades, distribuït per categories és el següent:

Exercici 2016	Dones	Homes	Total
Gerent	1		1
Auxiliar tècnic de so		3,07	3,07
Administració	1		1
Recepcionista	1		1
TOTAL	3	3,07	6,07

Exercici 2017	Dones	Homes	Total
Gerent	1		1
Auxiliar tècnic de so		3,01	3,01
Administració	1,59		1,59
Recepcionista	1		1
Ajudant producció	3,12	1,47	4,59
Realització		0,42	0,42
Cap producció	0,79		0,79
Coordinador tècnic	0,59		0,59
Oficials	1,79	5,45	7,24
TOTAL	9,88	10,35	20,23

No existeix cap acord de l'empresa que no figuri en balanç i sobre el qual no s'hagi incorporat informació en altra nota en la memòria.

Des del 31 de desembre de 2017 fins la formulació d'aquests comptes anuals no s'ha produït cap altre significatiu digne de menció.

La informació subministrada reflexa suficientment la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i del resultat de la compte d'explotació; al no existir altres circumstàncies especials a destacar, sotmetem a la consideració de la Junta la seva aprovació.

