

Informe 1/2005

Compte general de la Generalitat de Catalunya

Exercici 2004

Volum 2:

- Diputacions provincials
- Entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer o anàleg
- Empreses públiques
- Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i filials



**Sindicatura de Comptes
de Catalunya**



Sindicatura de Comptes de Catalunya

MONTSERRAT VENDRELL i TORNABELL, secretària general de la Sindicatura de Comptes de Catalunya,

CERTIFICO:

Que el dia 12 d'abril de 2007, reunit el Ple de la Sindicatura de Comptes, sota la presidència del síndic major, Excm. Sr. Joan Colom i Naval, amb l'assistència dels síndics Sr. Agustí Colom i Cabau, Sr. Alexandre Pedrós i Abelló, Sr. Enric Genescà i Garrigosa, Sr. Ernest Sena i Calabuig, Sr. Jaume Amat i Reyero, i Sr. Jordi Pons i Novell, actuant-hi com a secretària la secretària general Sra. Montserrat Vendrell i Tornabell, amb deliberació prèvia s'acordà l'aprovació definitiva del conjunt de l'informe 1/2005, Compte general de la Generalitat de Catalunya, exercici 2004, format per les parts següents:

- Vol. 1:
1. Introducció general (ponent, el síndic major, Excm. Sr. Joan Colom i Naval)
 2. Estats consolidats del Compte general de la Generalitat (ponent, el síndic major, Excm. Sr. Joan Colom i Naval)
 3. Compte de l'Administració general de la Generalitat (ponent, la síndica Sra. Montserrat de Vehí i Torra)
 4. Compte de les entitats autònomes de caràcter administratiu (ponent, la síndica Sra. Montserrat de Vehí i Torra)
 5. Compte del Servei Català de la Salut i de les entitats gestores de la Seguretat Social (ponent, el síndic Sr. Agustí Colom i Cabau)
- Vol. 2:
6. Comptes generals de les diputacions provincials (ponent, el síndic Sr. Alexandre Pedrós i Abelló)
 7. Comptes de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer o anàleg (ponent, el síndic Sr. Enric Genescà i Garrigosa)
 8. Comptes de les empreses públiques (ponent, el síndic Sr. Enric Genescà i Garrigosa)
 9. Comptes de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió i les seves filials (ponent, el síndic Sr. Jacint Ros i Hombravella)

I perquè així consti i tingui els efectes que corresponguin, signo aquest certificat, amb el vistiplau del síndic major.

Barcelona, 24 d'abril de 2007

Vist i plau
El síndic major

Joan Colom i Naval



ÍNDIX DEL VOLUM 2

ABREVIACIONS	17
6. COMPTES GENERALS DE LES DIPUTACIONS PROVINCIALS	
6.1. DIPUTACIÓ DE BARCELONA	19
6.2. DIPUTACIÓ DE GIRONA	23
6.3. DIPUTACIÓ DE LLEIDA	27
6.4. DIPUTACIÓ DE TARRAGONA	31
7. COMPTES DE LES ENTITATS AUTÒNOMES DE CARÀCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL I FINANCER.....	
7.1. INTRODUCCIÓ	35
7.1.1. Definició i abast	35
7.1.2. Auditories realitzades	36
7.2. MAGNITUDS MÉS SIGNIFICATIVES.....	36
7.2.1. Estats financers	37
7.2.1.1. <i>Balanç agregat de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer (sense ICCA)</i>	38
7.2.1.2. <i>Compte de pèrdues i guanys de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer</i>	40
7.2.2. Quadres comparatius de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer (incloent-hi l'ICCA). Exercici 2004	42
7.2.2.1. <i>Fons propis</i>	42
7.2.2.2. <i>Transferències de la Generalitat de Catalunya</i>	43
7.2.2.3. <i>Resultat de l'exercici</i>	44
7.2.2.4. <i>Finançament de les despeses</i>	44
7.2.2.5. <i>Liquidació pressupostària</i>	45
7.2.2.6. <i>Pressupost d'explotació i de capital</i>	45
7.3. DETALL AGREGAT PER ENTITATS DELS BALANÇOS I COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS.....	46
7.3.1. Exercici 2004. Balanços.....	46
7.3.2. Exercici 2004. Comptes de pèrdues i guanys	48
7.3.3. Exercici 2003. Balanços.....	50
7.3.4. Exercici 2003. Comptes de pèrdues i guanys	52
7.4. ENTITAT AUTÒNOMA DEL DIARI OFICIAL I DE PUBLICACIONS.....	54
7.4.1. Balanç	54

7.4.2.	Compte del resultat economicopatrimonial	55
7.4.3.	Liquidació del pressupost	56
7.5.	INSTITUT CATALÀ DEL CRÈDIT AGRARI.....	57
7.5.1.	Balanç	57
7.5.2.	Compte del resultat economicopatrimonial	58
7.5.3.	Liquidació del pressupost	59
7.6.	ENTITAT AUTÒNOMA DE DIFUSIÓ CULTURAL.....	60
7.6.1.	Balanç	60
7.6.2.	Compte del resultat economicopatrimonial	61
7.6.3.	Liquidació del pressupost	62
7.6.4.	Liquidació pressupostària (operacions corrents i de capital)	63
7.7.	ENTITAT AUTÒNOMA DE JOCS I APOSTES DE LA GENERALITAT.....	64
7.7.1.	Balanç	64
7.7.2.	Compte del resultat economicopatrimonial	65
7.7.3.	Liquidació del pressupost	66
7.7.4.	Liquidació integrada.....	67
8.	EMPRESSES PÚBLIQUES.....	69
8.1.	INTRODUCCIÓ	69
8.1.1.	Definició i abast.....	69
8.1.2.	Documentació a retre a la Sindicatura de Comptes.....	72
8.1.3.	Auditories realitzades	73
8.2.	RETIMENT DE COMPTES DE LES EMPRESSES DE LA GENERALITAT	77
8.3.	MAGNITUDS MÉS SIGNIFICATIVES.....	78
8.3.1.	Estats financers	79
8.3.1.1.	<i>Balanç agregat de les empreses públiques</i>	82
8.3.1.2.	<i>Compte de pèrdues i guanys agregat de les empreses públiques</i>	86
8.3.2.	Liquidacions pressupostàries	89
8.3.2.1.	<i>Pressupost d'exploració</i>	92
8.3.2.2.	<i>Pressupost de capital</i>	94
8.3.2.3.	<i>Transferències rebudes: corrents i de capital</i>	95
8.4.	DETALL AGREGAT PER EMPRESSES DELS BALANÇOS I COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS	99
8.4.1.	Exercici 2004. Balanços de situació	99
8.4.2.	Exercici 2004. Comptes de pèrdues i guanys	109
8.4.3.	Exercici 2003. Balanços de situació	119
8.4.4.	Exercici 2003. Comptes de pèrdues i guanys	129
8.5.	CENTRE DE TELECOMUNICACIONS I TECNOLOGIES DE LA INFORMACIÓ	140
8.5.1.	Balanç de situació a 31.12.04	140

8.5.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	142
8.5.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	143
8.5.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	144
8.6.	CENTRE D'ALT RENDIMENT ESPORTIU	145
8.6.1.	Balanç de situació a 31.12.04	145
8.6.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	147
8.6.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	148
8.6.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	149
8.7.	FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA	150
8.7.1.	Balanç de situació a 31.12.04	150
8.7.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	151
8.7.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	152
8.7.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	154
8.8.	INSTITUT DE RECERCA I TECNOLOGIA AGROALIMENTÀRIES	155
8.8.1.	Balanç de situació a 31.12.04	155
8.8.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	157
8.8.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	158
8.8.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	159
8.9.	CENTRE D'INICIATIVES PER A LA REINSECCIÓ	160
8.9.1.	Balanç de situació a 31.12.04	160
8.9.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	161
8.9.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	162
8.9.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	163
8.10.	CENTRE D'INNOVACIÓ I DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL	164
8.10.1.	Balanç de situació a 31.12.04	164
8.10.2.	Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004	165
8.10.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	166
8.10.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	168
8.11.	LABORATORI GENERAL D'ASSAIGS I INVESTIGACIONS	169
8.11.1.	Balanç de situació a 31.12.04	169
8.11.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	170
8.11.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	171

8.12. INSTITUT D'INVESTIGACIÓ APLICADA DE L'AUTOMÒBIL	172
8.12.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.04	172
8.12.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004	173
8.12.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	174
8.12.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	175
8.13. INSTITUT CATALÀ D'ENERGIA	176
8.13.1. Balanç de situació a 31.12.04	176
8.13.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004	177
8.13.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	178
8.13.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	179
8.14. AGÈNCIA CATALANA DE L'AIGUA	180
8.14.1. Balanç de situació a 31.12.04	180
8.14.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	181
8.14.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	182
8.14.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	184
8.15. AGÈNCIA DE RESIDUS DE CATALUNYA.....	185
8.15.1. Balanç de situació a 31.12.04	185
8.15.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	186
8.15.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	187
8.15.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	188
8.16. CENTRE DE LA PROPIETAT FORESTAL	189
8.16.1. Balanç de situació a 31.12.04	189
8.16.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	190
8.16.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2004.....	191
8.17. AIGÜES TER-LLOBREGAT – ENS D'ABASTAMENT D'AIGÜES	193
8.17.1. Balanç de situació a 31.12.04	193
8.17.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	194
8.17.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	195
8.17.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	196
8.18. INSTITUT DE DIAGNÒSTIC PER LA IMATGE.....	197
8.18.1. Balanç de situació a 31.12.04	197
8.18.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	199
8.18.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	200
8.18.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	202

8.19. GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS	203
8.19.1. Balanç de situació a 31.12.04	203
8.19.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	205
8.19.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	206
8.19.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	207
8.20. INSTITUT D'ASSISTÈNCIA SANITÀRIA	208
8.20.1. Balanç de situació a 31.12.04	208
8.20.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004	210
8.20.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	211
8.20.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	212
8.21. GESTIÓ I PRESTACIÓ DE SERVEIS DE SALUT	213
8.21.1. Balanç de situació a 31.12.04	213
8.21.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	214
8.21.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	215
8.21.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	216
8.22. AGÈNCIA D'AVALUACIÓ DE TECNOLOGIA I RECERCA MÈDIQUES.....	217
8.22.1. Balanç de situació a 31.12.04	217
8.22.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	218
8.22.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	219
8.22.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	220
8.23. INSTITUT CATALÀ D'ONCOLOGIA.....	221
8.23.1. Balanç de situació a 31.12.04	221
8.23.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	223
8.23.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2004.....	224
8.24. SERVEIS SANITARIS DE REFERÈNCIA-CENTRE DE TRANSFUSIÓ I BANC DE TEIXITS.....	225
8.24.1. Balanç de situació a 31.12.04	225
8.24.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	226
8.24.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	227
8.24.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	228
8.25. INSTITUT CARTOGRÀFIC DE CATALUNYA.....	229
8.25.1. Balanç de situació a 31.12.04	229
8.25.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	231
8.25.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	232
8.25.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	233

8.26. PORTS DE LA GENERALITAT	234
8.26.1. Balanç de situació a 31.12.04	234
8.26.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	236
8.26.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	237
8.26.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	238
8.27. INSTITUT CATALÀ DEL SÒL	239
8.27.1. Balanç de situació a 31.12.04	239
8.27.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	241
8.27.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	242
8.27.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	243
8.28. PARC SANITARI PERE VIRGILI	244
8.28.1. Balanç de situació a 31.12.04	244
8.28.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	246
8.28.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2004	247
8.29. INSTITUT CATALÀ DE LES INDÚSTRIES CULTURALS	248
8.29.1. Balanç de situació a 31.12.04	248
8.29.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	249
8.29.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	250
8.29.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	251
8.30. AGÈNCIA DE GESTIÓ D'AJUTS UNIVERSITARIS I DE RECERCA	252
8.30.1. Balanç de situació a 31.12.04	252
8.30.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	253
8.30.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	254
8.30.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	256
8.31. SERVEI METEOROLÒGIC DE CATALUNYA	258
8.31.1. Balanç de situació a 31.12.04	258
8.31.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	259
8.31.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	260
8.31.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	261
8.32. INFRAESTRUCTURES FERROVIÀRIES DE CATALUNYA	262
8.32.1. Balanç de situació a 31.12.04	262
8.32.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	263
8.32.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	264
8.32.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	265
8.33. TURISME JUVENIL DE CATALUNYA, SA	266
8.33.1. Balanç de situació a 31.12.04	266

8.33.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	268
8.33.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	269
8.33.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	270
8.34.	AGÈNCIA DE PATROCINI I MECENATGE, SA	271
8.34.1.	Balanç de situació abreujat a 31.12.04	271
8.34.2.	Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004	272
8.34.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	273
8.34.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	274
8.35.	TEATRE NACIONAL DE CATALUNYA, SA	275
8.35.1.	Balanç de situació a 31.12.04	275
8.35.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	277
8.35.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	278
8.35.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	279
8.36.	FERROCARRILS DE MUNTANYA DE GRANS PENDENTS, SA.....	280
8.36.1.	Balanç de situació a 31.12.04	280
8.36.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	281
8.36.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	282
8.36.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	283
8.37.	TÚNELS I ACCESSOS DE BARCELONA, SAC	284
8.37.1.	Balanç de situació a 31.12.04	284
8.37.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	285
8.37.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	286
8.37.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	287
8.38.	GESTIÓ D'INFRASTRUCTURES, SA	288
8.38.1.	Balanç de situació a 31.12.04	288
8.38.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	289
8.38.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	290
8.38.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	291
8.39.	EQUACAT, SA	293
8.39.1.	Balanç de situació a 31.12.04	293
8.39.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	294
8.39.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	295
8.39.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	296

8.40.	CENTRE INTEGRAL DE MERCADERIES I ACTIVITATS LOGÍSTIQUES, SA	297
8.40.1.	Balanç de situació a 31.12.04	297
8.40.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	299
8.40.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	300
8.40.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	302
8.41.	TÚNEL DEL CADÍ, SAC.....	303
8.41.1.	Balanç de situació a 31.12.04	303
8.41.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	304
8.41.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	305
8.41.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2003	306
8.42.	PROMOTORA D'EXPORTACIONS CATALANES, SA	307
8.42.1.	Balanç de situació abreujat a 31.12.04.....	307
8.42.2.	Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004	308
8.42.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	309
8.43.	REGS DE CATALUNYA, SA	310
8.43.1.	Balanç de situació a 31.12.04	310
8.43.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	311
8.43.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	312
8.43.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	313
8.44.	EMPRESA DE PROMOCIÓ I LOCALITZACIÓ INDUSTRIAL DE CATALUNYA, SA ..	314
8.44.1.	Balanç de situació a 31.12.04	314
8.44.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	315
8.44.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	316
8.44.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	317
8.45.	EFICIÈNCIA ENERGÈTICA, SA	318
8.45.1.	Balanç de situació abreujat a 31.12.04.....	318
8.45.2.	Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004	319
8.45.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	320
8.45.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	321
8.46.	SANEJAMENT ENERGIA, SA	322
8.46.1.	Balanç de situació abreujat a 31.12.04.....	322
8.46.2.	Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004	323

8.46.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004	324
8.46.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	325
8.47.	CENTRE PER A L'EMPRESA I EL MEDI AMBIENT, SA	326
8.47.1.	Balanç de situació abreujat a 31.12.04	326
8.47.2.	Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004	327
8.47.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004	328
8.47.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	329
8.48.	FORESTAL CATALANA, SA	330
8.48.1.	Balanç de situació a 31.12.04	330
8.48.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	332
8.48.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004	333
8.48.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	334
8.49.	ENERGÈTICA D'INSTAL·LACIONS SANITÀRIES, SA	335
8.49.1.	Balanç de situació a 31.12.04	335
8.49.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	336
8.49.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004	337
8.49.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	338
8.50.	SISTEMA D'EMERGÈNCIES MÈDIQUES, SA	339
8.50.1.	Balanç de situació a 31.12.04	339
8.50.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	340
8.50.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004	341
8.50.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	342
8.51.	ADMINISTRACIÓ, PROMOCIÓ I GESTIÓ, SA	343
8.51.1.	Balanç de situació a 31.12.04	343
8.51.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	345
8.51.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004	346
8.51.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	348
8.52.	REG SISTEMA SEGARRA-GARRIGUES, SA	349
8.52.1.	Balanç de situació abreujat a 31.12.04	349
8.52.2.	Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004	350
8.52.3.	Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004	351
8.52.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	352

8.53.	PORTAL SALUT I QUALITAT DE VIDA, SA	353
8.53.1.	Balanç de situació a 31.12.04	353
8.53.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	354
8.53.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	355
8.53.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	356
8.54.	INSTITUT CATALÀ DE FINANCES	357
8.54.1.	Balanç de situació a 31.12.04	357
8.54.2.	Comptes d'ordre a 31.12.04	358
8.54.3.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	359
8.54.4.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	360
8.54.5.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	361
9.	CORPORACIÓ CATALANA DE RÀDIO I TELEVISIÓ I LES SEVES FILIALS	363
9.1.	INTRODUCCIÓ	363
9.2.	ANÀLISI DELS COMPTES RETUTS	363
9.3.	COMPTES CONSOLIDATS.....	372
9.3.1.	Balanç de situació consolidat a 31 de desembre de 2004	372
9.3.2.	Compte de pèrdues i guanys consolidat de l'exercici 2004	373
9.3.3.	Liquidació del pressupost d'explotació consolidat de l'exercici 2004	374
9.3.4.	Pressupost d'explotació consolidat. Liquidació integrada a 31 de desembre de 2004	376
9.3.5.	Liquidació del pressupost de capital consolidat de l'exercici 2004	377
9.3.6.	Pressupost del Programa d'inversions consolidat. Liquidació integrada a 31 de desembre de 2004	378
9.4.	CORPORACIÓ CATALANA DE RÀDIO I TELEVISIÓ	379
9.4.1.	Balanç de situació a 31 de desembre de 2004.....	379
9.4.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	380
9.4.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	381
9.4.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	382
9.5.	TELEVISIÓ DE CATALUNYA, SA.....	383
9.5.1.	Balanç de situació a 31 de desembre de 2004.....	383
9.5.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	384
9.5.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	385
9.5.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	386

9.6.	CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA	387
9.6.1.	Balanç de situació a 31 de desembre de 2004	387
9.6.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	388
9.6.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	389
9.6.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	390
9.7.	TVC EDICIONS I PUBLICACIONS, SA	391
9.7.1.	Balanç de situació a 31 de desembre de 2004	391
9.7.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	392
9.7.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	393
9.7.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	394
9.8.	CCRTV INTERACTIVA, SA	395
9.8.1.	Balanç de situació a 31 de desembre de 2004	395
9.8.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	396
9.8.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	397
9.8.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	398
9.9.	CCRTV SERVEIS GENERALS, SA	399
9.9.1.	Balanç de situació a 31 de desembre de 2004	399
9.9.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	400
9.9.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	401
9.9.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	402
9.10.	TVC MULTIMÈDIA, SL	403
9.10.1.	Balanç de situació a 31 de desembre de 2004	403
9.10.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	403
9.10.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	404
9.10.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	404
9.11.	TVC NETMÈDIA AUDIOVISUAL, SL	405
9.11.1.	Balanç de situació a 31 de desembre de 2004	405
9.11.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	406
9.11.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	407
9.11.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	408
9.12.	ACTIVA 3, IT SOLUTIONS AND TECHNOLOGIES, SL	409
9.12.1.	Balanç de situació a 31 de desembre de 2004	409
9.12.2.	Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	409
9.12.3.	Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	410
9.12.4.	Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	410

9.13. INTRACATALÒNIA, SA.....	411
9.13.1. Balanç de situació a 31 de desembre de 2004.....	411
9.13.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004	412
9.13.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004	413
9.13.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004	414

ABREVIACIONS

AATRM	Agència d'Avaluació de Tecnologia i Recerca Mèdiques
ACA	Agència Catalana de l'Aigua
ACCD	Agència Catalana de Cooperació al Desenvolupament
ACPD	Agència Catalana de Protecció de Dades
Activa 3, SL	Activa 3, IT Solutions and Technologies, SL
ADIGSA	Administració, Promoció i Gestió, SA
AGAUR	Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i Recerca
APM, SA	Agència de Patrocini i Mecenatge, SA
AQSUC	Agència per a la Qualitat del Sistema Universitari de Catalunya
ARC	Agència de Residus de Catalunya
ATLL	Aigües Ter Llobregat
AVS	Audiovisual Sport, SL
CAR	Centre d'Alt Rendiment Esportiu
CCRTV	Corporació Catalana de Ràdio i Televisió
CEMASA	Centre per a l'Empresa i el Medi Ambient, SA
CIDEM	Centre d'Innovació i Desenvolupament Empresarial
CIMALSA	Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA
CIRE	Centre d'Iniciatives per a la Reinserció
CPF	Centre de la Propietat Forestal
CR	Catalunya Ràdio, Servei de Radiodifusió de la Generalitat, SA
CTBT	Centre de Transfusió i Banc de Teixits
CTTI	Centre de Telecomunicacions i Tecnologia de la Informació
DARP	Departament d'Agricultura, Ramaderia i Pesca
DEF	Departament d'Economia i Finances
DOGC	Diari Oficial de la Generalitat de Catalunya
EADC	Entitat Autònoma de Difusió Cultural
EADOP	Entitat Autònoma del Diari Oficial i de Publicacions
EAJA	Entitat Autònoma de Jocs i Apostes
EFIENSA	Eficiència Energètica, SA
EISSA	Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA
EPLICSA	Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA
EQUACAT	Equacat, SA
FCR	Fondo de Capital Riesgo
FGC	Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya
FMGP, SA	Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants, SA
FOCASA	Forestal Catalana, SA
GISA	Gestió d'Infraestructures, SA
GPSS	Gestió i Prestació de Serveis de Salut
GSS	Gestió de Serveis Sanitaris
IAS	Institut d'Assistència Sanitària
ICAEN	Institut Català d'Energia
ICC	Institut Cartogràfic de Catalunya
ICCA	Institut Català del Crèdit Agrari

ICF	Institut Català de Finances
ICIC	Institut Català de les Indústries Culturals
ICO	Institut Català d'Oncologia
IDI	Institut de Diagnòstic per la Imatge
IDIADA	Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil
IFC	Infraestructures Ferroviàries de Catalunya
INCASOL	Institut Català del Sòl
IRTA	Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries
LGAI	Laboratori General d'Assaigs i Investigacions
M€	Milions d'euros
m€	Milers d'euros
PDG	Ports de la Generalitat
PRODECA	Promotora d'Exportacions Catalanes, SA
PSPV	Parc Sanitari Pere Virgili
PSQV	Portal Salut i Qualitat de Vida, SA
REGSA	Regs de Catalunya, SA
REGSEGA	Reg Sistema Segarra-Garrigues, SA
SAENSA	Sanejament Energia, SA
SEMSA	Sistema d'Emergències Mèdiques, SA
SMC	Servei Meteorològic de Catalunya
SPESA	Serveis Públics Electrònics, SA
T. CADÍ, SAC	Túnel del Cadí, SAC
TABASA	Túnel i Accessos de Barcelona, SAC
TNC, SA	Teatre Nacional de Catalunya, SA
TUJUCA	Turisme Juvenil de Catalunya, SA
TVC	Televisió de Catalunya, SA

6. COMPTES GENERALS DE LES DIPUTACIONS PROVINCIALS

6.1. DIPUTACIÓ DE BARCELONA

DIPUTACIÓ DE BARCELONA
Codi: 800084

EXERCICI: 2004
Població: 5.117.885

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (imports en euros)

PREVISIÓ					EXECUCIÓ					
1.Capítols ingressos	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pendent cob.
1.Impostos directes	33.700.000	0	0,0	33.700.000	103.733.911	18,2	307,8	85.134.223	82,0	18.599.689
2.Impostos indirectes ...	0	0	0,0	0	57.668.232	10,1	***,*	57.668.232	100,0	0
3.Taxes i altres ingress.	6.483.000	34.992	0,5	6.517.992	8.173.082	1,4	125,3	7.197.999	88,0	975.083
4.Transferències corrents	439.392.000	52.210.842	11,8	491.602.842	362.380.774	63,6	73,7	357.156.437	98,5	5.224.337
5.Ingressos patrimonials	4.625.000	0	0,0	4.625.000	6.055.427	1,0	130,9	4.573.190	75,5	1.482.237
6.Alienació invers. reals	0	0	0,0	0	286.806	0,0	***,*	706	0,2	286.100
7.Transferències capital	600.000	150.000	25,0	750.000	1.004.955	0,1	133,9	1.004.955	100,0	0
8.Variac. actius financ.	4.200.000	184.709.198	***,*	188.909.198	7.026.270	1,2	3,7	6.237.227	88,7	789.044
9.Variac. passius financ.	23.000.000	0	0,0	23.000.000	23.000.000	4,0	100,0	0	0,0	23.000.000
Total ingressos	512.000.000	237.105.032	46,3	749.105.032	569.329.456	100,0	76,0	518.972.967	91,1	50.356.489
2.Capítols despeses	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pendent pag.
1.Remuneració personal ..	144.675.000	8.449.278	5,8	153.124.278	145.933.201	27,3	95,3	145.872.259	99,9	60.942
2.Compres béns i serveis	78.043.000	12.319.026	15,7	90.362.026	70.637.252	13,2	78,1	55.917.556	79,1	14.719.696
3.Interessos	16.663.000	198.740	1,1	16.861.740	8.202.901	1,5	48,6	8.202.901	100,0	0
4.Transferències corrents	180.459.200	71.027.176	39,3	251.486.376	194.368.021	36,4	77,2	175.092.511	90,0	19.275.510
6.Inversions reals	36.000.000	40.394.661	112,2	76.394.661	36.545.242	6,8	47,8	26.685.644	73,0	9.859.598
7.Transferències capital	28.078.000	94.401.900	336,2	122.479.900	46.261.297	8,6	37,7	39.955.012	86,3	6.306.285
8.Variac. actius financ.	5.000.000	10.314.251	206,2	15.314.251	7.965.934	1,4	52,0	7.965.934	100,0	0
9.Variac. passius financ.	23.081.800	0	0,0	23.081.800	23.081.761	4,3	100,0	23.081.761	100,0	0
Total despeses	512.000.000	237.105.032	46,3	749.105.032	532.995.610	100,0	71,1	482.773.579	90,5	50.222.031
3.Situació econòmica	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Movm. de fons	(d)	Deut./Cred.	
Total ingressos	512.000.000	237.105.032	46,3	749.105.032	569.329.456	76,0	518.972.967	91,1	50.356.489	
Total despeses	512.000.000	237.105.032	46,3	749.105.032	532.995.610	71,1	482.773.579	90,5	50.222.031	
Diferències	0	0	0	0	36.333.846		36.199.388		134.458	

Percentatges: (a) Índex de modificació; (b) Estructura de la liquidació; (c) Grau d'execució del pressupost; (d) Grau de realització del cobrat/pagat

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)

1.Drets reconeguts nets	569.329.456
2.Obligacions reconegudes netes	532.995.610
3.Resultat pressupostari	36.333.846
4.Desviacions positives de finançament	1.046.741
5.Desviacions negatives de finançament	461.307
6.Despeses finançades amb romanent de tresoreria	112.294.668
7.Resultat d'operacions comercials	0
8.Altres	0
Resultat pressupostari ajustat (3-4+5+6+7+8)	148.043.080

ESTAT DE ROMANENT DE TRESORERIA (imports en euros)

1.Deutors pendents de cobrament	119.178.358
.del pressupost corrent	50.356.489
.de pressupostos tancats	56.585.163
.d'operacions comercials	0
.de recursos altres ens púb. ..	0
.d'operacions no pressupost. ..	38.833.311
(-) saldos de dubtos cobrament	26.535.087
(-) cob. pendents aplic. def.	61.518
2.Creditors pendents de pagament	91.406.762
.del pressupost corrent	50.222.031
.de pressupostos tancats	1.686.825
.del pressupost d'ingressos ..	0
.d'operacions comercials	0
.de recursos d'altres ens púb.	0
.d'operacions no pressupost. ..	39.497.905
(-) pag. pendents aplic. def.	0
3.Fons líquids en la tresoreria ..	186.861.828
4.Altres	0
5.Romanent de tresoreria afectat a despeses amb finançament afectat	1.046.741
6.Romanent de tresoreria per a despeses generals (1-2+3+4-5) ..	213.586.683
7.Romanent de tresoreria total (1-2+3+4+5+6)	214.633.424

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTOS TANCATS (imports en euros)

INGRESSOS					
Pendent de cobrament					
Exerc.	Saldo inic. a 1.1.2004	Rectific. i altres	Saldo total	Cobraments realitzats	Pendent de cobrament a 31.12.2004
2003	51.668.101	-203.058	51.465.043	26.796.647	24.668.396
2002	49.837.770	38.796	49.876.566	44.778.436	5.098.130
2001	8.458.778	-2.939.593	5.519.185	1.554.713	3.964.472
2000	5.828.258	-1.625.630	4.202.629	822.158	3.380.471
1999	30.348.732	-6.482.178	23.866.553	4.392.860	19.473.693
i ant.					
Total	146.141.639	-11.211.663	134.929.976	78.344.813	56.585.163
DESPESES					
Pendent de pagament					
Exerc.	Saldo inic. a 1.1.2004	Rectific. i altres	Saldo total	Pagaments realitzats	Pendent de pagament a 31.12.2004
2003	79.200.891	0	79.200.891	78.118.137	1.082.753
2002	254.061	0	254.061	31.811	222.250
2001	242.156	0	242.156	39.939	202.217
2000	90.545	0	90.545	27.159	63.386
1999	116.219	0	116.219	0	116.219
i ant.					
Total	79.903.871	0	79.903.871	78.217.046	1.686.825

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2005 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE BARCELONA
Codi: 800084

EXERCICI: 2004
Població: 5.117.885

BALANÇ DE SITUACIÓ (imports en euros)

	ACTIU		%	%
IMMOBILITZAT		386.974.886	55,8	
Immobilitzat material	291.461.873	75,3		
200 Terrenys i béns naturals	73.303.923			
294 (-) Provisions per depreciació de terrenys	0			
202 Construccions	233.621.644			
203 Maquinària, instal·lacions i utilatge	38.211.586			
204 Elements de transport	6.460.935			
205 Mobiliari	16.953.758			
206 Equips per a processament d'informació	31.967.041			
208 Altre immobilitzat material	50.425.063			
209 Instal·lacions complexes especialitzades	0			
290 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat material	159.482.077			
Immobilitzat immaterial	3.962.134	1,0		
21 Immobilitzat immaterial	14.559.345			
292 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat immaterial	10.597.211			
Inversions en infraestructures i béns destinats a l'ús general	10.622.989	2,7		
220 Terrenys i béns naturals	0			
221 Infraestructures i béns destinats a l'ús general	3.101.605			
227 Inversions en béns comunals	0			
228 Patrimoni històric	7.521.384			
Immobilitzat financer	44.471.990	11,4		
25,26 Inversions financeres: en sector públic i altres permanents	5.364.002			
295 (-) Provisió per depreciació d'inversions financ. permanents	1.578.821			
254,255,264 Préstecs concedits	40.682.892			
270,275 Fiances i dipòsits constituïts	3.917			
Despeses a cancel·lar	0	0,0		
280 Despeses amortitzables	0			
Altres en concepte d'immobilitzat	36.455.901	9,4		
EXISTÈNCIES				0 0,0
30...38 Existències	0			
39 Provisions per depreciació d'existències	0			
Altres en concepte d'existències	0			
DEUTORS		119.081.405	17,1	
430,431 Deutors per drets reconeguts	106.941.652			
455 Deutors per operacions comercials	0			
460 Deutors per drets reconeguts de recursos altres ens públics	0			
465,466 Ens públics per devol. ingr. pendents pagam. i c/c efectiu	0			
472,473,474 Entitats públiques	377			
56 Altres deutors no pressupostaris	38.674.463			
Altres en concepte de deutors	-26.535.087			
COMPTES FINANCERS		187.020.300	26,9	
53 Inversions financeres temporals	0			
595 (-) Provisió depreciació d'inversions financeres temporals	0			
54 Fiances i dipòsits constituïts	158.472			
550,555,558 Partides pendents d'aplicació	0			
570 Caixa	1.000			
571,572,573 Bancs i institucions de crèdit	186.860.828			
Altres en concepte de comptes financers	0			
SITUACIONS TRANSITÒRIES DE FINANÇAMENT		0		
195 Obligacions i bons pendents de subscripció	0			
196 Obligacions i bons recollits	0			
Altres en concepte de situacions transitòries de finançament	0			
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ		0		
480 Despeses anticipades	0			
Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0			
RESULTATS PENDENTS D'APLICACIÓ		0		
130 Resultats pendents d'aplicació (negatius)	0			
890 Resultats de l'exercici (pèrdues)	0			
Altres en concepte de resultats pendents d'aplicació	0			
TOTAL ACTIU		693.076.590	100,0	
010 Pressupost de despeses d'exercicis posteriors	0			
016 Compromisos d'ingressos d'exercicis posteriors	0			
Altres en concepte de comptes de control pressupostari	0			
05,06,07,08 Comptes d'ordre	23.748.710			
Altres en concepte de comptes d'ordre	0			
TOTAL COMPTES DEL GRUP 0		23.748.710		

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2005 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE BARCELONA
Codi: 800084

EXERCICI: 2004
Població: 5.117.885

BALANÇ DE SITUACIÓ (imports en euros)

		PASSIU		%
PATRIMONI I RESERVES			245.272.498	35,3
100	Patrimoni	303.800.767		
107	(-) Patrimoni adscrit	33.847.711		
108	(-) Patrimoni cedit	16.097.630		
109	(-) Patrimoni lliurat a l'ús general	95.865.728		
101	Patrimoni en adscripció	0		
103	Patrimoni en cessió	32.070.579		
130	Resultats pendents d'aplicació (positius)	55.212.220		
	Altres en concepte de patrimoni i reserves	0		
SUBVENCIONS DE CAPITAL			32.812.693	4,7
14	Subvencions de capital rebudes	32.812.693		
	Altres en concepte de subvencions de capital	0		
PROVISIONS			0	
293	Per reparacions extraordinàries	0		
	Altres en concepte de provisions	0		
DEUTES A LLARG TERMINI			274.920.583	39,6
15	Emprèstits	0		
160,17	Préstecs rebuts	274.920.583		
18	Fiances i dipòsits rebuts	0		
	Altres en concepte de deutes a llarg termini	0		
DEUTES A CURT TERMINI			91.406.762	13,1
161	Préstecs a curt termini rebuts del sector públic	0		
400,401	Creditors per obligacions reconegudes	27.442.649		
410,411	Creditors per pagaments ordenats	24.466.207		
420	Creditors per devolucions d'ingressos	0		
421	Creditors per devolucions d'ingressos per recursos d'altres ens ..	0		
450,454	Creditors per operacions comercials	0		
462	Ens públics per drets a cobrar	0		
463	Ens públics per ingressos pendents de liquidar	0		
475,477,				
478,479	Entitats públiques	34.937.201		
50	Préstecs rebuts i altres debits de fora del sector públic	0		
51	Altres creditors no pressupostaris	4.560.705		
52	Fiances i dipòsits rebuts	0		
	Altres en concepte de deutes a curt termini	0		
PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ			61.518	0,0
554	Ingressos pendents d'aplicació	61.518		
555	Altres partides pendents d'aplicació	0		
	Altres en concepte de partides pendents d'aplicació	0		
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ			1.770.412	0,2
481	Despeses diferides	1.770.412		
	Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0		
RESULTATS			46.832.125	6,7
890	Resultats de l'exercici (benefici)	46.832.125		
	Altres en concepte de resultats	0		
TOTAL PASSIU			693.076.590	100,0
014	Despeses compromeses d'exercicis posteriors	0		
015	Ingressos compromesos d'exercicis posteriors	0		
	Altres en concepte de comptes de control pressupostari	0		
05,06,07,08	Comptes d'ordre	23.748.710		
	Altres en concepte de comptes d'ordre	0		
TOTAL COMPTES DEL GRUP 0			23.748.710	

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2005 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE BARCELONA
Codi: 800084

EXERCICI: 2004
Població: 5.117.885

COMpte DE RESULTATS DE L'EXERCICI (importos en euros)

DEURE	%	HAVER	%
3. Existències inicials	0 0,0	3. Existències finals	0 0,0
39.Provis. per depreciació existèn- cies (dotació de l'exercici) ...	0 0,0	39.Provis. per depreciació existèn. (dotació de l'exercici anterior)	0 0,0
60.Compres	0 0,0	70.Vendes	8.566.702 1,4
61.Despeses de personal	146.287.063 27,8	71.Renda de la propiet. i de l'emp.	4.924.320 0,8
62.Despeses financeres	8.240.301 1,5	72.Tributs lligats a produc. i imp.	94.182.643 16,4
63.Tributs	1.136.377 0,2	73.Imp. corr. sobre renda i patrim.	67.219.500 11,7
64.Treballs, submin. i serveis ext.	67.594.627 12,8	75.Subvencions d'explotació	0 0,0
65.Prestacions socials	1.412.637 0,2	76.Transferències corrents	362.380.774 63,4
66.Subvencions d'explotació	0 0,0	77.Impostos sobre el capital	0 0,0
67.Transferències corrents	194.368.021 37,0	78.Altres ingressos	737.487 0,1
68.Transferències de capital	46.261.297 8,8	79.Provis. aplicades a la seva fin.	33.358.896 5,8
69.Dotacions de l'exercici per a amortitzacions i provisions	45.942.374 8,7		
Suma del deure	511.242.697 97,4	Suma de l'haver	571.370.321 100,0
800. Resultat corrent de l'exercici		60.127.624	
82.Resultats extraordinaris	2.215.626 0,4	82.Resultats extraordinaris	0 0,0
83.Resultats de cartera de valors ..	0 0,0	83.Resultats de cartera de valors ..	131.790 0,0
84.Modificació de drets i obliga- cions de pressupostos tancats ..	11.211.663 2,1	84.Modificació de drets i obliga- cions de pressupostos tancats ..	0 0,0
Suma del deure	524.669.986 100,0	Suma de l'haver	571.502.111 100,0
Pèrdues i guanys nets totals		46.832.125	

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)

PAGAMENTS	COBRAMENTS
1.Pressupostaris	1.Pressupostaris
410,417 Pressup. desp. pres. corr. 483.145.060	430 Pressup. ing. pres. corr. . 519.216.220
411 Pressup. desp. pres. tanc. 78.217.046	431 Pressup. ing. pres. tanc. . 78.344.813
420 Devol. ingressos pressup. . 243.254	417 Reintegr. despeses pressup. 371.481
2.Recursos d'altres ens	2.Recursos d'altres ens
421 Devol. recursos altres ens 0	460 Cobraments recur. altr. ens 0
463 Pagam. recursos altres ens 0	463 Reinteg. recursos altr. ens 0
466 Pagaments c/c efectiu 0	466 Cobraments c/c efectiu 0
3.D'operacions comercials	3.D'operacions comercials
450 D'operacions comercials ... 0	455 D'operacions comercials ... 0
4.D'operacions no pressup. de tresoreria	4.D'operacions no pressup. de tresoreria
475,477 Creditors	475,477 Creditors
479,51	479,51
472,474,56 Deutors	472,474,56 Deutors
550,554,555 Partides pendents aplicació 642.299.150	550,554,555 Partides pendents aplicació 642.192.628
588 Movimen. interns tresoreria 1.545.824.437	588 Movimen. interns tresoreria 1.545.824.437
5.Impost sobre el valor afegit	5.Impost sobre el valor afegit
473 IVA suportat	473 IVA suportat
478 IVA repercutit	478 IVA repercutit
6.Altres	6.Altres
Total pagaments	Total cobraments
Existències finals	Existències inicials
Total deure	Total haver

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.

Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

6.2. DIPUTACIÓ DE GIRONADIPUTACIÓ DE GIRONA
Codi: 800176EXERCICI: 2004
Població: 636.198

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)

PREVISIÓ					EXECUCIÓ					
1.Capítols ingressos	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pendent cob.
1.Impostos directes	2.050.000	0	0,0	2.050.000	3.528.377	3,5	172,1	3.528.377	100,0	0
2.Impostos indirectes ...	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3.Taxes i altres ingress.	823.640	0	0,0	823.640	852.519	0,8	103,5	851.141	99,8	1.378
4.Transferències corrents	76.109.510	0	0,0	76.109.510	75.799.425	76,3	99,5	75.457.836	99,5	341.589
5.Ingressos patrimonials	601.557	0	0,0	601.557	591.100	0,5	98,2	590.433	99,8	667
6.Alienació invers. reals	1.850.000	0	0,0	1.850.000	3.377.036	3,4	182,5	3.377.036	100,0	0
7.Transferències capital	20	0	0,0	20	77.485	0,0	***,*	77.485	100,0	0
8.Variac. actius financ.	31.134	37.773.076	***,*	37.804.210	31.133	0,0	0,0	16.785	53,9	14.348
9.Variac. passius financ.	15.000.000	0	0,0	15.000.000	15.000.000	15,1	100,0	15.000.000	100,0	0
Total ingressos	96.465.861	37.773.076	39,1	134.238.937	99.257.075	100,0	73,9	98.899.093	99,6	357.983
2.Capítols despeses	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pendent pag.
1.Remuneració personal ..	10.755.656	-872.660	-8,1	9.882.996	9.858.646	11,1	99,7	9.816.790	99,5	41.855
2.Compres béns i serveis	8.528.094	1.658.306	19,4	10.186.400	7.594.147	8,6	74,5	5.552.533	73,1	2.041.614
3.Interessos	2.603.000	-1.450.000	-55,7	1.153.000	1.082.107	1,2	93,8	1.067.673	98,6	14.434
4.Transferències corrents	27.776.413	5.514.520	19,8	33.290.933	28.283.697	32,0	84,9	22.456.513	79,3	5.827.183
6.Inversions reals	12.791.610	7.099.266	55,4	19.890.876	9.546.336	10,8	47,9	6.147.209	64,3	3.399.127
7.Transferències capital	25.611.088	23.401.174	91,3	49.012.262	20.956.075	23,7	42,7	12.246.941	58,4	8.709.133
8.Variac. actius financ .	0	21.000	***,*	21.000	21.000	0,0	100,0	21.000	100,0	0
9.Variac. passius financ.	8.400.000	2.401.471	28,5	10.801.471	10.790.190	12,2	99,8	10.700.038	99,1	90.152
Total despeses	96.465.861	37.773.076	39,1	134.238.937	88.132.197	100,0	65,6	68.008.698	77,1	20.123.499
3.Situació econòmica	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Movm. de fons	(d)	Deut./Cred.	
Total ingressos	96.465.861	37.773.076	39,1	134.238.937	99.257.075	73,9	98.899.093	99,6	357.983	
Total despeses	96.465.861	37.773.076	39,1	134.238.937	88.132.197	65,6	68.008.698	77,1	20.123.499	
Diferències	0	0	0	0	11.124.878		30.890.394		-19.765.516	

Percentatges: (a) Índex de modificació; (b) Estructura de la liquidació; (c) Grau d'execució del pressupost; (d) Grau de realització del cobrat/pagat

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)

1.Drets reconeguts nets	99.257.075
2.Obligacions reconegudes netes	88.132.197
3.Resultat pressupostari	11.124.878
4.Desviacions positives de finançament	15.081.247
5.Desviacions negatives de finançament	334.422
6.Despeses finançades amb romanent de tresoreria	5.666.764
7.Resultat d'operacions comercials	0
8.Altres	0
Resultat pressupostari ajustat (3-4+5+6+7+8)	2.044.816

ESTAT DE ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)

1.Deutors pendents de cobrament	6.074.216
.del pressupost corrent	357.983
.de pressupostos tancats	6.109.447
.d'operacions comercials	0
.de recursos altres ens púb. ..	0
.d'operacions no pressupost. ..	149.523
(-) saldos de dubts cobrament	542.736
(-) cob. pendents aplic. def. ..	0
2.Creditors pendents de pagament	20.640.944
.del pressupost corrent	20.123.499
.de pressupostos tancats	18.020
.del pressupost d'ingressos ..	0
.d'operacions comercials	0
.de recursos d'altres ens púb. ..	0
.d'operacions no pressupost. ..	499.425
(-) pag. pendents aplic. def. ..	0
3.Fons líquids en la tresoreria ..	57.469.560
4.Altres	0
5.Romanent de tresoreria afectat a despeses amb finançament afectat	15.081.247
6.Romanent de tresoreria per a despeses generals (1-2+3+4-5) ..	27.821.585
7.Romanent de tresoreria total (1-2+3+4-5+6)	42.902.832

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTOS TANCATS (importos en euros)

INGRESSOS					
Pendent de cobrament					Pendent de cobrament a 31.12.2004
Exerc.	Saldo inic. a 1.1.2004	Rectific. i altres	Saldo total	Cobraments realitzats	
2003	11.209.682	-2.393.800	8.815.882	3.291.219	5.524.663
2002	16.841.579	-810.253	16.031.326	15.978.473	52.853
2001	525.461	-503.089	22.372	20.037	2.335
2000	361.422	-329.628	31.794	741	31.053
1999	2.102.183	-1.593.358	508.825	10.283	498.542
i ant.					
Total	31.040.328	-5.630.128	25.410.200	19.300.753	6.109.447
DESPESES					
Pendent de pagament					Pendent de pagament a 31.12.2004
Exerc.	Saldo inic. a 1.1.2004	Rectific. i altres	Saldo total	Pagaments realitzats	
2003	15.548.878	0	15.548.878	15.542.878	6.000
2002	224.128	0	224.128	224.128	0
2001	12.020	0	12.020	0	12.020
2000	0	0	0	0	0
1999	0	0	0	0	0
i ant.					
Total	15.785.026	0	15.785.026	15.767.006	18.020

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2005 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE GIRONA
Codi: 800176

EXERCICI: 2004
Població: 636.198

BALANÇ DE SITUACIÓ (imports en euros)

ACTIU		%	%
IMMOBILITZAT		198.399.856	71,6
Immobilitzat material	22.829.975	11,5	
200 Terrenys i béns naturals	1.328.933		
294 (-) Provisions per depreciació de terrenys	0		
202 Construccions	17.794.990		
203 Maquinària, instal·lacions i utilatge	1.397.079		
204 Elements de transport	570.514		
205 Mobiliari	727.348		
206 Equips per a processament d'informació	1.311.562		
208 Altre immobilitzat material	0		
209 Instal·lacions complexes especialitzades	411.888		
290 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat material	712.338		
Immobilitzat immaterial	21.000	0,0	
21 Immobilitzat immaterial	21.000		
292 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat immaterial	0		
Inversions en infraestructures i béns destinats a l'ús general	175.103.174	88,2	
220 Terrenys i béns naturals	0		
221 Infraestructures i béns destinats a l'ús general	160.897.628		
227 Inversions en béns comuns	0		
228 Patrimoni històric	14.205.546		
Immobilitzat financer	445.708	0,2	
25,26 Inversions financeres: en sector públic i altres permanents	445.708		
295 (-) Provisió per depreciació d'inversions financ. permanents	0		
254,255,264 Préstecs concedits	0		
270,275 Fiances i dipòsits constituïts	0		
Despeses a cancel·lar	0	0,0	
280 Despeses amortitzables	0		
Altres en concepte d'immobilitzat	0	0,0	
EXISTÈNCIES			0 0,0
30...38 Existències	0		
39 Provisions per depreciació d'existències	0		
Altres en concepte d'existències	0		
DEUTORS		6.074.216	2,1
430,431 Deutors per drets reconeguts	6.467.429		
455 Deutors per operacions comercials	0		
460 Deutors per drets reconeguts de recursos altres ens públics	0		
465,466 Ens públics per devol. ingr. pendants pagam. i c/c efectiu	0		
472,473,474 Entitats públiques	0		
56 Altres deutors no pressupostaris	149.523		
Altres en concepte de deutors	-542.736		
COMPTES FINANCERS		57.487.838	20,7
53 Inversions financeres temporals	0		
595 (-) Provisió depreciació d'inversions financeres temporals	0		
54 Fiances i dipòsits constituïts	0		
550,555,558 Partides pendants d'aplicació	18.278		
570 Caixa	1.001		
571,572,573 Bancs i institucions de crèdit	57.468.559		
Altres en concepte de comptes financers	0		
SITUACIONS TRANSITÒRIES DE FINANÇAMENT		0	
195 Obligacions i bons pendants de subscripció	0		
196 Obligacions i bons recollits	0		
Altres en concepte de situacions transitòries de finançament	0		
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ		0	
480 Despeses anticipades	0		
Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0		
RESULTATS PENDENTS D'APLICACIÓ		14.947.959	5,3
130 Resultats pendants d'aplicació (negatius)	14.947.959		
890 Resultats de l'exercici (pèrdues)	0		
Altres en concepte de resultats pendants d'aplicació	0		
TOTAL ACTIU		276.909.869	100,0
010 Pressupost de despeses d'exercicis posteriors	5.458.419		
016 Compromisos d'ingressos d'exercicis posteriors	0		
Altres en concepte de comptes de control pressupostari	0		
05,06,07,08 Comptes d'ordre	3.483.802		
Altres en concepte de comptes d'ordre	0		
TOTAL COMPTES DEL GRUP 0		8.942.221	

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2005 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE GIRONA
Codi: 800176

EXERCICI: 2004
Població: 636.198

BALANÇ DE SITUACIÓ (imports en euros)

PASSIU			%
PATRIMONI I RESERVES			
100	Patrimoni	157.112.287	157.112.287 56,7
107	(-) Patrimoni adscrit	0	
108	(-) Patrimoni cedit	0	
109	(-) Patrimoni lliurat a l'ús general	0	
101	Patrimoni en adscripció	0	
103	Patrimoni en cessió	0	
130	Resultats pendents d'aplicació (positius)	0	
	Altres en concepte de patrimoni i reserves	0	
SUBVENCIONS DE CAPITAL			
14	Subvencions de capital rebudes	14.827.680	14.827.680 5,3
	Altres en concepte de subvencions de capital	0	
PROVISIONS			
293	Per reparacions extraordinàries	0	0
	Altres en concepte de provisions	0	
DEUTES A LLARG TERMINI			
15	Emprèstits	0	75.249.890 27,1
160,17	Préstecs rebuts	75.249.890	
18	Fiances i dipòsits rebuts	0	
	Altres en concepte de deutes a llarg termini	0	
DEUTES A CURT TERMINI			
161	Préstecs a curt termini rebuts del sector públic	0	20.640.944 7,4
400,401	Creditors per obligacions reconegudes	18.396.054	
410,411	Creditors per pagaments ordenats	1.745.465	
420	Creditors per devolucions d'ingressos	0	
421	Creditors per devolucions d'ingressos per recursos d'altres ens ..	0	
450,454	Creditors per operacions comercials	0	
462	Ens públics per drets a cobrar	0	
463	Ens públics per ingressos pendents de liquidar	0	
475,477,			
478,479	Entitats públiques	208.507	
50	Préstecs rebuts i altres debits de fora del sector públic	0	
51	Altres creditors no pressupostaris	290.918	
52	Fiances i dipòsits rebuts	0	
	Altres en concepte de deutes a curt termini	0	
PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ			
554	Ingressos pendents d'aplicació	0	0
555	Altres partides pendents d'aplicació	0	
	Altres en concepte de partides pendents d'aplicació	0	
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ			
481	Despeses diferides	0	0
	Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0	
RESULTATS			
890	Resultats de l'exercici (benefici)	9.079.068	9.079.068 3,2
	Altres en concepte de resultats	0	
TOTAL PASSIU			276.909.869 100,0
COMPTE D'EXERCICI			
014	Despeses compromeses d'exercicis posteriors	5.458.419	
015	Ingressos compromesos d'exercicis posteriors	0	
	Altres en concepte de comptes de control pressupostari	0	
05,06,07,08	Comptes d'ordre	3.483.802	
	Altres en concepte de comptes d'ordre	0	
TOTAL COMPTES DEL GRUP 0			8.942.221

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2005 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE GIRONA
Codi: 800176

EXERCICI: 2004
Població: 636.198

COMpte DE RESULTATS DE L'EXERCICI (imports en euros)

DEURE	%	HAVER	%
3. Existències inicials	0 0,0	3. Existències finals	0 0,0
39.Provis. per depreciació existèn- cies (dotació de l'exercici) ...	0 0,0	39.Provis. per depreciació existèn. (dotació de l'exercici anterior)	0 0,0
60.Compres	0 0,0	70.Vendes	695.215 0,8
61.Despeses de personal	9.750.928 13,0	71.Renda de la propiet. i de l'emp.	613.400 0,7
62.Despeses financeres	1.082.107 1,4	72.Tributs lligats a produc. i imp.	3.528.377 4,2
63.Tributs	32.783 0,0	73.Imp. corr. sobre renda i patrim.	0 0,0
64.Treballs, submin. i serveis ext.	7.450.826 9,9	75.Subvencions d'explotació	0 0,0
65.Prestacions socials	218.256 0,2	76.Transferències corrents	75.799.425 90,5
66.Subvencions d'explotació	0 0,0	77.Impostos sobre el capital	0 0,0
67.Transferències corrents	28.283.697 37,8	78.Altres ingressos	135.004 0,1
68.Transferències de capital	20.956.075 28,0	79.Provis. aplicades a la seva fin.	0 0,0
69.Dotacions de l'exercici per a amortitzacions i provisions	1.255.075 1,6		
Suma del deure	69.029.746 92,5	Suma de l'haver	80.771.421 96,5
800. Resultat corrent de l'exercici		11.741.675	
82.Resultats extraordinaris	0 0,0	82.Resultats extraordinaris	2.967.521 3,5
83.Resultats de cartera de valors ..	0 0,0	83.Resultats de cartera de valors ..	0 0,0
84.Modificació de drets i obliga- cions de pressupostos tancats ..	5.630.128 7,5	84.Modificació de drets i obliga- cions de pressupostos tancats ..	0 0,0
Suma del deure	74.659.874 100,0	Suma de l'haver	83.738.942 100,0
Pèrdues i guanys nets totals		9.079.068	

ESTAT DE TRESORERIA (imports en euros)

PAGAMENTS	COBRAMENTS
1.Pressupostaris	1.Pressupostaris
410,417 Pressup. desp. pres. corr. 68.119.391	430 Pressup. ing. pres. corr. . 98.910.172
411 Pressup. desp. pres. tanc. 15.767.006	431 Pressup. ing. pres. tanc. . 19.300.753
420 Devol. ingressos pressup. . 11.079	417 Reintegr. despeses pressup. 110.692
2.Recursos d'altres ens	2.Recursos d'altres ens
421 Devol. recursos altres ens 0	460 Cobraments recur. altr. ens 0
463 Pagam. recursos altres ens 0	463 Reinteg. recursos altr. ens 0
466 Pagaments c/c efectiu 0	466 Cobraments c/c efectiu 0
3.D'operacions comercials	3.D'operacions comercials
450 D'operacions comercials ... 0	455 D'operacions comercials ... 0
4.D'operacions no pressup. de tresoreria	4.D'operacions no pressup. de tresoreria
475,477 Creditors	475,477 Creditors
479,51	479,51
472,474,56 Deutors	472,474,56 Deutors
550,554,555 Partides pendents aplicació 121.836.391	550,554,555 Partides pendents aplicació 121.820.591
588 Movimen. interns tresoreria 122.724.216	588 Movimen. interns tresoreria 122.724.216
5.Impost sobre el valor afegit	5.Impost sobre el valor afegit
473 IVA suportat	473 IVA suportat
478 IVA repercutit	478 IVA repercutit
6.Altres	6.Altres
4.227.385	4.227.385
Total pagaments	Total cobraments
340.635.477	374.984.588
Existències finals	Existències inicials
57.469.560	23.120.449
Total deure	Total haver
398.105.037	398.105.037

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.

Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

6.3. DIPUTACIÓ DE LLEIDA

DIPUTACIÓ DE LLEIDA
Codi: 800255EXERCICI: 2004
Població: 385.092

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)

PREVISIÓ					EXECUCIÓ					
1.Capítols ingressos	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pendent cob.
1.Impostos directes	2.100.000	0	0,0	2.100.000	3.701.703	5,4	176,2	2.741.993	74,0	959.710
2.Impostos indirectes ...	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3.Taxes i altres ingress.	650.599	186.428	28,6	837.028	751.020	1,1	89,7	608.066	80,9	142.954
4.Transferències corrents	55.781.200	18.000	0,0	55.799.200	53.371.973	78,3	95,6	53.371.973	100,0	0
5.Ingressos patrimonials	789.870	149.598	18,9	939.467	777.089	1,1	82,7	773.281	99,5	3.808
6.Alienació invers. reals	620.014	0	0,0	620.014	0	0,0	0,0	0	0,0	0
7.Transferències capital	3.047.430	857.914	28,1	3.905.344	261.096	0,3	6,6	261.096	100,0	0
8.Variac. actius financ.	1.039.029	18.379.529	***,*	19.418.557	998.143	1,4	5,1	753.266	75,4	244.877
9.Variac. passius financ.	6.200.000	5.622.783	90,6	11.822.783	8.235.971	12,0	69,6	5.888.971	71,5	2.347.000
Total ingressos	70.228.142	25.214.252	35,9	95.442.393	68.096.996	100,0	71,3	64.398.647	94,5	3.698.349
2.Capítols despeses	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pendent pag.
1.Remuneració personal ..	14.464.711	728.326	5,0	15.193.037	15.071.687	21,9	99,2	14.971.797	99,3	99.891
2.Compres béns i serveis	5.346.631	1.576.574	29,4	6.923.204	5.469.887	7,9	79,0	4.953.924	90,5	515.963
3.Interessos	1.800.857	-475.000	-26,3	1.325.857	1.312.934	1,9	99,0	1.191.533	90,7	121.400
4.Transferències corrents	23.203.986	-2.782.825	-11,9	20.421.161	17.703.989	25,8	86,6	11.312.942	63,9	6.391.047
6.Inversions reals	8.315.629	13.157.327	158,2	21.472.957	8.260.722	12,0	38,4	7.027.176	85,0	1.233.546
7.Transferències capital	9.781.417	13.001.723	132,9	22.783.140	13.673.239	19,9	60,0	12.156.361	88,9	1.516.877
8.Variac. actius financ.	420.000	4.222	1,0	424.222	220.092	0,3	51,8	220.092	100,0	0
9.Variac. passius financ.	6.894.911	3.904	0,0	6.898.815	6.820.593	9,9	98,8	6.377.759	93,5	442.833
Total despeses	70.228.142	25.214.252	35,9	95.442.393	68.533.142	100,0	71,8	58.211.584	84,9	10.321.558
3.Situació econòmica	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Movm. de fons	(d)	Deut./Cred.	
Total ingressos	70.228.142	25.214.252	35,9	95.442.393	68.096.996	71,3	64.398.647	94,5	3.698.349	
Total despeses	70.228.142	25.214.252	35,9	95.442.393	68.533.142	71,8	58.211.584	84,9	10.321.558	
Diferències	0	0	0	0	-436.146		6.187.063		-6.623.209	

Percentatges: (a) Índex de modificació; (b) Estructura de la liquidació; (c) Grau d'execució del pressupost; (d) Grau de realització del cobrat/pagat

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)

1.Drets reconeguts nets	68.096.996	
2.Obligacions reconegudes netes	68.533.142	
3.Resultat pressupostari		-436.146
4.Desviacions positives de finançament	6.022.357	
5.Desviacions negatives de finançament	3.771.278	
6.Despeses finançades amb romanent de tresoreria	10.115.190	
7.Resultat d'operacions comercials	0	
8.Altres	0	
Resultat pressupostari ajustat (3-4+5+6+7+8)		7.427.965

ESTAT DE ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)

1.Deutors pendents de cobrament	6.773.220
.del pressupost corrent	3.698.349
.de pressupostos tancats	3.082.675
.d'operacions comercials	0
.de recursos altres ens púb. ..	0
.d'operacions no pressupost. ..	42.654
(-) saldos de dubts cobrament	50.458
(-) cob. pendents aplic. def. ..	0
2.Creditors pendents de pagament	20.412.949
.del pressupost corrent	10.321.558
.de pressupostos tancats	1.968.473
.del pressupost d'ingressos ..	0
.d'operacions comercials	0
.de recursos d'altres ens púb. ..	0
.d'operacions no pressupost. ..	8.122.918
(-) pag. pendents aplic. def. ..	0
3.Fons líquids en la tresoreria ..	32.325.189
4.Altres	0
5.Romanent de tresoreria afectat a despeses amb finançament afectat	3.348.982
6.Romanent de tresoreria per a despeses generals (1-2+3+4-5) ..	15.336.478
7.Romanent de tresoreria total (1-2+3+4-5+6)	18.685.460

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTOS TANCATS (importos en euros)

INGRESSOS					
Pendent de cobrament					Pendent de cobrament a 31.12.2004
Exerc.	Saldo inic. a 1.1.2004	Rectific. i altres	Saldo total	Cobraments realitzats	
2003	7.910.550	92.809	8.003.359	7.895.178	108.180
2002	1.353.637	-521	1.353.116	52.144	1.300.972
2001	1.322.935	0	1.322.935	57.431	1.265.504
2000	747.712	0	747.712	339.693	408.019
1999	0	0	0	0	0
i ant.					
Total	11.334.834	92.287	11.427.121	8.344.446	3.082.675
DESPESES					
Pendent de pagament					Pendent de pagament a 31.12.2004
Exerc.	Saldo inic. a 1.1.2004	Rectific. i altres	Saldo total	Pagaments realitzats	
2003	13.138.741	-611.504	12.527.237	10.558.764	1.968.473
2002	2.710.226	-181	2.710.045	2.710.045	0
2001	86.826	0	86.826	86.826	0
2000	200.650	0	200.650	200.650	0
1999	0	0	0	0	0
i ant.					
Total	16.136.443	-611.685	15.524.758	13.556.285	1.968.473

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2005 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE LLEIDA
Codi: 800255

EXERCICI: 2004
Població: 385.092

BALANÇ DE SITUACIÓ (imports en euros)

ACTIU		%	%
IMMOBILITZAT		70.073.188	64,1
Immobilitzat material	31.915.474	45,5	
200 Terrenys i béns naturals	4.054.469		
294 (-) Provisions per depreciació de terrenys	0		
202 Construccions	29.601.677		
203 Maquinària, instal·lacions i utilatge	3.628.767		
204 Elements de transport	618.221		
205 Mobiliari	4.698.917		
206 Equips per a processament d'informació	2.149.017		
208 Altre immobilitzat material	0		
209 Instal·lacions complexes especialitzades	159.680		
290 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat material	12.995.274		
Immobilitzat immaterial	2.429.368	3,4	
21 Immobilitzat immaterial	3.036.710		
292 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat immaterial	607.342		
Inversions en infraestructures i béns destinats a l'ús general	31.871.134	45,4	
220 Terrenys i béns naturals	0		
221 Infraestructures i béns destinats a l'ús general	31.854.738		
227 Inversions en béns comuns	0		
228 Patrimoni històric	16.396		
Immobilitzat financer	3.731.806	5,3	
25,26 Inversions financeres: en sector públic i altres permanents	1.184.635		
295 (-) Provisió per depreciació d'inversions financ. permanents	601		
254,255,264 Prèstecs concedits	2.547.772		
270,275 Fiances i dipòsits constituïts	0		
Despeses a cancel·lar	0	0,0	
280 Despeses amortitzables	0		
Altres en concepte d'immobilitzat	125.406	0,1	
EXISTÈNCIES			0 0,0
30...38 Existències	0		
39 Provisions per depreciació d'existències	0		
Altres en concepte d'existències	0		
DEUTORS			6.773.213 6,2
430,431 Deutors per drets reconeguts	6.781.024		
455 Deutors per operacions comercials	0		
460 Deutors per drets reconeguts de recursos altres ens públics	0		
465,466 Ens públics per devol. ingr. pendants pagam. i c/c efectiu	0		
472,473,474 Entitats públiques	0		
56 Altres deutors no pressupostaris	42.647		
Altres en concepte de deutors	-50.458		
COMPTES FINANCERS			32.325.189 29,6
53 Inversions financeres temporals	0		
595 (-) Provisió depreciació d'inversions financeres temporals	0		
54 Fiances i dipòsits constituïts	0		
550,555,558 Partides pendants d'aplicació	0		
570 Caixa	268		
571,572,573 Bancs i institucions de crèdit	32.324.921		
Altres en concepte de comptes financers	0		
SITUACIONS TRANSITÒRIES DE FINANÇAMENT			0
195 Obligacions i bons pendants de subscripció	0		
196 Obligacions i bons recollits	0		
Altres en concepte de situacions transitòries de finançament	0		
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ			0
480 Despeses anticipades	0		
Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0		
RESULTATS PENDENTS D'APLICACIÓ			0
130 Resultats pendants d'aplicació (negatius)	0		
890 Resultats de l'exercici (pèrdues)	0		
Altres en concepte de resultats pendants d'aplicació	0		
TOTAL ACTIU		109.171.590	100,0
010 Pressupost de despeses d'exercicis posteriors	10.864.290		
016 Compromisos d'ingressos d'exercicis posteriors	0		
Altres en concepte de comptes de control pressupostari	0		
05,06,07,08 Comptes d'ordre	922.080		
Altres en concepte de comptes d'ordre	0		
TOTAL COMPTES DEL GRUP 0		11.786.369	

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2005 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE LLEIDA
Codi: 800255

EXERCICI: 2004
Població: 385.092

BALANÇ DE SITUACIÓ (imports en euros)

		PASSIU	%
PATRIMONI I RESERVES		7.899.443	7,2
100	Patrimoni	31.277.323	
107	(-) Patrimoni adscrit	0	
108	(-) Patrimoni cedit	381.398	
109	(-) Patrimoni lliurat a l'ús general	18.951.634	
101	Patrimoni en adscripció	-5.687.550	
103	Patrimoni en cessió	179.708	
130	Resultats pendents d'aplicació (positius)	1.462.995	
	Altres en concepte de patrimoni i reserves	0	
SUBVENCIONS DE CAPITAL		15.997.272	14,6
14	Subvencions de capital rebudes	15.997.272	
	Altres en concepte de subvencions de capital	0	
PROVISIONS		0	
293	Per reparacions extraordinàries	0	
	Altres en concepte de provisions	0	
DEUTES A LLARG TERMINI		60.807.636	55,6
15	Emprèstits	0	
160,17	Prèstecs rebuts	60.807.636	
18	Fiances i dipòsits rebuts	0	
	Altres en concepte de deutes a llarg termini	0	
DEUTES A CURT TERMINI		20.412.943	18,6
161	Prèstecs a curt termini rebuts del sector públic	0	
400,401	Creditors per obligacions reconegudes	12.232.384	
410,411	Creditors per pagaments ordenats	57.647	
420	Creditors per devolucions d'ingressos	0	
421	Creditors per devolucions d'ingressos per recursos d'altres ens ..	0	
450,454	Creditors per operacions comercials	0	
462	Ens públics per drets a cobrar	0	
463	Ens públics per ingressos pendents de liquidar	0	
475,477,			
478,479	Entitats públiques	369.093	
50	Prèstecs rebuts i altres debits de fora del sector públic	0	
51	Altres creditors no pressupostaris	7.434.602	
52	Fiances i dipòsits rebuts	319.216	
	Altres en concepte de deutes a curt termini	0	
PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ		0	
554	Ingressos pendents d'aplicació	0	
555	Altres partides pendents d'aplicació	0	
	Altres en concepte de partides pendents d'aplicació	0	
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ		0	
481	Despeses diferides	0	
	Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0	
RESULTATS		4.054.296	3,7
890	Resultats de l'exercici (benefici)	4.054.296	
	Altres en concepte de resultats	0	
TOTAL PASSIU		109.171.590	100,0
014	Despeses compromeses d'exercicis posteriors	0	
015	Ingressos compromesos d'exercicis posteriors	0	
	Altres en concepte de comptes de control pressupostari	10.864.290	
05,06,07,08	Comptes d'ordre	922.080	
	Altres en concepte de comptes d'ordre	0	
TOTAL COMPTES DEL GRUP 0		11.786.369	

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2005 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE LLEIDA
Codi: 800255

EXERCICI: 2004
Població: 385.092

COMpte DE RESULTATS DE L'EXERCICI (imports en euros)

DEURE	%	HAVER	%
3. Existències inicials	0 0,0	3. Existències finals	0 0,0
39.Provis. per depreciació existèn- cies (dotació de l'exercici) ...	0 0,0	39.Provis. per depreciació existèn. (dotació de l'exercici anterior)	0 0,0
60.Compres	0 0,0	70.Vendes	397.029 0,6
61.Despeses de personal	15.464.724 27,9	71.Renda de la propiet. i de l'emp.	854.894 1,4
62.Despeses financeres	1.312.934 2,3	72.Tributs lligats a produc. i imp.	8.009.701 13,5
63.Tributs	135.768 0,2	73.Imp. corr. sobre renda i patrim.	3.007.953 5,0
64.Treballs, submin. i serveis ext.	4.941.082 8,9	75.Subvencions d'explotació	0 0,0
65.Prestacions socials	0 0,0	76.Transferències corrents	46.129.246 77,7
66.Subvencions d'explotació	0 0,0	77.Impostos sobre el capital	0 0,0
67.Transferències corrents	17.703.989 32,0	78.Altres ingressos	202.963 0,3
68.Transferències de capital	13.722.793 24,8	79.Provis. aplicades a la seva fin.	0 0,0
69.Dotacions de l'exercici per a amortitzacions i provisions	1.989.072 3,5		
Suma del deure	55.270.362 100,0	Suma de l'haver	58.601.785 98,8
800. Resultat corrent de l'exercici		3.331.424	
82.Resultats extraordinaris	0 0,0	82.Resultats extraordinaris	18.900 0,0
83.Resultats de cartera de valors .	0 0,0	83.Resultats de cartera de valors .	0 0,0
84.Modificació de drets i obliga- cions de pressupostos tancats ..	0 0,0	84.Modificació de drets i obliga- cions de pressupostos tancats ..	703.972 1,1
Suma del deure	55.270.362 100,0	Suma de l'haver	59.324.657 100,0
Pèrdues i guanys nets totals		4.054.296	

ESTAT DE TRESORERIA (imports en euros)

PAGAMENTS	COBRAMENTS
1.Pressupostaris	1.Pressupostaris
410,417 Pressup. desp. pres. corr. 58.214.684	430 Pressup. ing. pres. corr. . 64.398.647
411 Pressup. desp. pres. tanc. 13.556.285	431 Pressup. ing. pres. tanc. . 8.344.446
420 Devol. ingressos pressup. . 0	417 Reintegr. despeses pressup. 3.099
2.Recursos d'altres ens	2.Recursos d'altres ens
421 Devol. recursos altres ens 0	460 Cobraments recur. altr. ens 0
463 Pagam. recursos altres ens 0	463 Reinteg. recursos altr. ens 0
466 Pagaments c/c efectiu 0	466 Cobraments c/c efectiu 0
3.D'operacions comercials	3.D'operacions comercials
450 D'operacions comercials ... 0	455 D'operacions comercials ... 0
4.D'operacions no pressup. de tresoreria	4.D'operacions no pressup. de tresoreria
475,477 Creditors	475,477 Creditors
479,51 49.149.616	479,51 50.360.752
472,474,56 Deutors	472,474,56 Deutors
40.338.818	40.325.980
550,554,555 Partides pendents aplicació	550,554,555 Partides pendents aplicació
2.256.428	2.256.428
588 Movimen. interns tresoreria	588 Movimen. interns tresoreria
132.104.967	132.104.967
5.Impost sobre el valor afegit	5.Impost sobre el valor afegit
473 IVA suportat	473 IVA suportat
1.650	1.650
478 IVA repercutit	478 IVA repercutit
4.571	4.571
6.Altres	6.Altres
0	0
Total pagaments	Total cobraments
295.627.018	297.800.540
Existències finals	Existències inicials
32.325.189	30.151.667
Total deure	Total haver
327.952.207	327.952.207

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.

Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

6.4. DIPUTACIÓ DE TARRAGONADIPUTACIÓ DE TARRAGONA
Codi: 800433EXERCICI: 2004
Població: 674.144

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)

PREVISIÓ					EXECUCIÓ					
1.Capítols ingressos	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pendent cob.
1.Impostos directes	4.825.000	0	0,0	4.825.000	11.372.423	13,0	235,6	6.544.721	57,5	4.827.702
2.Impostos indirectes ...	0	0	0,0	0	7.855.100	9,0	***,*	7.462.346	95,0	392.754
3.Taxes i altres ingress.	1.083.138	18.669	1,7	1.101.807	1.625.977	1,8	147,5	1.360.231	83,6	265.746
4.Transferències corrents	65.532.526	1.629.643	2,4	67.162.169	64.024.200	73,5	95,3	60.608.963	94,6	3.415.237
5.Ingressos patrimonials	951.000	0	0,0	951.000	1.223.397	1,4	128,6	1.178.551	96,3	44.845
6.Alienació invers. reals	6	0	0,0	6	131.577	0,1	***,*	131.577	100,0	0
7.Transferències capital	12	595.960	***,*	595.972	661.632	0,7	111,0	597.024	90,2	64.608
8.Variac. actius financ.	135.318	41.714.021	***,*	41.849.339	158.670	0,1	0,3	72.566	45,7	86.104
9.Variac. passius financ.	0	5.487.820	***,*	5.487.820	0	0,0	0,0	0	0,0	0
Total ingressos	72.527.000	49.446.113	68,1	121.973.113	87.052.975	100,0	71,3	77.955.977	89,5	9.096.997
2.Capítols despeses	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pendent pag.
1.Remuneració personal ..	20.411.398	571.686	2,8	20.983.083	20.208.570	25,5	96,3	20.095.393	99,4	113.177
2.Compres béns i serveis	6.905.291	8.785.391	127,2	15.690.682	11.095.572	14,0	70,7	8.985.537	80,9	2.110.035
3.Interessos	4.172.045	15.000	0,3	4.187.045	3.596.800	4,5	85,9	3.535.886	98,3	60.914
4.Transferències corrents	27.018.856	-3.545.239	-13,1	23.473.618	17.807.843	22,4	75,8	13.815.807	77,5	3.992.035
6.Inversions reals	1.098.103	17.006.235	***,*	18.104.338	7.724.862	9,7	42,6	7.465.566	96,6	259.296
7.Transferències capital	6.943.889	26.613.040	383,2	33.556.930	12.876.394	16,2	38,3	11.211.964	87,0	1.664.430
8.Variac. actius financ .	6	0	0,0	6	0	0,0	0,0	0	0,0	0
9.Variac. passius financ.	5.977.412	0	0,0	5.977.412	5.940.786	7,4	99,3	5.752.406	96,8	188.380
Total despeses	72.527.000	49.446.113	68,1	121.973.113	79.250.827	100,0	64,9	70.862.559	89,4	8.388.269
3.Situació econòmica	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Movm. de fons	(d)	Deut./Cred.	
Total ingressos	72.527.000	49.446.113	68,1	121.973.113	87.052.975	71,3	77.955.977	89,5	9.096.997	
Total despeses	72.527.000	49.446.113	68,1	121.973.113	79.250.827	64,9	70.862.559	89,4	8.388.269	
Diferències	0	0	0	0	7.802.147		7.093.419		708.728	

Percentatges: (a) Índex de modificació; (b) Estructura de la liquidació; (c) Grau d'execució del pressupost; (d) Grau de realització del cobrat/pagat

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)

1.Drets reconeguts nets	87.052.975
2.Obligacions reconegudes netes	79.250.827
3.Resultat pressupostari	7.802.147
4.Desviacions positives de finançament	595.960
5.Desviacions negatives de finançament	1.037.545
6.Despeses finançades amb romanent de tresoreria	18.171.423
7.Resultat d'operacions comercials	0
8.Altres	0
Resultat pressupostari ajustat (3-4+5+6+7+8)	26.415.155

ESTAT DE ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)

1.Deutors pendents de cobrament	8.532.959
.del pressupost corrent	9.096.997
.de pressupostos tancats	2.772.028
.d'operacions comercials	0
.de recursos altres ens púb. ..	0
.d'operacions no pressupost. ..	882.314
(-) saldos de dubtós cobrament	4.214.539
(-) cob. pendents aplic. def.	3.841
2.Creditors pendents de pagament	19.462.847
.del pressupost corrent	8.388.269
.de pressupostos tancats	6.751.000
.del pressupost d'ingressos ..	0
.d'operacions comercials	0
.de recursos d'altres ens púb. ..	0
.d'operacions no pressupost. ..	4.365.038
(-) pag. pendents aplic. def..	41.459
3.Fons líquids en la tresoreria ..	61.657.813
4.Altres	0
5.Romanent de tresoreria afectat a despeses amb finançament afectat	2.979.207
6.Romanent de tresoreria per a despeses generals (1-2+3+4-5) ..	47.748.718
7.Romanent de tresoreria total (1-2+3+4-5+6)	50.727.925

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTOS TANCATS (importos en euros)

INGRESSOS					
Pendent de cobrament					Pendent de cobrament a 31.12.2004
Exerc.	Saldo inic. a 1.1.2004	Rectific. i altres	Saldo total	Cobraments realitzats	
2003	8.410.177	-21.845	8.388.332	6.763.066	1.625.266
2002	4.881.807	390.544	5.272.351	5.154.741	117.610
2001	3.396.399	0	3.396.399	3.168.759	227.640
2000	3.305.732	0	3.305.732	2.626.629	679.103
1999	374.888	-2.422	372.466	250.057	122.409
i ant.					
Total	20.369.003	366.277	20.735.280	17.963.252	2.772.028
DESPESES					
Pendent de pagament					Pendent de pagament a 31.12.2004
Exerc.	Saldo inic. a 1.1.2004	Rectific. i altres	Saldo total	Pagaments realitzats	
2003	19.905.007	0	19.905.007	13.565.849	6.339.158
2002	97.771	0	97.771	11.614	86.156
2001	2.457	0	2.457	2.457	0
2000	0	0	0	0	0
1999	325.686	0	325.686	0	325.686
i ant.					
Total	20.330.920	0	20.330.920	13.579.920	6.751.000

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2005 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE TARRAGONA
Codi: 800433

EXERCICI: 2004
Població: 674.144

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)

ACTIU		%	%
IMMOBILITZAT		53.260.608	42,9
Immobilitzat material	16.449.932	30,8	
200 Terrenys i béns naturals	3.062.632		
294 (-) Provisions per depreciació de terrenys	0		
202 Construccions	10.281.518		
203 Maquinària, instal·lacions i utilatge	1.097.248		
204 Elements de transport	1.845.470		
205 Mobiliari	4.499.843		
206 Equips per a processament d'informació	1.801.326		
208 Altre immobilitzat material	221.556		
209 Instal·lacions complexes especialitzades	1.903.928		
290 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat material	8.263.590		
Immobilitzat immaterial	245.991	0,4	
21 Immobilitzat immaterial	736.837		
292 (-) Amortització acumulada de l'immobilitzat immaterial	490.846		
Inversions en infraestructures i béns destinats a l'ús general	36.353.846	68,2	
220 Terrenys i béns naturals	2.681.029		
221 Infraestructures i béns destinats a l'ús general	33.578.993		
227 Inversions en béns comuns	0		
228 Patrimoni històric	93.824		
Immobilitzat financer	210.840	0,3	
25,26 Inversions financeres: en sector públic i altres permanents	7.502		
295 (-) Provisió per depreciació d'inversions financ. permanents	0		
254,255,264 Préstecs concedits	203.337		
270,275 Fiances i dipòsits constituïts	0		
Despeses a cancel·lar	0	0,0	
280 Despeses amortitzables	0		
Altres en concepte d'immobilitzat	0	0,0	
EXISTÈNCIES			0 0,0
30...38 Existències	0		
39 Provisions per depreciació d'existències	0		
Altres en concepte d'existències	0		
DEUTORS			8.536.800 6,8
430,431 Deutors per drets reconeguts	11.869.025		
455 Deutors per operacions comercials	0		
460 Deutors per drets reconeguts de recursos altres ens públics	0		
465,466 Ens públics per devol. ingr. pendents pagam. i c/c efectiu	0		
472,473,474 Entitats públiques	29.848		
56 Altres deutors no pressupostaris	852.466		
Altres en concepte de deutors	-4.214.539		
COMPTES FINANCERS			62.300.285 50,2
53 Inversions financeres temporals	601.012		
595 (-) Provisió depreciació d'inversions financeres temporals	0		
54 Fiances i dipòsits constituïts	0		
550,555,558 Partides pendents d'aplicació	41.459		
570 Caixa	8.824		
571,572,573 Bancs i institucions de crèdit	61.648.989		
Altres en concepte de comptes financers	0		
SITUACIONS TRANSITÒRIES DE FINANÇAMENT			0
195 Obligacions i bons pendents de subscripció	0		
196 Obligacions i bons recollits	0		
Altres en concepte de situacions transitòries de finançament	0		
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ			0
480 Despeses anticipades	0		
Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0		
RESULTATS PENDENTS D'APLICACIÓ			0
130 Resultats pendents d'aplicació (negatius)	0		
890 Resultats de l'exercici (pèrdues)	0		
Altres en concepte de resultats pendents d'aplicació	0		
TOTAL ACTIU		124.097.693	100,0
010 Pressupost de despeses d'exercicis posteriors	28.811.905		
016 Compromisos d'ingressos d'exercicis posteriors	115.910		
Altres en concepte de comptes de control pressupostari	0		
05,06,07,08 Comptes d'ordre	3.270.881		
Altres en concepte de comptes d'ordre	0		
TOTAL COMPTES DEL GRUP 0		32.198.696	

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2005 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE TARRAGONA
Codi: 800433

EXERCICI: 2004
Població: 674.144

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)

PASSIU			%	
PATRIMONI I RESERVES			-16.789.970	-13,5
100	Patrimoni	272.386.155		
107	(-) Patrimoni adscrit	8.358.234		
108	(-) Patrimoni cedit	44.838.002		
109	(-) Patrimoni lliurat a l'ús general	249.172.681		
101	Patrimoni en adscripció	0		
103	Patrimoni en cessió	0		
130	Resultats pendents d'aplicació (positius)	13.192.790		
	Altres en concepte de patrimoni i reserves	0		
SUBVENCIONS DE CAPITAL			14.222.540	11,4
14	Subvencions de capital rebudes	14.222.540		
	Altres en concepte de subvencions de capital	0		
PROVISIONS			0	
293	Per reparacions extraordinàries	0		
	Altres en concepte de provisions	0		
DEUTES A LLARG TERMINI			85.216.795	68,6
15	Emprèstits	0		
160,17	Prèstecs rebuts	85.216.795		
18	Fiances i dipòsits rebuts	0		
	Altres en concepte de deutes a llarg termini	0		
DEUTES A CURT TERMINI			20.105.319	16,2
161	Prèstecs a curt termini rebuts del sector públic	0		
400,401	Creditors per obligacions reconegudes	6.781.645		
410,411	Creditors per pagaments ordenats	8.357.623		
420	Creditors per devolucions d'ingressos	0		
421	Creditors per devolucions d'ingressos per recursos d'altres ens ..	0		
450,454	Creditors per operacions comercials	0		
462	Ens públics per drets a cobrar	0		
463	Ens públics per ingressos pendents de liquidar	0		
475,477,478,479	Entitats públiques	461.016		
50	Prèstecs rebuts i altres debits de fora del sector públic	0		
51	Altres creditors no pressupostaris	3.502.650		
52	Fiances i dipòsits rebuts	401.372		
	Altres en concepte de deutes a curt termini	601.012		
PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ			3.841	0,0
554	Ingressos pendents d'aplicació	3.841		
555	Altres partides pendents d'aplicació	0		
	Altres en concepte de partides pendents d'aplicació	0		
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ			0	
481	Despeses diferides	0		
	Altres en concepte d'ajustaments per periodificació	0		
RESULTATS			21.339.169	17,1
890	Resultats de l'exercici (benefici)	21.339.169		
	Altres en concepte de resultats	0		
TOTAL PASSIU			124.097.693	100,0
014	Despeses compromeses d'exercicis posteriors	27.869.728		
015	Ingressos compromesos d'exercicis posteriors	115.910		
	Altres en concepte de comptes de control pressupostari	942.176		
05,06,07,08	Comptes d'ordre	3.270.881		
	Altres en concepte de comptes d'ordre	0		
TOTAL COMPTES DEL GRUP 0			32.198.696	

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.
Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

SINDICATURA DE COMPTES DE CATALUNYA — INFORME 1/2005 — VOL. 2

DIPUTACIÓ DE TARRAGONA
Codi: 800433

EXERCICI: 2004
Població: 674.144

COMPTE DE RESULTATS DE L'EXERCICI (importos en euros)

DEURE	%	HAVER	%
3. Existències inicials	0 0,0	3. Existències finals	0 0,0
39.Provis. per depreciació existèn- cies (dotació de l'exercici) ...	0 0,0	39.Provis. per depreciació existèn. (dotació de l'exercici anterior)	0 0,0
60.Compres	29 0,0	70.Vendes	1.157.814 1,2
61.Despeses de personal	20.370.053 28,9	71.Renda de la propiet. i de l'emp.	1.687.669 1,8
62.Despeses financeres	3.596.800 5,1	72.Tributs lligats a produc. i imp.	13.195.852 14,3
63.Tributs	130.244 0,1	73.Imp. corr. sobre renda i patrim.	6.031.671 6,5
64.Treballs, submin. i serveis ext.	10.718.677 15,2	75.Subvencions d'explotació	0 0,0
65.Prestacions socials	139.972 0,1	76.Transferències corrents	64.024.200 69,7
66.Subvencions d'explotació	0 0,0	77.Impostos sobre el capital	0 0,0
67.Transferències corrents	17.697.777 25,1	78.Altres ingressos	4.203 0,0
68.Transferències de capital	12.896.538 18,2	79.Provis. aplicades a la seva fin.	0 0,0
69.Dotacions de l'exercici per a amortitzacions i provisions	4.928.174 6,9		
Suma del deure	70.478.263 100,0	Suma de l'haver	86.101.409 93,8
800. Resultat corrent de l'exercici		15.623.146	
82.Resultats extraordinaris	0 0,0	82.Resultats extraordinaris	5.349.746 5,8
83.Resultats de cartera de valors ..	0 0,0	83.Resultats de cartera de valors ..	0 0,0
84.Modificació de drets i obliga- cions de pressupostos tancats ..	0 0,0	84.Modificació de drets i obliga- cions de pressupostos tancats ..	366.277 0,3
Suma del deure	70.478.263 100,0	Suma de l'haver	91.817.432 100,0
Pèrdues i guanys nets totals		21.339.169	

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)

PAGAMENTS	COBRAMENTS
1.Pressupostaris	1.Pressupostaris
410,417 Pressup. desp. pres. corr. 70.865.442	430 Pressup. ing. pres. corr. . 77.961.993
411 Pressup. desp. pres. tanc. 13.579.920	431 Pressup. ing. pres. tanc. . 17.963.252
420 Devol. ingressos pressup. . 6.016	417 Reintegr. despeses pressup. 2.884
2.Recursos d'altres ens	2.Recursos d'altres ens
421 Devol. recursos altres ens 0	460 Cobraments recur. altr. ens 0
463 Pagam. recursos altres ens 0	463 Reinteg. recursos altr. ens 0
466 Pagaments c/c efectiu 0	466 Cobraments c/c efectiu 0
3.D'operacions comercials	3.D'operacions comercials
450 D'operacions comercials ... 2.901.854	455 D'operacions comercials ... 0
4.D'operacions no pressup. de tresoreria	4.D'operacions no pressup. de tresoreria
475,477 Creditors	475,477 Creditors
479,51 725.712	479,51 1.590.359
472,474,56 Deutors	472,474,56 Deutors
550,554,555 Partides pendents aplicació 41.565.481	550,554,555 Partides pendents aplicació 41.824.481
588 Movimen. interns tresoreria 0	588 Movimen. interns tresoreria 0
5.Impost sobre el valor afegit	5.Impost sobre el valor afegit
473 IVA suportat	473 IVA suportat
478 IVA repercutit	478 IVA repercutit
6.Altres	6.Altres
591.798	595.383
Total pagaments	Total cobraments
133.216.071	147.127.662
Existències finals	Existències inicials
61.657.813	47.746.223
Total deure	Total haver
194.873.884	194.873.884

Font: Elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel Compte general de l'ens local.

Nota: Comptes i estats anuals no fiscalitzats.

7. COMPTES DE LES ENTITATS AUTÒNOMES DE CARÀCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL I FINANCER

7.1. INTRODUCCIÓ

7.1.1. Definició i abast

L'article 80.3 del Decret legislatiu 3/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya, estableix el següent:

La Sindicatura de Comptes uneix al Compte general de la Generalitat els comptes de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg, els de les empreses públiques i els dels altres ens de dret públic, que no siguin entitats autònomes de caràcter administratiu, els pressupostos de les quals són aprovats pel Parlament.

En virtut d'aquest mandat, la Sindicatura de Comptes presenta, junt amb l'informe preceptiu sobre el Compte general de la Generalitat de Catalunya corresponent a l'exercici 2004, els comptes de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer.

En la Llei 6/2004, de 16 de juliol, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2004, figuren les següents entitats autònomes industrials, comercials i financeres:

- Entitat Autònoma del Diari Oficial i de Publicacions
- Institut Català del Crèdit Agrari
- Entitat Autònoma de Difusió Cultural
- Entitat Autònoma de Jocs i Apostes

Cal assenyalar que són les mateixes entitats que figuraven en el pressupost per a l'exercici 2003.

Els comptes individualitzats de les entitats autònomes comercials, industrials i financeres que integren aquest informe es presenten d'acord amb la documentació retuda per cada entitat.

Aquesta part de l'informe es limita a realitzar un examen i una comprovació formal dels comptes retuts a la Sindicatura per les mateixes entitats i no s'ha d'entendre com un treball de fiscalització de regularitat d'aquestes entitats. La Sindicatura realitza periòdicament de forma individualitzada informes puntuals de regularitat d'aquestes entitats, d'acord amb seu Pla de treball anual aprovat pel Ple de la Sindicatura.

7.1.2. Auditories realitzades

De les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer que integren el Compte general de l'exercici 2004, cap d'elles no ha estat objecte d'auditoria privada externa; no obstant això, l'ICCA ha estat objecte d'auditoria per part de la Intervenció General (Subdirecció General de Control) de la Generalitat, que ha emès un informe amb un dictamen favorable sense excepcions.

7.2. MAGNITUDS MÉS SIGNIFICATIVES

A fi d'obtenir una informació que pugui ser operativa i reflecteixi la realitat economicofinancera tant del conjunt com de cadascuna de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer de la Generalitat, la Sindicatura ha elaborat per a l'exercici 2004, un Balanç i un Compte pèrdues i guanys agregats d'aquestes entitats autònomes.

També s'ha elaborat l'agregat d'aquests comptes referit a l'exercici 2003 per tal de poder realitzar l'anàlisi de l'evolució corresponent. Cal remarcar que es tracta d'una agregació de comptes i no d'una consolidació en sentit estricte.

Respecte d'aquests comptes agregats cal assenyalar que els comptes de l'ICCA es presenten de forma diferenciada i no es consideren en la suma agregada i, per tant, tampoc en els comentaris d'evolució i del mateix exercici 2004, donat que pel seu caràcter específic (financer) distorsionarien les consideracions generals.

En l'epígraf 7.2.1 es presenten els comentaris respecte de les principals variacions interanuals (2003/2004) i també sobre les mateixes magnituds de l'exercici 2004.

S'han elaborat també els quadres amb les magnituds més significatives que s'han presentant en els informes anteriors del Compte general incorporant, en aquest cas, les dades corresponents a l'ICCA. Aquests quadres són els següents:

Quadre núm. 1: Net patrimonial

Quadre núm. 2: Transferències de la Generalitat de Catalunya

Quadre núm. 3: Resultat de l'exercici

Quadre núm. 4: Finançament de les despeses

Quadre núm. 5: Liquidació pressupostària

Quadre núm. 6: Pressupost d'explotació i de capital

Aquests quadres es presenten en l'epígraf 7.2.2.

7.2.1. Estats financers

A continuació es presenten el Balanç de situació i el Compte de pèrdues i guanys agregats corresponents a l'exercici 2004. Així mateix, es presenten a efectes comparatius, els saldos agregats corresponents a l'exercici 2003.

En l'epígraf 7.3 Detall agregat dels balanços i comptes de pèrdues i guanys, es presenten els balanços de situació i els comptes de pèrdues i guanys agregats amb el detall individualitzat de cadascuna de les entitats.

Balanç de situació agregat a 31.12.2003 i 31.12.2004 de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer de la Generalitat (sense ICCA)

ACTIU	AGREGAT 2003	AGREGAT 2004	Variació 2003-2004	
			Import variació	% variació
IMMOBILITZAT	3.660,72	3.342,16	(318,56)	(8,7)
Immobilitzacions immaterials	760,67	716,58	(44,09)	(5,8)
Immobilitzacions materials	2897,89	2.621,59	(276,30)	(9,5)
Immobilitzacions financeres	2,16	3,99	1,83	84,7
DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,00	0,00	n/s
ACTIU CIRCULANT	47.547,04	52.987,01	5.439,97	11,4
Existències	2.745,00	3.141,37	396,37	14,4
Deutors	9.628,54	9.185,96	(442,58)	(4,6)
Inversions financeres temporals	23.830,55	28.997,74	5.167,19	21,7
Tresoreria	11.341,65	11.660,31	318,66	2,8
Ajustaments per periodificació	1,30	1,63	0,33	25,4
TOTAL ACTIU	51.207,76	56.329,17	5.121,41	10,0

PASSIU	AGREGAT 2003	AGREGAT 2004	Variació 2003-2004	
			Import variació	% variació
FONS PROPIS	22.671,93	23.686,01	1.014,08	4,5
Fons patrimonial	22.823,03	22.907,26	84,23	0,4
Resultats d'exercicis anteriors	(748,58)	(151,11)	597,47	(79,8)
Pèrdues i guanys	597,48	929,86	332,38	55,6
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS	493,71	482,20	(11,51)	(2,3)
CREDITORS A CURT TERMINI	28.042,12	32.115,34	4.073,22	14,5
Creditors financers	0,00	0,00	0,00	n/s
Creditors no financers	28.042,12	32.115,34	4.073,22	14,5
Ajustaments per periodificació	0,00	45,62	45,62	n/s
TOTAL PASSIU	51.207,76	56.329,17	5.121,41	10,0

Imports en milers d'euros.

n/s: no significatiu.

Compte de pèrdues i guanys agregat del 2003 i 2004 de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer de la Generalitat (sense ICCA)

CONCEPTE	AGREGAT 2003	AGREGAT 2004	Variació 2003-2004	
			Import variació	% variació
DESPESES	43.261,78	40.242,99	(3.018,79)	(7,0)
Reducció d'existències de prod. acabats i en curs	0,00	0,00	0,00	n/s
Aprovisionaments	28.274,52	25.417,25	(2.857,27)	(10,1)
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,00	0,00	n/s
Despeses de personal	6.247,60	6.395,62	148,02	2,4
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	840,41	873,09	32,68	3,9
Variació de les provisions de tràfic	(19,52)	(27,43)	(7,91)	40,5
Altres despeses d'explotació	7.986,29	7.624,44	(361,85)	(4,5)
Subvencions d'explotació	0,00	0,00	0,00	n/s
Subvencions de capital	0,00	0,00	0,00	n/s
 Despeses financeres	 0,00	 0,49	 0,49	 n/s
Despeses extraordinàries	12,75	0,66	(12,09)	(94,8)
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	(80,27)	(41,13)	39,14	(48,8)
 Impost sobre societats	 0,00	 0,00	 0,00	 n/s
 INGRESSOS	 43.859,26	 41.172,85	 (2.686,41)	 (6,1)
Import net xifra de negocis	37.835,53	34.611,37	(3.224,16)	(8,5)
Augment d'existències de productes acabats	13,81	56,08	42,27	306,1
Altres ingressos d'explotació	462,64	497,32	34,68	7,5
Subvencions d'explotació	4.815,50	5.353,88	538,38	11,2
 Ingressos financers	 721,12	 650,49	 (70,63)	 (9,8)
Ingressos extraordinaris	1,05	3,10	2,05	198,1
Subv. de capital transferides al resultat de l'exercici	0,00	0,00	0,00	n/s
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	9,61	0,61	(9,00)	(93,7)
 RESULTATS				
I. D'EXPLOTACIÓ	(201,82)	235,68	437,50	n/s
II. FINANCERS	721,12	650,00	(71,12)	(9,9)
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	519,30	885,68	366,38	70,6
IV. EXTRAORDINARIS	78,18	44,18	(34,00)	(43,5)
V. ABANS D'IMPOSTOS	597,48	929,86	332,38	55,6
VI. DE L'EXERCICI	597,48	929,86	332,38	55,6

Imports en milers d'euros.

n/s: no significatiu.

7.2.1.1. Balanç agregat de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer (sense ICCA)

A continuació es presenten els comentaris dels aspectes més significatius que es desprenen del Balanç agregat de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer.

A) Evolució 2003-2004

L'actiu i el passiu agregats de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer, entre 31 de desembre de 2003 i 31 de desembre de 2004, presenten un increment de 5,12 M€. Així, a 31 de desembre de 2004 el total agregat d'actiu i de passiu ascendeix a 56,33 M€ i representa un increment respecte del saldo a 31 de desembre de 2003 d'un 10,00%.

L'increment interanual esmentat s'explica principalment per l'augment que, en termes absoluts, presenten les següents partides d'actiu i de passiu:

- Incrementos en partides de l'actiu

L'increment entre 2003 i 2004 que s'ha produït a l'actiu és conseqüència fonamentalment de l'augment en la partida d'Inversions financeres temporals, per 5,17 M€.

- Incrementos en partides de passiu

El 79,53% de l'increment entre 2003 i 2004 del passiu s'origina bàsicament per l'evolució dels Creditors no financers a curt termini, que presenten un increment de 4,07 M€.

Pel que fa a l'actiu, l'increment del saldo de les Inversions financeres temporals és degut bàsicament a l'increment de 5,77 M€ a l'EAJA, causat per l'existència al tancament de l'exercici de romanents temporals de tresoreria per un import superior al de l'exercici anterior. Aquest increment es compensa, en part, amb la disminució en 0,60 M€ d'aquest mateix compte a l'EADC causada per la menor disponibilitat de romanents de tresoreria.

Pel que fa a l'increment de les partides de passiu referents a creditors no financers, es concentra bàsicament també a l'EAJA, que presenta un increment de 3,68 M€ (17,17%) degut a l'augment dels saldos a favor de la Tresoreria de la Generalitat i que correspon a les liquidacions per la recaptació d'apostes i pagaments dels premis. A l'EADOP també es produeix un increment significatiu d'aquest compte en 0,71 M€, que representa un increment del 14,1% degut a l'augment del saldo dels comptes de Proveïdors factures pendents de rebre i el compte de Mercaderies en dipòsit. Aquests dos augments es veuen compensats per la disminució en 0,31 M€ del compte de Deutes per prestacions de serveis de l'EADC.

Seguidament s'analitzen els Fons propis i l'endeutament, tant de tipus financer com no financer (Creditors financers i no financers), que representen les principals fonts de finançament reflectides en el Balanç.

B) Anàlisi dels Fons propis

Els Fons propis han augmentat en el 2004 respecte de 2003 en 1,02 M€, passant de 22,67 M€ a 23,69 M€, el que representa un augment del 4,5%. L'augment s'explica pels resultats positius del 2003 i del 2004.

L'empresa que presenta la principal variació de Fons propis entre l'exercici 2003 i 2004 és l'EADOP, que els incrementa en 0,99 M€, import corresponent al resultat de l'exercici.

El saldo agregat de Fons propis a 31 de desembre de 2004 de les entitats és de 23,69 M€ (sense l'ICCA), el 79,6% del qual es concentra en l'EAJA (18,85 M€).

C) Anàlisi de l'endeutament

L'endeutament de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer (sense l'ICCA) s'origina exclusivament per creditors no financers. Aquest endeutament ha augmentat el 2004 respecte de 2003 en 4,07 M€, passant de 28,04 M€ a 32,11 M€, el que representa un augment del 14,5% i prové fonamentalment de l'EAJA (increment de 3,68 M€).

El saldo agregat a 31 de desembre de 2004 de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer (sense l'ICCA) és de 32,11 M€ i es concentra majoritàriament a l'EAJA. Concretament representa el 78,1% del saldo (25,10 M€).

7.2.1.2. *Compte de pèrdues i guanys de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer*

A continuació es comenten els aspectes més significatius que es desprenen del Compte de pèrdues i guanys agregat de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer.

A) Evolució 2003-2004

El Compte de pèrdues i guanys agregat de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer (sense l'ICCA) ha experimentat, entre 2003 i 2004, una disminució del total de despeses del 7% en passar d'un total de 43,26 M€ en 2003 a 40,24 M€ en 2004. Paral·lelament, la disminució dels ingressos ha estat del 6,13%, passant d'uns ingressos totals d'43,86 M€ en 2003 a 41,17 M€ en 2004.

Les entitats amb les disminucions més significatives en concepte de despesa entre el 2003 i el 2004 han estat les següents: l'EADOP, amb una disminució d'1,53 M€ i l'EAJA, amb una disminució de 2,05 M€, el que ha representat per a aquestes dues empreses unes disminucions percentuals de les seves despeses del 12,82% i 7,86%, respectivament.

Quant a les entitats que presenten les disminucions més significatives del total d'ingressos entre 2003 i 2004 destaquen també l'EADOP i l'EAJA, amb unes disminucions d'1,19 M€ i de 2,05 M€, respectivament. Percentualment aquestes disminucions han estat d'un 9,46% i d'un 7,86%.

Cal destacar que en el compte agregat tant de despeses com d'ingressos l'EADC presenta uns increments de les despeses respecte de l'any 2003 de 0,57 M€, que representa un increment percentual del 10,84%, mentre que pels ingressos l'EADC presenta un increment respecte de l'exercici 2003 de 0,56 M€, que representa un increment percentual del 10,82%.

L'anàlisi d'evolució del Compte de pèrdues i guanys s'amplia seguidament amb l'anàlisi del resultat de l'exercici 2004.

B) Resultat de l'exercici 2004

El Resultat de l'exercici 2004 del conjunt de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer (sense l'ICCA) és de 0,93 M€ de benefici. En l'exercici 2003 el benefici havia estat de 0,60 M€. L'augment del benefici en l'exercici 2004 ha estat de 0,33 M€, que representa un increment percentual del 55%, a causa de la millora dels beneficis d'explotació agregats, que han passat d'un resultat negatiu de 0,20 M€ l'any 2003 a un resultat positiu de 0,23 M€ el 2004.

Aquest increment del benefici respecte de l'exercici 2003 es concentra bàsicament a l'EADOP, que ha augmentat en l'exercici 2004 fins a assolir una xifra de 0,99 M€ (representa un increment respecte l'exercici 2003 de 0,34 M€) que, en termes percentuals, equival a un increment del 52,29%. Aquest increment s'ha assolit en la millora del benefici d'explotació, que s'ha incrementat en 0,37 M€.

C) Finançament de les despeses

Durant l'exercici 2004, les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer (sense l'ICCA) han incorregut en unes despeses totals de 40,24 M€, el que suposa una disminució de 3,02 M€ respecte de l'exercici 2003, que representa, en termes percentuals, un decrement del 7,0%.

Aquestes despeses totals de 40,24 M€ han estat finançades en un 102,3% pel total d'ingressos que han ascendit a 41,17 M€, i s'ha generat el benefici acumulat de 0,93 M€. L'esmentat percentatge va ser en l'exercici 2003 d'un 101,4%. En concret, el total de despeses ha estat finançat de la manera següent:

- Ingressos propis: presenten un total de 35,82 M€ que financen un 89,0% del total de despeses, percentatge que en l'exercici 2003 havia estat d'un 90,3%.
- Ingressos per subvencions d'explotació: presenten un total de 5,35 M€ que financen un 13,3% de les despeses totals, percentatge que en el 2003 havia estat d'un 11,1%.

Si ens fixem exclusivament en els ingressos obtinguts, els ingressos propis representen un 87,0% dels ingressos totals mentre que les subvencions d'explotació rebudes representen un 13,0% dels ingressos totals, percentatges que en el 2003 eren del 89,0% i del 11,0%, respectivament.

Cal assenyalar que el resultat positiu global, 0,93 M€, el formen uns resultats positius de les activitats ordinàries de 0,88 M€ (resultat d'explotació i resultat financer) i uns resultats extraordinaris positius de 44.180 €.

Com a resultats financers positius cal destacar els de l'EAJA amb 0,60 M€.

Com a resultats positius de les activitats ordinàries cal destacar els de l'EADOP, de 0,94 M€. També cal destacar els resultats extraordinaris de l'EADOP, de 47.063 €.

En conjunt, el resultat de l'exercici de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer (sense l'ICCA) en 2004 reflecteix uns beneficis globals de 0,93 M€, el que suposa una millora enfront dels beneficis globals de l'exercici 2003, que van ascendir a 0,60 M€.

7.2.2. Quadres comparatius de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer (incloent-hi l'ICCA). Exercici 2004

7.2.2.1. Fons propis

Els Fons propis de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer per a l'exercici 2004 es presenten en el següent quadre:

	EADOP	ICCA	EADC	EAJA	Total
Fons propis a 31.12.03 (I)	3.392	48.050	404	18.877	70.723
Fons propis a 31.12.04 (II)	4.379	58.748	453	18.854	82.434
Diferència (II-I)	987	10.698	49	(23)	11.711

Imports en milers d'euros.

Font: Elaboració pròpia a partir del Balanç individual de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer.

Nota: Els fons propis s'han calculat segons el Balanç presentat per les entitats, restant de l'actiu real el passiu exigible.

Els fons propis del conjunt de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer a 31 de desembre de 2004 ascendeixen a 82,43 M€, que representa un increment respecte al de 31 de desembre de l'any anterior d'11,71 M€; és a dir, un increment d'un 16,56% que correspon, principalment, a l'augment de l'ICCA, per 10,70 M€, dels quals 10,00 M€ corresponen a l'aportació del Departament d'Economia i Finances per a l'any 2004.

7.2.2.2. *Transferències de la Generalitat de Catalunya*

Les transferències corrents i de capital que la Generalitat de Catalunya ha realitzat a les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer durant l'exercici 2004 es resumeixen en el quadre següent:

	EADOP	ICCA	EADC	EAJA	Total
TRANSFERÈNCIES CORRENTS					
Pressupost inicial	-	3.473	4.913	-	8.386
Modificacions	-	-	364	-	364
Pressupost definitiu (I)	-	3.473	5.277	-	8.750
Drets liquidats (II)	-	3.214	5.277	-	8.491
Saldo pressupostari (I-II)	-	259	-	-	259
TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL					
Pressupost inicial	-	7.818	-	-	7.818
Modificacions	-	-	-	-	-
Pressupost definitiu (I)	-	7.818	-	-	7.818
Drets liquidats (II)	-	7.818	-	-	7.818
Saldo pressupostari (I-II)	-	-	-	-	-

Imports en milers d'euros.

Font: Elaboració pròpia a partir de la liquidació pressupostària individual de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer.

Les transferències corrents totals liquidades, 8,49 M€, han experimentat un lleuger increment del 0,37% respecte a les de l'exercici anterior (8,46 M€).

Les transferències de capital totals liquidades, 7,82 M€, han experimentat un increment del 107,51% respecte a les liquidades en l'exercici anterior (3,77 M€) per l'increment de les transferències del Departament d'Agricultura, Ramaderia i Pesca a l'ICCA.

7.2.2.3. Resultat de l'exercici

El resultat de l'exercici 2004, segons el Compte de resultats, de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer es presenta en el quadre següent:

	EADOP	ICCA	EADC	EAJA	Total
Resultat (I)	987	302	(57)	-	1.232
Subvencions d'explotació (II)	-	-	5.354	-	5.354
Resultat ajustat (sense subvencions) (I-II)	987	302	(5.411)	-	(4.122)

Imports en milers d'euros.

Font: Elaboració pròpia a partir de la liquidació pressupostària individual de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer.

Els resultats de l'exercici s'obtenen per la suma aritmètica dels resultats de cadascuna de les entitats que, compensant pèrdues i guanys, dona un resultat positiu total d'1,23 M€. Si a aquest guany li descomptem les subvencions d'explotació rebudes, corresponents a l'EADC, per 5,35 M€, queda un resultat ajustat negatiu de 4,12 M€. En el cas de l'EAJA, el resultat de l'exercici a final d'any és zero.

7.2.2.4. Finançament de les despeses

El finançament de les despeses de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer per a l'exercici 2004 es presenta en el quadre següent:

	EADOP	ICCA	EADC	EAJA	TOTAL
TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ (I)	10.431	5.854	5.770	24.082	46.137
Ingressos propis	11.339	6.181	343	23.483	41.346
Transf. i subvencions d'explotació	-	-	5.354	-	5.354
TOTAL INGRESSOS EXPLOTACIÓ (II)	11.339	6.181	5.697	23.483	46.700
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (II-I)	908	327	(73)	(599)	563
Resultats financers	32	(22)	18	600	628
Resultats extraordinaris	47	(3)	(2)	(1)	41
RESULTAT A 31.12.2004	987	302	(57)	-	1.232

Imports en milers d'euros.

Font: Elaboració pròpia a partir del Compte del resultat economicopatrimonial individualitzat de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer.

El conjunt de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer genera unes despeses d'explotació de 46,14 M€, finançades per uns ingressos d'explotació de 46,70 M€, que dona un resultat d'explotació positiu de 0,56 M€. El resultat d'explotació corregit pels resultats financers i els resultats extraordinaris dona lloc a un resultat positiu de l'exercici d'1,23 M€, fonamentalment a causa dels guanys de l'EADOP per 0,99 M€ i de l'ICCA per 0,30 M€.

7.2.2.5. Liquidació pressupostària

La liquidació pressupostària de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer de l'exercici 2004 es presenta en el quadre següent:

	EADOP	ICCA	EADC	EAJA	TOTAL
RECURSOS					
Pressupost inicial	8.757	151.048	5.461	19.473	184.739
Pressupost definitiu	11.948	151.048	5.825	19.473	188.294
Drets liquidats	12.816	133.023	5.822	20.078	171.739
DOTACIONS					
Pressupost inicial	8.757	151.048	5.461	19.473	184.739
Pressupost definitiu	11.948	151.048	5.825	19.473	188.294
Obligacions reconegudes	10.487	130.482	5.793	20.078	166.840
Resultat de l'exercici	2.329	2.541	29	-	4.899

Imports en milers d'euros.

Font: Elaboració pròpia a partir de les liquidacions del pressupost individuals de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer.

El grau d'execució del pressupost del conjunt d'entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer ha estat d'un 91,21%, en el cas dels ingressos, i d'un 88,61% en les despeses.

L'EAJA ha reconegut obligacions per sobre del pressupostat, en concret per import de 0,60 M€, però alhora ha liquidat més recursos que els pressupostats pel mateix import.

7.2.2.6. Pressupost d'explotació i de capital

La liquidació del Pressupost d'explotació i de capital de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer, corresponent a l'exercici 2004, es presenta en el quadre següent:

	EADOP	ICCA	EADC	EAJA	TOTAL
OPERACIONS CORRENTS					
Ingressos (I)	11.307	9.697	5.739	20.072	46.815
Despeses (II)	10.047	6.612	5.716	20.029	42.404
Diferència (I-II)	1.260	3.085	23	43	4.411
OPERACIONS DE CAPITAL					
Ingressos (I)	1.509	123.326	83	6	124.924
Despeses (II)	440	123.870	78	49	124.437
Diferència (I-II)	1.069	(544)	5	(43)	487
TOTAL SUPERÀVIT/DÈFICIT	2.329	2.541	28	-	4.898

Imports en milers d'euros.

Font: Elaboració pròpia a partir de les liquidacions de pressupost individuals de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer.

El quadre del Pressupost d'exploració i de capital presenta el superàvit o el dèficit de la liquidació pressupostària agrupat en operacions corrents (capítols 1 a 5 de la Liquidació del pressupost) i en operacions de capital i financeres (capítols 6 a 9 de la Liquidació del pressupost).

En l'anàlisi del quadre s'observa que el superàvit pressupostari de 4,90 M€ està compost per un superàvit en operacions corrents de 4,41 M€ i un superàvit en operacions de capital i financeres de 0,49 M€.

El superàvit de l'exercici correspon principalment als superàvits obtinguts per l'EADOP i per l'ICCA per uns imports de 2,33 M€ i 2,54 M€ respectivament.

7.3. DETALL AGREGAT PER ENTITATS DELS BALANÇOS I COMPTES DE PÈRDUES I GUANYES

7.3.1. Exercici 2004. Balanços

A continuació es presenten el Balanç agregat i els balanços individuals de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer de la Generalitat de Catalunya a 31 de desembre de 2004.

Balanç de situació. Exercici 2004

	ACTIU	AGREGAT	EADOP		EADC		EAJA		ICCA	TOTAL
		SENSE ICCA	1		2		3			AGREGAT
		Imports	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	Imports
	IMMOBILITZAT	3.342,16	1.534,12	45,9	312,35	9,3	1.495,69	44,8	240.500,54	243.842,70
	Immobilitzacions immaterials	716,58	659,09	92,0	7,74	1,1	49,75	6,9	93,1	809,68
	Immobilitzacions materials	2.621,59	871,04	33,2	304,61	11,6	1.445,94	55,2	1.922,72	4.544,31
	Immobilitzacions financeres	3,99	3,99	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	25,64	29,63
(1)	Altres immobilitzats	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	238.459,08	238.459,08
	ACTIU CIRCULANT	52.987,01	9.057,25	17,1	1.474,18	2,8	42.455,58	80,1	15.998,74	68.985,75
	Existències	3.141,37	3.141,37	100,0	0,00	0,0	0	0,0	0	3.141,37
	Deutors	9.185,96	2.631,08	28,6	476,96	5,2	6.077,92	66,2	13.576,69	22.762,65
	Inversions financeres temporals	28.997,74	0,00	0,0	600,00	2,1	28.397,74	97,9	311,92	29.309,66
	Tresoreria	11.660,31	3.284,80	28,2	397,22	3,4	7.978,29	68,4	280,41	11.940,72
	Ajustaments per periodificació	1,63	0,00	n/s	0,00	0,0	1,63	100,0	667,62	669,25
(2)	Transferències de fons a aplicar	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.162,10	1.162,10
	TOTAL ACTIU	56.329,17	10.591,37	18,8	1.786,53	3,2	43.951,27	78,0	256.499,28	312.828,45

	PASSIU	AGREGAT	EADOP		EADC		EAJA		ICCA	TOTAL
		SENSE ICCA	1		2		3			AGREGAT
		Imports	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	Imports
	FONS PROPIS	23.686,01	4.378,87	18,5	453,16	1,9	18.853,98	79,6	58.748,24	82.434,25
(3)	Fons patrimonial	22.907,26	3.234,06	14,1	819,22	3,6	18.853,98	82,3	54.006,62	76.913,88
	Reserves	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	4.439,60	4.439,60
	Resultats d'exercicis anteriors	(151,11)	157,54	(104,3)	(308,65)	204,3	0,00	0,0	0,00	(151,11)
	Pèrdues i guanys	929,86	987,27	106,2	(57,41)	(6,2)	0,00	0,0	302,02	1.231,88
	INGRESSOS DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	482,20	482,20	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	7.619,79	8.101,99
	CREDITORS A LLARG TERMINI	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	186.059,67	186.059,67
	Creditors financers	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	175.165,48	175.165,48
	Creditors no financers	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	10.894,19	10.894,19
	CREDITORS A CURT TERMINI	32.115,34	5.730,30	17,8	1.287,75	4,0	25.097,29	78,1	3.835,34	35.950,68
	Creditors financers	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	3.488,45	3.488,45
	Creditors no financers	32.115,34	5.730,30	17,8	1.287,75	4,0	25.097,29	78,1	346,89	32.462,23
	AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ	45,62	0,00	0,0	45,62	100,0	0,00	0,0	236,24	281,86
	TOTAL PASSIU	56.329,17	10.591,37	18,8	1.786,53	3,2	43.951,27	78,0	256.499,28	312.828,45

Imports en milers d'euros.

(1) Inclou Deutors a llarg termini: ICCA.

(2) Transferències de fons a aplicar: ICCA.

(3) Dins del Capital subscrit s'inclou tot l'epígraf de fons patrimonial de l'EADC ja que en els seus estats financers no es presenta un major desglossament.

7.3.2. Exercici 2004. Comptes de pèrdues i guanys

A continuació es presenten el Compte de pèrdues i guanys agregat i els comptes de pèrdues i guanys individuals de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer de la Generalitat de Catalunya a 31 de desembre de 2004.

Compte de pèrdues i guanys. Exercici 2004

CONCEPTE	AGREGAT SENSE ICCA	EADOP 1		EADC 2		EAJA 3		ICCA 4	TOTAL AGREGAT
	Imports	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	Imports
DESPESES									
Aprovisionaments	25.417,25	3.955,53	15,6	2.486,28	9,8	18.975,44	74,7	0,00	25.417,25
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	2.281,58	2.281,58
Despeses de personal	6.395,62	3.639,84	56,9	1.511,60	23,6	1.244,18	19,5	1.282,51	7.678,13
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	873,09	369,56	42,3	55,92	6,4	447,61	51,3	195,99	1.069,08
Variació de les provisions de tràfic	(27,43)	(28,87)	105,2	1,44	(5,2)	0,00	0,0	1.130,00	1.102,57
Altres despeses d'explotació	7.624,44	2.494,58	32,7	1.714,65	22,5	3.415,21	44,8	964,38	8.588,82
Subvencions d'explotació	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
Subvencions de capital	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
 Despeses financeres	 0,49	 0,00	 0,0	 0,49	 100,0	 0,00	 0,0	 34,16	 34,65
Despeses extraordinàries	0,66	0,01	1,5	0,05	7,6	0,60	90,9	0,00	0,66
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	(41,13)	(43,36)	105,4	2,23	(5,4)	0,00	0,0	292,35	251,22
INGRESSOS									
Import net xifra de negocis	34.611,38	11.271,48	32,6	179,32	0,5	23.160,57	66,9	6.046,51	40.657,89
Augment d'existències de productes acabats	56,08	56,08	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	56,08
Altres ingressos d'explotació	497,32	11,51	2,3	163,37	32,9	322,44	64,8	134,94	632,27
Subvencions d'explotació	5.353,88	0,00	0,0	5.353,88	100,0	0,00	0,0	0,00	5.353,88
 Ingressos financers	 650,49	 31,78	 4,9	 18,68	 2,9	 600,03	 92,2	 12	 662,48
Ingressos extraordinaris	3,10	3,10	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	3,10
Subv. de capital transferides al resultat de l'exercici	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	0,61	0,61	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	289,54	290,15
RESULTATS									
I. D'EXPLOTACIÓ	235,68	908,43	385,4	(73,32)	(31,1)	(599,43)	(254,3)	326,99	562,69
II. FINANCERS	650,00	31,78	4,9	18,19	2,8	600,03	92,3	(22,16)	627,83
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	885,68	940,21	106,2	(55,13)	(6,2)	0,60	0,1	304,83	1.190,52
IV. EXTRAORDINARIS	44,18	47,06	106,5	(2,28)	(5,2)	(0,60)	(1,4)	(2,81)	41,37
V. ABANS D'IMPOSTOS	929,86	987,27	106,2	(57,41)	(6,2)	0,00	0,0	302,02	1.231,89
VI. DE L'EXERCICI	929,86	987,27	106,2	(57,41)	(6,2)	0,00	0,0	302,02	1.231,89

Imports en milers d'euros.

7.3.3. Exercici 2003. Balanços

A continuació es presenten el Balanç agregat i els balanços individuals de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer de la Generalitat de Catalunya a 31 de desembre de 2003.

Balanç de situació. Exercici 2003

	ACTIU	AGREGAT	EADOP		EADC		EAJA		ICCA	TOTAL
		SENSE ICCA	1		2		3			AGREGAT
		Imports	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	Imports
(1)	IMMOBILITZAT	3.660,72	1.467,51	40,1	290,67	7,9	1.902,54	52,0	200.043,32	203.704,04
	Immobilitzacions immaterials	760,67	690,46	90,8	8,59	1,1	61,62	8,1	155,3	915,97
	Immobilitzacions materials	2.897,89	774,89	26,7	282,08	9,7	1.840,92	63,5	2.036,15	4.934,04
	Immobilitzacions financeres	2,16	2,16	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	28,5	30,66
	Altres immobilitzat	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	197.823,37	197.823,37
	ACTIU CIRCULANT	47.547,04	7.439,18	15,6	1.714,85	3,6	38.393,01	80,7	12.461,08	60.008,12
	Existències	2.745,00	2.745,00	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	2.745,00
	Deutors	9.628,54	2.829,13	29,4	165,01	1,7	6.634,40	68,9	9.928,96	19.557,50
	Inversions financeres temporals	23.830,55	0,00	0,0	1.201,31	5,0	22.629,24	95,0	59,73	23.890,28
	Tresoreria	11.341,65	1.865,05	16,4	348,53	3,1	9.128,07	80,5	921,44	12.263,09
(2)	Ajustaments per periodificació	1,30	0,00	0,0	0,00	0,0	1,30	100,0	717,62	718,92
	Transferències de fons a aplicar	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	833,33	833,33
	TOTAL ACTIU	51.207,76	8.906,69	17,4	2.005,52	3,9	40.295,55	78,7	212.504,40	263.712,16

	PASSIU	AGREGAT	EADOP		EADC		EAJA		ICCA	TOTAL
		SENSE ICCA	1		2		3			AGREGAT
		Imports	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	Imports
(3)	FONS PROPIS	22.671,93	3.391,60	15,00	403,66	1,80	18.876,67	83,30	48.049,98	70.721,91
	Fons patrimonial	22.823,03	3.234,06	14,20	712,30	3,10	18.876,67	82,70	43.610,38	66.433,41
	Reserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Resultats d'exercicis anteriors	(748,58)	(490,73)	0,00	(257,85)	0,00	0,00	0,00	4.139,80	3.391,22
	Pèrdues i guanys	597,48	648,27	65,60	(50,79)	34,40	0,00	0,00	299,80	897,28
	INGRESSOS DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	493,71	493,71	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.375,04	5.868,75
	CREDITORS A LLARG TERMINI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.005,23	154.005,23
	Creditors financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.973,40	142.973,40
	Creditors no financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.031,83	11.031,83
	CREDITORS A CURT TERMINI	28.042,12	5.021,38	17,90	1.601,86	5,70	21.418,88	76,40	4.839,45	32.881,57
	Creditors financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.190,98	4.190,98
	Creditors no financers	28.042,12	5.021,38	17,90	1.601,86	5,70	21.418,88	76,40	648,47	28.690,59
	AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234,70	234,70
	TOTAL PASSIU	51.207,76	8.906,69	17,40	2.005,52	3,90	40.295,55	78,70	212.504,40	263.712,16

Imports en milers d'euros.

(1) Inclou Deutors a llarg termini: ICCA.

(2) Transferències de fons a aplicar: ICCA.

(3) Dins del Capital subscrit s'inclou tot l'epígraf de fons patrimonial de l'EADC ja que en els seus estats financers no es presenta un major desglossament.

7.3.4. Exercici 2003. Comptes de pèrdues i guanys

A continuació es presenten el Compte de pèrdues i guanys agregat i els comptes de pèrdues i guanys individuals de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial i financer de la Generalitat de Catalunya a 31 de desembre de 2003.

Compte de pèrdues i guanys. Exercici 2003

CONCEPTE	AGREGAT SENSE ICCA	EADOP 1		EADC 2		EAJA 3		ICCA 4	TOTAL AGREGAT
	Imports	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	Imports
DESPESES									
Aprovisionaments	28.274,52	5.821,68	20,6	2.060,54	7,3	20.392,30	72,1	0,00	28.274,52
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.669,95	1.669,95
Despeses de personal	6.247,60	3.558,10	57,0	1.414,99	22,6	1.274,51	20,4	1.314,12	7.561,72
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	840,41	329,50	39,2	49,13	5,8	461,78	54,9	161,03	1.001,44
Variació de les provisions de tràfic	(19,52)	(19,52)	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.123,00	1.103,48
Altres despeses d'explotació	7.986,29	2.300,77	28,8	1.680,78	21,0	4.004,74	50,1	1.402,20	9.388,49
Subvencions d'explotació	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
Subvencions de capital	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
 Despeses financeres	 0,00	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 59,24	 59,24
Despeses extraordinàries	12,75	5,81	45,5	1,66	13,1	5,28	41,4	0,00	12,75
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	(80,27)	(81,18)	101,1	0,91	(1,1)	0,00	0,0	6,26	(74,01)
INGRESSOS									
Import net xifra de negocis	37.835,53	12.490,18	33,0	167,78	0,4	25.177,57	66,5	5.916,44	43.751,97
Augment d'existències de productes acabats	13,81	13,81	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	13,81
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
Altres ingressos d'explotació	462,64	23,57	5,1	152,24	32,9	286,83	62,0	100,47	563,11
Subvencions d'explotació	4.815,50	0,00	0,0	4.815,50	100,0	0,00	0,0	0,00	4.815,50
 Ingressos financers	 721,12	 27,17	 3,8	 20,71	 2,9	 673,24	 93,4	 9,81	 730,93
Ingressos extraordinaris	1,05	0,08	7,7	0,00	0,0	0,97	92,2	5,04	6,09
Subv. de capital transferides al resultat de l'exerc.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	9,61	8,62	89,7	0,99	10,4	0,00	0,0	3,84	13,45
RESULTATS									
I. D'EXPLOTACIÓ	(201,82)	537,03	(266,1)	(69,92)	34,6	(668,93)	331,5	346,61	144,79
II. FINANCERS	721,12	27,17	3,8	20,71	2,9	673,24	93,4	(49,43)	671,69
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	519,30	564,20	108,6	(49,21)	(9,5)	4,31	0,8	297,18	816,48
IV. EXTRAORDINARIS	78,18	84,07	107,6	(1,58)	(2,0)	(4,31)	(5,5)	2,62	80,80
V. ABANS D'IMPOSTOS	597,48	648,27	108,5	(50,79)	(8,5)	(0,00)	0,0	299,80	897,28
VI. DE L'EXERCICI	597,48	648,27	108,5	(50,79)	(8,5)	(0,00)	0,0	299,80	897,28

Imports en milers d'euros.

7.4. ENTITAT AUTÒNOMA DEL DIARI OFICIAL I DE PUBLICACIONS

7.4.1. Balanç

ACTIU	31.12.2004	31.12.2003	PASSIU	31.12.2004	31.12.2003
A) IMMOBILITZAT	1.534.121,83	1.467.515,14	A) FONS PROPIS	4.378.866,88	3.391.600,18
Immaterial	659.092,82	690.461,65	Fons patrimonial	3.234.064,22	3.234.064,22
Propietat industrial	1.530,27	1.278,46	Patrimoni	3.234.064,22	3.234.064,22
Programari	550.446,07	506.365,63	Resul. exercicis anter.	157.535,96	(490.734,33)
Anàlisi i projectes	295.583,14	248.058,48	Res. neg. ex. ant.	157.535,96	(490.734,33)
Immobilitzat adscrit	690.861,52	690.861,52	Pèrdues i guanys	987.266,70	648.270,29
Projectes en curs	20.938,90	0,00			
Amortització acumulada	(900.267,08)	(756.102,44)			
Material	871.037,31	774.891,79	B) ING. DIST. DIV. EX.	482.201,52	493.711,07
Edificis i construccions	232.616,80	144.446,82			
Maquinària	707.886,07	627.804,66	C) DEUTE CURT	3.573.103,76	3.204.471,07
Altres instal·lacions	781.632,91	684.432,73	TERMINI		
			Deute comercial	3.291.628,13	2.964.511,09
Mobiliari i prest. metàl.	507.354,26	498.087,11	Proveïdors	2.269.681,99	2.377.159,11
Maquinari	469.946,93	423.150,61	Prov. fact. pend. rebre	1.021.946,14	587.351,98
Elements de transport	29.934,26	29.934,26	Deute no comercial	281.475,63	239.959,98
Altre immobilitzat mat.	3.790,13	3.790,13	Rem. pendent pag.	69.954,73	66.591,36
Construccions en curs	8.860,00	0,00	HP creditora per IVA	21.402,55	19.467,46
Instal. tèc. muntatge	706,20	1.917,55	HP creditora per IRPF	84.975,59	68.117,01
Mobiliari en curs	1.685,77	0,00	Org. SS creditors	105.142,76	85.784,15
Equips procés inform. muntatge	1.454,45	16.343,66			
Elements de transport en curs	11.500,00	0,00			
Amortització acumulada	(1.886.330,47)	(1.655.015,74)	D) MERCAD. DIPÒSIT	2.157.199,76	1.816.904,39
Fiances i dipòsits	3.991,70	2.161,70	Mercad. en dipòsit	2.157.199,76	1.816.904,39
Fiances i dipòsits	3.991,70	2.161,70			
B) EXISTÈNCIES	984.170,98	928.093,33			
Publ. d'altres editors	283.845,69	207.577,20			
P.M. DOGC paper	4.903,86	22.122,91			
P.M. publ. paper	0,00	9.963,18			
Mat. consum i repos.	-	-			
Prod. i treballs en curs	168.329,54	133.369,51			
Prod. acabats DOGC	0,00	-			
Publicacions EADOP	527.091,89	555.060,53			
C) DEUTORS	2.631.078,43	2.829.127,63			
Clients subscripcions	59.962,13	154.293,65			
Clients DOGC anuncis	442.204,17	510.097,90			
Clients producció	1.908.812,40	1.728.733,37			
Clients distribuïdors	161.971,37	248.987,36			
Clients vendes a crèdit	51.964,74	89.806,93			
Clients vendes correu	68,81	803,58			
Clients efectes	6.094,81	96.239,11			
comercials a cobrar					
Clients cobr. dubtós	13.325,92	42.197,81			
HP deutora per IVA	0,00	-			
Org. SS deutors	0,00	165,73			
HP IVA fact. pend. rebre	0,00	-			
Provisió per insol. tràfic	(13.325,92)	(42.197,81)			
D) MERCAD. DIPÒSIT	2.157.199,76	1.816.904,39			
Mercaderies en dipòsit	2.157.199,76	1.816.904,39			
F) TRESORERIA	3.284.800,92	1.865.046,22			
Caixa EADOP	3.553,52	3.082,05			
BBVA	495,10	4.444,58			
Caixa de Catalunya	2.794.608,61	1.795.869,84			
C. P. Portaferrixa	171.175,46	36.207,08			
C. Pensions Boqueria	307.274,90	19.323,94			
Mov. interns tresoreria	7.693,33	6.118,73			
TOTAL (A+B+C+D+E+F)	10.591.371,92	8.906.686,71	TOTAL (A+B+C+D)	10.591.371,92	8.906.686,71

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADOP.

7.4.2. Compte del resultat economicopatrimonial

DEURE	31.12.2004	31.12.2003	HAVER	31.12.2004	31.12.2003
A) DESPESES	10.387.293,90	11.915.162,56	B) INGRESSOS	11.374.560,60	12.563.432,85
1. Compres	3.955.527,57	5.821.685,08	1. Import net xifra negocis	11.271.482,30	12.490.184,79
Mercaderies publicac.	833.391,94	846.834,02	Public. i productes DOGC	11.150.545,30	12.311.560,39
Primeres matèries	845.935,61	983.623,42	Altres béns i serveis	120.413,13	175.014,77
Materials auxiliars	13.698,54	1.127,91	Subproductes i residus	504,52	509,38
Serv. externs producció	2.262.501,48	3.990.099,73	Ingressos serveis diversos	19,35	3.100,25
3. Despeses personal	3.639.844,94	3.558.101,88	2. Variació d'existències	56.077,65	13.808,18
Retribucions personal	2.792.566,83	2.726.011,04	Augment d'existències	56.077,65	13.808,18
Seg. Social patronal	754.360,83	725.991,55	3. Altres ing. explotació	11.509,55	23.573,81
Altres despeses socials	92.917,28	106.099,29	Dot. amort. patrim. adscrit	11.509,55	23.573,81
4. Dot. amortització	369.558,43	329.498,64			
Amort. immob. material	144.163,79	142.646,30			
Amort. immob. immaterial	225.394,64	186.852,34			
5. Var. prov. circulant	(28.871,89)	(19.524,36)			
Prov. insolv. tràfic aplicades	(28.871,89)	(19.524,36)			
6. Alt. desp. d'exer.	2.494.581,59	2.300.770,33			
Arrendaments	584.257,52	537.211,37			
Rep. i cons. immob. mat.	101.897,37	84.774,57			
Serv. profes. independ.	54.971,95	59.362,69			
Transports	7.075,14	7.169,80			
Primes d'assegurances	12.011,35	12.625,79			
Serveis bancaris	18.702,54	9.976,86			
Publicitat, propaganda	99.127,30	94.194,93			
Subministraments	54.514,44	58.862,46			
Altres serveis	1.437.801,21	1.393.837,24			
Tributs	17.843,34	16.474,08			
Pèrdues crèdits cials.	106379,43	26.280,54			
Incobrables					
I) BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	908.428,86	537.035,21			
			4. Ingr. financers	31.774,80	27.167,99
			Interessos bancaris	31.774,80	27.167,99
II) RESULTATS FINANCERS POSITIVS (B4 + B5)	31.774,80	27.167,99			
III) BENEFICIS ACTIVITATS ORDINÀRIES (A1 + A11-B1-B11)	940.203,66	564.203,20			
7. Desp. extraordinàries	(43.346,74)	(75.369,01)	6. Ingr. extraordinaris	3.716,30	8.698,08
Desp. arrodoniment euro	8,88	-			
Despeses prov. de l'immobilitzat	0,91	2.433,96	Ingrés arrodoniment euro	0,26	81,55
Desp. extraordinàries	0,00	3.377,21	Beneficis procedents immobilitzat	3.103,58	0,00
Desp. d'exercicis anteriors	(43.356,53)	(81.180,18)	Ingressos extraordinaris	0,01	
			Ingressos ex. anteriors	612,45	8.616,53
IV) RESULTATS EXTR. POSITIVS (B6-A7)	47.063,04	84.067,09			
V) RESULTAT DE L'EXERCICI (GUANY) (A11 + A14-B11-B14)	987.266,70	648.270,29			

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADOP.

7.4.3. Liquidació del pressupost

INGRESSOS	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS	AJUSTAMENTS	RESULTATS
III. Taxes i altres ingressos	7.093.046,37	3.182.260,07	10.275.306,44	11.151.069,17	-	11.151.069,17
IV. Transferències corrents	10,00	-	10,00	-	11.509,55	11.509,55
V. Ingressos patrimonials	155.000,00	9.054,01	164.054,01	155.904,23	-	155.904,23
VII. Transferències de capital	10,00	-	10,00	-	-	-
VIII. Actius financers apl. op. corrents	173.260,63	-	173.260,63	173.260,63	(173.260,63)	-
VIII. Actius financers apl. op. capital	1.335.527,00	-	1.335.527,00	1.335.527,00	(1.335.527,00)	-
Existències finals	-	-	-	-	984.170,98	984.170,98
TOTAL	8.756.854,00	3.191.314,08	11.948.168,08	12.815.761,03	(513.107,10)	12.302.653,93
				Resultat		(987.266,70)
				Total		11.315.387,23

DESPESES	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	OBLIGACIONS CONTRETES	AJUSTAMENTS	RESULTATS
I. Rem. personal	3.779.216,00	-	3.779.216,00	3.639.844,94	-	3.639.844,94
II. Comp. béns i serv.	3.642.111,00	3.188.772,08	6.830.883,08	6.406.762,42	340.686,54	6.747.448,96
VI. Inversions reals	1.335.527,00	2.542,00	1.338.069,00	440.256,06	(440.256,06)	-
Existències inicials	-	-	-	-	928.093,33	928.093,33
TOTAL	8.756.854,00	3.191.314,08	11.948.168,08	10.486.863,42	828.523,81	11.315.387,23

	OPERACIONS CORRENTS	OPERACIONS CAPITAL	TOTAL
Drets liquidats	11.480.234,03	1.335.527,00	12.815.761,03
(-) Obligacions realitzades	10.046.607,36	440.256,06	10.486.863,42
Excedent pressupostari	1.433.626,67	895.270,94	2.328.897,61
Import de més en liquidació 2004	(6,00)		(6,00)
Excedent pressupostari	1.433.620,67	895.270,94	2.328.891,61

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADOP.

CONCILIACIÓ DEL RESULTAT COMPTABLE

Resultat comptable exercici	987.266,70
Variació d'existències	(56.077,65)
Dotacions amortitzacions	369.558,43
Dotacions prov. insolvències tràfic	(28.871,89)
Dot amort. patr. adscrit	(11.509,55)
Excedent pressupost 2003	1.508.787,63
Inversions realitzades pressupost 2004	(440.256,06)
Import de més en la liquidació 2004	(6,00)
Excedent pressupostari	2.328.891,61

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADOP.

7.5. INSTITUT CATALÀ DEL CRÈDIT AGRARI**7.5.1. Balanç**

ACTIU	31.12.2004	31.12.2003	PASSIU	31.12.2004	31.12.2003
Tresoreria i entitats de crèdit	280.405,37	921.443,06	Fons patrimonial	58.446.226,93	47.750.185,02
Préstecs ICCA	181.853.657,24	165.114.685,08	Resultat	302.016,88	299.801,52
Préstecs Llei 5/83	657.516,21	803.756,60	Fons de garantia	10.894.188,41	11.031.827,44
Deutors en mora	1.788.302,44	154.541,10	Fons aplicats	20.416.497,06	19.098.162,36
Deutors per garanties	290.334,35	296.750,00	Fons del DARP a aplicar	7.619.786,77	5.375.042,49
DARP deutors per ajut	78.911.452,16	56.779.418,31	Deute entitats de crèdit	93.360.565,90	88.034.069,61
Altres deutors	8.187.151,40	2.555.387,41	Dipòsits SS C coop. agràries	1.400.000,00	2.400.000,00
Periodificació	667.616,69	717.621,54	Cred. per ajuts PPC 1997	7.209.415,05	9.613.725,66
Immobilitzat	1.895.025,44	1.874.650,70	Cred. per ajuts PPC 2001	2.311.352,38	2.641.529,15
Immob. no funcional	207.535,22	207.535,22	Cred. per ajuts PPC 2002	15.774.560,40	18.028.054,93
Immob. no funcional (altres garanties)	1.303.087,38	1.303.087,38	Creditors per ajuts FEOGA	7.321.074,73	7.320.913,26
Immob. no funcional Llei 5/1983	873.686,53	873.686,53	Cred. per ajuts Oliveres 2002	13.259.595,41	15.467.603,61
			Cred. per ajuts Oliveres 2004	19.020.024,08	-
			Creditors per ajuts assegura.	14.009.070,97	-
			Creditors per ajuts gestió forestal	3.500.034,78	3.500.034,00
			Creditors per inversions incendis 2003	1.488.239,16	158.445,90
			Creditors diversos	346.892,33	648.467,29
			Periodificació	143.396,10	234.700,69
			Comis. adminis. i risc disponible	92.833,09	-
TOTAL	276.915.770,43	231.602.562,93	TOTAL	276.915.770,43	231.602.562,93

COMPTES D'ORDRE

	31.12.2004	31.12.2003
Garanties DARP	1.303.087,38	1.303.087,38
Avals	20.327.192,82	7.884.360,02
Endeut. no disposat ICCA	53.513.149,05	16.017.605,35
Endeut. no disposat PPC 2002		-
Endeut. no disposat Incendis 2003	2.587.897,78	-
Endeut. no disposat Oliveres 2004	1.332.590,41	-
Endeut. no disposat DURSI	-	3.000.000,00
Préstecs pendents de lliurar	18.865.516,71	11.386.104,47
Actius en suspens regularitzats	2.390.069,53	2.182.433,16
Actius en suspens regul. (Circular 4/91)	166.804,85	368.480,66
Actius en suspens regul. Llei 5/83	500.960,52	500.960,52
Fons SAECA	2.772,49	2.772,49
Fons garantia avals, aplicats	73.728,64	73.728,64
Fons garantia DARP, aplicats	3.919.774,86	3.333.793,08
Fons garantia obr. compl., aplicats	363.104,75	363.104,75
Fons garantia AIG i INC94, aplicats	7.639,25	6.460,53
Fons garantia Incendis 98	47.710,97	2.690,20
Fons garantia Recs	1.913,27	-
TOTAL	105.403.913,28	46.425.581,25

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'ICCA.

7.5.2. Compte del resultat economicopatrimonial

	31.12.2004	31.12.2003
PRODUCTES ACTIVITAT FINANCERA	6.150.384,74	5.978.470,77
Interessos de préstecs dels prestataris	5.749.577,23	5.187.297,87
Comissions préstecs	192.068,01	375.620,78
Interessos préstecs Llei 5/83	39.093,12	40.256,61
Interessos tresoreria	11.998,84	9.807,92
Interessos de demora	65.773,44	313.270,68
Comissions administració i risc	91.874,10	52.216,91
DEPESES FINANCERES	(2.263.641,68)	(1.670.710,30)
Interessos préstecs entitats de crèdit	(2.143.979,81)	(1.602.968,17)
Interessos dipòsits SS C coop. agràries	(99.321,29)	(25.031,32)
Comissions de formalització i altres	(20.340,58)	(42.710,81)
MARGE FINANCER	3.886.743,06	4.307.760,47
ALTRES INGRESSOS	332.608,14	57.131,15
Compensació DARP avals SAECA	38.278,17	41.951,10
Venda immobilitzat no funcional	-	4.682,59
Despeses recuperades	-	355,53
Altres	294.329,97	10.141,93
ALTRES DESPESES	(330.629,83)	(312.889,80)
Comissions avals SAECA	(38.278,17)	(41.951,10)
Altres	(292.351,66)	(270.938,70)
MARGE ORDINARI	3.888.721,37	4.052.001,82
DEPESES DE FUNCIONAMENT	(2.246.893,44)	(2.451.636,40)
Personal	(1.235.734,90)	(1.268.488,22)
Béns i serveis i despeses socials	(1.011.158,54)	(1.183.148,18)
CASH FLOW	1.641.827,93	1.600.365,42
DOTACIONS	(1.339.811,05)	(1.300.563,90)
A fons d'amortització	(195.990,69)	(161.033,58)
A fons provisió insolvències	(1.130.000,00)	(1.123.000,00)
A fons provisió per risc	-	-
Remuneració fons Dep. Treball	(13.820,36)	(16.530,32)
RESULTAT	302.016,88	299.801,52

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'ICCA.

7.5.3. Liquidació del pressupost

RECURSOS	PRESSUPOST INICIAL	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS	AJUSTAMENTS	COMPTE RESULTATS	DESVIACIONS PRESSUPOSTÀRIES
3. Taxes i altres ingressos	6.000,00	6.000,00	332.608,14	-	332.608,14	(326.608,14)
4. Transf. corrents	3.472.877,00	3.472.877,00	3.213.943,00	(3.213.943,00)	-	258.934,00
5. Ingressos patrimonials	7.067.892,00	7.067.892,00	6.150.384,74	-	6.150.384,74	917.507,26
7. Transf. de capital	7.817.536,72	7.817.536,72	7.817.536,72	(7.817.536,72)	-	-
8. Actius financers	22.712.735,00	22.712.735,00	33.772.545,46	(33.772.545,46)	-	(11.059.810,46)
9. Passius financers	109.970.772,83	109.970.772,83	81.735.513,44	(81.735.513,44)	-	28.235.259
TOTAL RECURSOS	151.047.813,55	151.047.813,55	133.022.531,50	(126.539.538,62)	6.482.992,88	18.025.282,05

APLICACIONS	PRESSUPOST INICIAL	PRESSUPOST DEFINITIU	OBLIGACIONS REALITZADES	AJUSTAMENTS	COMPTE RESULTATS	DESVIACIONS PRESSUPOSTÀRIES
1. Remun. personal	1.553.786,85	1.553.786,85	1.235.734,90	-	1.235.734,90	318.051,95
2. Desp. béns i serveis	1.041.755,00	1.026.755,00	919.010,81	-	919.010,81	107.744,19
3. Desp. financeres	6.602.577,00	6.602.577,00	4.365.184,23	(1.770.912,72)	2.594.271,51	2.237.392,77
4. Transf. corrents	78.000,00	93.000,00	92.147,73	-	92.147,73	852,27
6. Inversions reals	230.000,00	230.000,00	20.374,74	(20.374,74)	-	209.625,26
8. Actius financers	126.334.427,20	126.334.427,20	74.423.597,70	(74.423.597,70)	-	51.910.829,50
9. Passius financers	15.207.267,50	15.207.267,50	49.426.224,05	(49.426.224,05)	-	(34.218.956,55)
TOTAL APLICACIONS	151.047.813,55	151.047.813,55	130.482.274,16	(125.641.109,21)	4.841.164,95	20.565.539,39

RESUM	
Drets liquidats	133.022.531,50
Obligacions reconegudes	(130.482.274,16)
Romanent de exercici pressupostari 2004	2.540.257,34

CASH-FLOW	
	1.641.827,93
Amortització	(195.990,69)
Provisió per insolvències	(1.130.000,00)
Remuneració fons	(13.820,36)
Dept. Treball	

RESULTAT	302.016,88
-----------------	-------------------

Imports en euros.
Font: Comptes anuals de l'ICCA.

7.6. ENTITAT AUTÒNOMA DE DIFUSIÓ CULTURAL**7.6.1. Balanç**

ACTIU	31.12.04	31.12.03	PASSIU	31.12.04	31.12.03
B) IMMOBILITZAT	312.342,62	290.666,24	A) FONS PATRIMONIAL	453.159,15	403.650,84
Immobilitzat immaterial	7.735,05	8.591,04	Fons patrimonial	819.218,10	712.300,97
Aplic. informàtiques	15.162,85	37.052,49	Resultats ex. anteriors	(308.650,13)	(257.854,45)
Amort. acumulades	(7.427,80)	(28.461,45)	Pèrdua de l'exercici	(57.408,82)	(50.795,68)
Immobilitzat material	304.607,57	282.075,20	E) CRÈDIT CURT TERMINI	1.333.371,57	1.601.863,43
Instal·lació tèc. i maquinària	573.753,90	543.295,60	Creditors comercials	1.122.941,12	1.414.618,40
Mobiliari	31.892,87	34.601,74	Deutes prest. serveis	1.122.941,12	1.414.618,40
Altres immobilitzat	83.055,29	84.397,56	Altres deutes no comerc.	164.810,31	187.245,03
Amortitzacions acumulades	(384.094,49)	(380.219,70)	Adm. públiques creditors	141.042,00	162.583,08
			Partida pendent d'aplicació	(4.564,92)	(1.442,42)
			Rem. pendents pagament	28.333,23	26.104,37
D) ACTIU CIRCULANT	1.474.188,10	1.714.848,03	Ajustam. periodificació	45.620,14	-
Deutors	476.964,22	165.007,35			
Clients prestació serveis	10.070,17	10.442,35			
Deutors diversos	19.029,34	44.960,00			
Personal	2.157,12	2.055,00			
Adm. públ. deutors	447.149,51	107.550,00			
Provisions	(1.441,92)	-			
Inv. financ. temporals	600.000,00	1.201.311,78			
Cartera de valors en renda fixa a c/t	600.000,00	1.201.311,78			
Tresoreria	397.223,88	348.528,90			
TOTAL GENERAL (B + D)	1.786.530,72	2.005.514,27	TOTAL GENERAL (A + E)	1.786.530,72	2.005.514,27

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADC.

7.6.2. Compte del resultat economicopatrimonial

DEURE	EX. 2004	EX. 2003	HAVER	EX. 2004	EX. 2003
A) DESPESES			B) INGRESSOS		
2. Aprovisionaments	2.486.282,87	2.060.543,67	1. Import net xifra negocis	179.323,15	167.782,40
c) Treballs realit. per altres empreses	2.486.282,87	2.060.543,67	a) Prestacions de serveis	179.323,15	167.782,40
3. Despeses personal	1.511.603,25	1.414.986,46	4. Altres ingressos expl.	5.517.252,16	4.967.737,50
a) Sous, salaris i assimilats	1.181.634,62	1.107.625,83	a) Altres ingressos gestió corrent	163.375,36	152.232,71
b) Càrregues socials	329.968,63	307.360,63	b) Subvencions	5.353.876,80	4.815.504,79
4. Dot. amortització immobilitzat	55.920,82	49.128,72			
5. Variació provisions de tràfic	1.441,92	0			
6. Altres desp. de gestió	1.714.645,99	1.680.777,31			
a) Serveis exteriors	1.633.400,10	1.684.751,28			
b) Tributs	(8.754,11)	(3.973,97)			
c) Altres despeses de gestió corrent	90.000,00	-			
			I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	73.319,54	69.916,26
			7. Altres inter. i ingr. assimilats	18.678,70	20.470,39
			c) Altres interessos	18.678,70	13.997,42
			d) Ben. en inv. financ.	-	6.472,97
9. Dif. negatives de canvi	488,60	-	8. Diferències positives de canvi	-	238,44
II. RESUL. FINANCERS POSITIU	18.190,10	20.708,83			
			III. PÈRD. ACT. ORDINÀRIES	55.129,44	49.207,43
11. Pèrdues proced. immobilitzat material	46,08	1.666,96	13. Ingressos d'exercicis anteriors	0,20	994,92
14. Pèrdues i despeses altres exercicis	2.233,50	916,21			
			IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIU	2.279,38	1.588,25
			V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	57.408,82	50.795,68
			VI. RESULTAT EXERCICI (PÈRDUES)	57.408,82	50.795,68

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADC.

7.6.3. Liquidació del pressupost

RECURSOS	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIÓ PRESSUPOST	PRESSUPOST FINAL	DRETS LIQUIDATS	SALDO
3. Taxes i altres ingressos	339.210,00	-	339.210,00	342.698,71	3.488,71
4. Transferències corrents	5.024.162,12	364.044,81	5.388.206,93	5.377.793,93	(10.413,00)
- Transferències corrents Generalitat	4.913.142,12	364.044,81	5.277.186,93	5.277.186,93	0,00
- Altres transferències corrents	111.020,00	-	111.020,00	100.607,00	(10.413,00)
5. Ingressos patrimonials	15.000,00	-	15.000,00	18.678,70	3.678,70
8. Actius financers	83.010,00	-	83.010,00	83.000,00	(10,00)
9. Passius financers	-	-	-	-	
TOTAL RECURSOS	5.461.382,12	364.044,81	5.825.426,93	5.822.171,34	(3.255,59)

DOTACIONS	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIÓ PRESSUPOST	PRESSUPOST FINAL	DESPESES RECONEGUDES	SALDO
1. Remuneracions personal	1.433.079,07	88.000,00	1.521.079,07	1.504.567,60	16.511,47
2. Despeses corrents	3.855.293,05	276.044,81	4.131.337,86	4.120.686,61	10.651,25
4. Transferències corrents	90.000,00		90.000,00	90.000,00	0,00
6. Inversions reals	83.010,00	-	83.010,00	77.643,28	5.366,72
TOTAL DOTACIONS	5.461.382,12	364.044,81	5.825.426,93	5.792.897,49	32.529,44

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADC.

7.6.4. Liquidació pressupostària (operacions corrents i de capital)**OPERACIONS CORRENTS**

Drets liquidats	5.739.171,34
Obligacions reconegudes	5.715.254,21
Saldo operacions corrents	23.917,13
Traspàs del sobrant d'explotació a fons propis	(23.917,13)
Saldo operacions corrents	-

OPERACIONS DE CAPITAL

Drets liquidats	83.000,00
Obligacions reconegudes	77.643,28
Saldo	5.356,72
Traspàs del sobrant d'explotació a fons propis	23.917,13
Saldo operacions de capital	29.273,85

Romanent positiu de capital 2003	29.273,85
Romanent acumulat a 31/12/2002	112.984,60
Total romanent acumulat de capital	142.258,45

CONCILIACIÓ RESULTAT PRESSUPOSTARI I COMPTABLE

Ingressos d'explotació	5.715.254,21
Despeses d'explotació	5.772.663,03
Resultat comptable (dèficit)	(57.408,82)
Inversions reals	(77.643,28)
Amortitzacions	55.920,82
Aportacions al fons patrimonial	83.000,00
Pèrdues de l'immobilitzat material	46,08
Provisions per insolvències	1.441,92
Sobrant d'expl. trasp. a capital	23.917,13
Resultat pressupostari (superàvit)	29.273,85
	58.547,70

COMPOSICIÓ DEL RESULTAT COMPTABLE

Amortitzacions	55.920,82
Provisions per insolvències	1.441,92
Pèrdues procedents de l'immobilitzat	46,08
Pèrdua comptable	57.408,82

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EADC.

7.7. ENTITAT AUTÒNOMA DE JOCS I APOSTES DE LA GENERALITAT

7.7.1. Balanç

ACTIU	31.12.04	31.12.03	PASSIU	31.12.04	31.12.03
B) IMMOBILITZAT	1.495.689,85	1.902.536,22	A) FINANÇAMENT BÀSIC	18.853.983,79	18.876.671,75
II. Immobilitzat immaterial	49.754,48	61.617,12	I. Fons patrimonial	18.853.983,79	18.876.671,75
Propietat industrial	94.897,04	90.245,71	VI. Pèrdues i guanys	-	-
Aplicacions informàtiques	81.621,78	106.039,44			
Amortització acumulada	(126.764,34)	(134.668,03)			
III. Immobilitzat material	1.445.935,37	1.840.919,10	E) CREDITORS CURT TERMINI	25.097.285,39	21.418.884,21
Edificis i altres construccions	819.121,71	819.121,71	IV. Creditors comercials	10.028.757,63	9.526.200,20
Maquinària	690.132,20	684.440,87	Proveïdors	693.743,22	578.994,95
Instal·lacions generals	1.107.235,06	1.085.373,63	Subminist. serveis i agents	1.015.610,25	1.348.291,18
Material de transport	36.133,48	58.210,60	Premis pendents pagament	8.319.404,16	7.598.914,07
Mobiliari i estris	205.844,72	203.865,83			
Equip procés de dades	154.643,39	169.187,11	V. Altr. deutes no comercials	15.068.527,76	11.892.684,01
Equips centrals procés dades	1.206.967,75	1.206.967,75	Proveïdors per immobilitzat	7.570,74	23.204,61
Equips centrals comunicacions	132.105,34	132.105,34	Tresoreria de la Generalitat	14.924.092,09	11.742.664,75
Eq. perifèrics procés dades	15.496.437,67	15.496.437,66	Hisenda Pública creditora	79.815,38	75.386,76
Eq. perifèrics comunicacions	3.264.280,58	3.264.280,58	Seguretat Social creditora	34.217,61	29.467,97
Adap. terrenys i béns naturals	203.385,12	203.385,12	Remuneracions pendents	22.831,94	21.959,92
Amortització acumulada	(21.870.351,65)	(21.482.457,10)			
D) ACTIU CIRCULANT	42.455.579,33	38.393.019,74			
III. Deutors	6.077.916,96	6.634.401,07			
Acomptes tresor. Generalitat	5.285.259,89	6.189.026,67			
Deutors operacions comercials	646.405,88	412.490,82			
Bestretes personal	7.230,99	5.572,99			
Altres deutors	139.020,20	27.310,59			
IV. Invers. financeres temporals	28.397.740,34	22.629.246,00			
Dipòsits a curt termini	28.397.740,34	22.629.246,00			
VI. Tresoreria	7.978.289,02	9.128.067,40			
Caixa pessetes	37.428,70	24.065,43			
Caixa moneda estrangera	266,16	48,04			
Bancs i institucions de crèdit	7.940.594,16	9.103.953,93			
VII. Ajust. per periodificació	1.633,01	1.305,27			
Despeses avançades	1.633,01	1.305,27			
TOTAL GENERAL (B + D)	43.951.269,18	40.295.555,96	TOTAL GENERAL (A + B + D + E)	43.951.269,18	40.295.555,96

Imports en euros.
Font: Comptes anuals de l'EAJA.

7.7.2. Compte del resultat economicopatrimonial

DEURE	EXERCICI 2004	EXERCICI 2003	HAYER	EXERCICI 2004	EXERCICI 2003
A) DESPESES			B) INGRESSOS		
2. Aprovisionaments	18.975.442,17	20.392.296,15	1. Ingrés per dotació de recursos	23.160.576,67	25.177.571,16
Subministradora serveis	12.185.396,23	13.780.795,99			
Agents venedors	6.790.045,94	6.611.500,16	4. Altres ingressos	322.439,37	286.827,61
			Lloguers	173.131,93	169.715,26
3. Despeses personal	1.244.180,51	1.274.512,24	Repercussions assegurances	87.901,89	86.928,80
Sous i salaris	968.551,00	1.005.901,85	Altres ingressos	61.405,55	30.183,55
Seguretat social	261.680,97	255.784,88	7. Ingressos financers	600.030,10	673.236,98
Altres despeses de personal	13.948,54	12.825,51	Interessos de dipòsits	600.029,83	673.236,93
			Diferències positives de canvi	0,27	0,05
4. Dotació amortització	447.608,48	461.775,88			
Dot. amortitz. immobilitzat immaterial	16.649,97	17.909,82			
Dot. amortit. imm. mat.	430.958,51	443.866,06			
6. Altres despeses explotac.	3.415.210,49	4.004.736,88			
Lloguers	9.792,84	10.074,60			
Reparació i conservació	96.431,35	69.605,83			
Treballs i serveis exteriors	25.046,96	36.542,85			
Transports	740,31	535,11			
Primes d'assegurances	84.683,43	89.258,78			
Publicitat i propaganda	1.675.474,10	2.118.456,69			
Promoció i màrqueting	216.574,30	343.353,09			
Subministraments	72.687,67	67.483,48			
Carburants	4.915,05	7.216,91			
Material d'oficina	9.689,00	13.190,90			
Prensa i publicacions	2.529,42	2.771,06			
Dietes, locomocions i trasllats	164.224,66	203.729,13			
Comunicacions	48.071,41	51.025,24			
Seguretat	225.670,42	225.957,71			
Sortejos	363.467,39	386.778,31			
Neteja	13.199,75	10.324,58			
Cost transmissions	356.785,80	320.262,40			
Despeses bancàries	0,00	333,71			
Altres despeses	27.849,23	36.794,19			
Tributs	17.377,40	11.042,31			
III. BENEFICIS D'ACTIVITAT ORDINÀRIES	604,49	4.314,60			
Pèrdues de l'immobilitzat	604,49	5.275,47	Ingressos extraordinaris	0,00	960,87
			IV. RESULTAT EXTRAORDINARI NEGATIU	604,49	4.314,60
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI	0	0			

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EAJA.

7.7.3. Liquidació del pressupost

RECURSOS	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS	DIFERÈNCIA
3. Taxes i altres ingressos	18.558.500,00	19.235.846,07	677.346,07
5. Ingressos patrimonials	910.620,00	836.598,94	(74.021,06)
8. Variació actius financers	3.500,00	5.573,00	2.073,00
TOTAL RECURSOS	19.472.620,00	20.078.018,01	605.398,01

DOTACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	OBLIGACIONS CONTRETES	DIFERÈNCIA
1. Remuneracions de personal	1.400.000,00	1.228.560,81	(171.439,19)
2. Desp. béns corrents i serv.	5.004.600,00	3.429.159,03	(1.575.440,97)
4. Transferències corrents	11.550.000,00	14.924.092,09	3.374.092,09
5. Amortitzacions	533.000,00	447.608,48	(85.391,52)
6. Inversions reals	970.000,00	41.366,60	(928.633,40)
7. Transferències de capital	10,00	-	(10,00)
8. Actius financers	15.010,00	7.231,00	(7.779,00)
TOTAL DOTACIONS	19.472.620,00	20.078.018,01	605.398,01

Imports en euros.

Font: Comptes anuals de l'EAJA.

7.7.4. Liquidació integrada

COMPTE DE RESULTATS			LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST	
INGRESSOS	AJUSTAMENTS INTERNS	AJUSTAMENTS DE CONCILIACIÓ	RECURSOS	
Ingrés compensació 23.160.576,67	Subministr. de serveis 12.185.396,23 Agents venedors 6.790.045,94			
		Fons generals per al Tresor 14.259.256,31		
		Fons grals. premis no recl. 642.147,82	Resultat d'operacions 19.086.538,63	
Interessos de dipòsits 600.029,83				
Diferència posit. de canvi 0,27			Ingressos financers 600.030,10	
Altres ingressos 322.439,37			Altres ingressos 322.439,37	
Ingres. extraordinaris 0,00			Ingressos extraordinaris 0	
		Reintegrant de bestretes 5.573,00	Reintegrant préstecs al personal 5.573,00	
		Aplicació fons d'amortització 63.436,91	Aplicació fons d'amortitzacions 63.436,91	
TOTAL INGRESSOS 24.083.046,14	TOTAL 18.975.442,17	TOTAL 14.970.414,04	TOTAL RECURSOS 20.078.018,01	

DESPESES	AJUSTAMENTS INTERNS	AJUSTAMENTS DE CONCILIACIÓ	DOTACIONS	
Subministradores de serveis 12.185.396,23	Subministradores de serveis (12.185.396,23)			
Agents venedors 6.790.045,94	Agents venedors (6.790.045,94)			
Despeses de personal 1.244.180,51	Altres despeses de personal (13.948,54)	Periodificació paga d'estiu (1.671,16)	Cap. 1 Despeses de personal 1.228.560,81	
Altres desp. d'explotació 3.415.210,49			Cap. 2 Desp. béns corrents i serveis 3.429.159,03	
Dotació per a l'amortització 447.608,48	Altres despeses de personal 13.948,54		Cap. 5 Amortitzacions 447.608,48	
		Inversions materialitzades 41.366,60	Cap. 6 Inversions 41.366,60	
Pèrdues de l'immobilitzat 604,49		Pèrdues de l'immobilitzat (604,49)		
			Cap. 7 Transferències de capital -	
		Bestretes conc. al personal 7.231,00	Cap. 8 Actius financers 7.231,00	
TOTAL DESPESES 24.083.046,14	TOTAL AJUSTAMENTS (18.975.442,17)	TOTAL AJUSTAMENTS 46.321,95	TOTAL DOTACIONS 5.153.925,92	
Resultat comptable -	Diferencial -	Diferencial 14.924.092,09	Cap. 4 Transfer. de la Generalitat 14.924.092,09	

Imports en euros.
Font: Comptes anuals de l'EAJA.

8. EMPRESES PÚBLIQUES

8.1. INTRODUCCIÓ

8.1.1. Definició i abast

L'article 80 del Decret legislatiu 3/2002, de 24 de desembre, text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya, preceptua el següent:

3.- La Sindicatura de Comptes uneix al Compte general de la Generalitat els comptes de les entitats autònomes de caràcter comercial, industrial, financer o anàleg, els de les empreses públiques i els dels altres ens de dret públic, que no siguin entitats autònomes de caràcter administratiu, els pressupostos de les quals són aprovats pel Parlament.

En virtut d'aquest mandat, la Sindicatura de Comptes incorpora al seu informe preceptiu sobre el Compte general de la Generalitat de Catalunya corresponent a l'exercici 2004, els comptes de les empreses de la Generalitat, tal com vénen definides en l'article 1, apartat b) del Decret legislatiu 2/2002, de 24 de desembre, text refós de la Llei 4/1985, de 29 de març, de l'Estatut de l'empresa pública catalana, que textualment diu el següent:

b) A les empreses de la Generalitat:

- 1r. Entitats de dret públic amb personalitat jurídica pròpia que són sotmeses a la Generalitat, però que han d'ajustar la seva activitat a l'ordenament jurídic privat.
- 2n. Societats civils o mercantils amb participació majoritària de la Generalitat, de les seves entitats autònomes o de les Societats en què la Generalitat o les susdites entitats tenen també participació majoritària en el seu capital social.

En la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2004 figuren les següents empreses de la Generalitat:

Nom empresa (sigles)	Exercici 2004	Exercici 2003
Administració, Promoció i Gestió, SA (ADIGSA)	(49) (*)	(47)
Agència Catalana de l'Aigua (ACA)	(10)	(10)
Agència Catalana de Cooperació al Desenvolupament (ACCD)	(29)	-
Agència d'Avaluació de Tecnologia i Recerca Mèdiques (AATRM)	(18)	(18)
Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca (AGAUR)	(26)	(26)
Agència de Patrocini i Mecenatge, SA (APM, SA)	(32)	(30)
Agència de Residus de Catalunya (ARC)	(11)	(11)
Agència per la Qualitat del Sistema Universitari (AQSUC)	(30)	-
Aigües Ter-Llobregat (ATLL)	(13)	(13)
Centre d'Alt Rendiment Esportiu (CAR)	(2)	(2)

Nom empresa (sigles)	Exercici 2004	Exercici 2003
Centre d'Iniciatives per a la Reinserció (CIRE)	(5)	(5)
Centre d'Innovació i Desenvolupament Empresarial (CIDEM)	(6)	(6)
Centre de la Propietat Forestal (CPF)	(12)	(12)
Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació (CTTI)	(1)	(1)
Centre de Transfusió i Banc de Teixits (CTBT)	(20)	(20)
Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA (CIMALSA)	(38)	(36)
Centre per a l'Empresa i el Medi Ambient, SA (CEMASA)	(45)	(43)
Eficiència Energètica, SA (EFIENSA)	(43)	(41)
Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA (EPLICSA)	(42)	(40)
Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA (EISSA)	(47)	(45)
Equacat, SA	(37)	(35)
Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya (FGC)	(3)	(3)
Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendents, SA (FMGP, SA)	(34)	(32)
Forestal Catalana, SA (FOCASA)	(46)	(44)
Gestió d'Infraestructures, SA (GISA)	(36)	(34)
Gestió de Serveis Sanitaris (GSS)	(15)	(15)
Gestió i Prestació de Serveis de Salut (GPSS)	(17)	(17)
Infraestructures Ferroviàries de Catalunya (IFC)	(28)	(28)
Institut Cartogràfic de Catalunya (ICC)	(21)	(21)
Institut Català d'Energia (ICAEN)	(9)	(9)
Institut Català de les Indústries Culturals (ICIC)	(25)	(25)
Institut Català d'Oncologia (ICO)	(19)	(19)
Institut Català de Finances (ICF)	(52)	(50)
Institut Català del Sòl (INCASOL)	(23)	(23)
Institut d'Assistència Sanitària (IAS)	(16)	(16)
Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil (IDIADA)	(8)	(8)
Institut de Diagnòstic per la Imatge (IDI)	(14)	(14)
Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries (IRTA)	(4)	(4)
Laboratori General d'Assaigs i d'Investigacions (LGAI)	(7)	(7)
Parc Sanitari Pere Virgili (PSPV)	(24)	(24)
Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (PSQV)	(51)	(49)
Ports de la Generalitat (PDG)	(22)	(22)
Promotora d'Exportacions Catalanes, SA (PRODECA)	(40)	(38)
Reg Sistema Segarra-Garrigues, SA (REGSEGA)	(50)	(48)
Regs de Catalunya, SA (REGSA)	(41)	(39)
Sanejament Energia, SA (SAENSA)	(44)	(42)
Servei Meteorològic de Catalunya (SMC)	(27)	(27)
Sistema d'Emergències Mèdiques, SA (SEMSA)	(48)	(46)
Teatre Nacional de Catalunya, SA (TNC, SA)	(33)	(31)
Túnel del Cadí, SAC (T. CADÍ, SAC)	(39)	(37)
Túnel i Accessos de Barcelona, SAC (TABASA)	(35)	(33)
Turisme Juvenil de Catalunya, SA (TUJUCA)	(31)	(29)

(*) Els números que consten al costat del nom de les empreses corresponen a l'ordre en què apareixen en els balanços i en els comptes de pèrdues i guanys agregats de l'epígraf 8.4 i que es corresponen amb l'ordre en què apareixen en les respectives lleis de pressupostos.

En aquest exercici 2004, apareixen dues noves empreses en relació al Compte general de l'exercici 2003, i hi ha la baixa d'una altra empresa. Les empreses de nova creació són les següents:

- Agència Catalana de Cooperació al Desenvolupament (ACCD)
- Agència per a la Qualitat del Sistema Universitari de Catalunya (AQSUC)

I l'entitat que no és empresa pública és:

- Agència Catalana de Protecció de Dades (ACPD)

Les dades de les noves empreses són les següents:

- **Agència Catalana de Cooperació al Desenvolupament (ACCD)**

L'Agència Catalana de Cooperació al Desenvolupament és una entitat de dret públic de la Generalitat que gaudeix de personalitat jurídica pròpia i que ajusta la seva activitat al dret privat.

L'Agència es va crear per mitjà de les disposicions de la Secció cinquena de la Llei 31/2002, de 30 de desembre, de mesures fiscals i administratives. Els Estatuts de l'Agència es van aprovar per mitjà del Decret 236/2003, de 8 d'octubre.

Orgànicament l'Agència està adscrita al Departament de Governació i Administracions Públiques.

L'objectiu de l'Agència és executar i gestionar la política de cooperació al desenvolupament de la Generalitat de Catalunya, d'acord amb el que estableixen els plans directors i els plans anuals de la cooperació catalana.

- **Agència per a la Qualitat del Sistema Universitari de Catalunya**

L'Agència per a la Qualitat del Sistema Universitari de Catalunya (AQSUC) va ser creada per la Llei 1/2003, de 19 de febrer, d'universitats de Catalunya, amb la configuració jurídica d'entitat de dret públic de la Generalitat de Catalunya que ajusta la seva activitat al dret privat i vinculada al Departament d'Universitats, Recerca i Societat de la Informació, amb personalitat jurídica pròpia, plena capacitat d'obrar i patrimoni propi per al compliment dels seus fins.

Mitjançant aquesta Llei es va modificar la configuració jurídica de l'anterior entitat, el consorci Agència per a la Qualitat del Sistema Universitari a Catalunya, que va ser creada pel Decret 355/1996, de 29 d'octubre.

La publicació d'aquesta Llei va comportar que al 2003 l'AQSUC se subrogués en la posició jurídica del consorci, dels seus béns i mitjans materials, així com

dels drets adquirits i les obligacions contretes; és a dir, que el patrimoni del consorci es va traspasar a l'AQSUC. Per això, l'any 2004 és el primer any complet que l'AQSUC realitza les seves activitats.

Constitueixen el seu objecte social l'avaluació, l'acreditació i la certificació de la qualitat en l'àmbit de les universitats i dels centres d'ensenyament superior de Catalunya.

El fons patrimonial a 31 de desembre de 2004 ascendeix a 840.133,58 €.

L'empresa donada de baixa és la següent:

- **Agència Catalana de Protecció De Dades**

L'entitat Agència Catalana de Protecció de Dades sortia com a empresa pública en el pressupost de la Generalitat aprovat per al 2003, però en realitat no era una empresa pública sinó que era un ens administratiu. Per aquest motiu, en el pressupost de la Generalitat aprovat el 2004 ja no apareix com a empresa i sí com a organisme autònom administratiu.

8.1.2. Documentació a retre a la Sindicatura de Comptes

D'acord amb allò que estableix l'article 73 del Decret legislatiu 3/2002, text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya i el Decret legislatiu 2/2002, de 24 de desembre, text refós de la Llei 4/1985, de 29 de març, de l'Estatut de l'empresa pública catalana, les empreses de la Generalitat han de retre a la Sindicatura de Comptes la documentació següent:

- Balanç de situació, Compte d'explotació i Memòria corresponent a l'exercici.
- Liquidació dels pressupostos d'explotació i de capital.
- Programa d'actuació, d'inversions i de finançament.
- Auditories realitzades.

Al Compte general de la Generalitat corresponent a l'exercici 2004 s'hi adjunta el Balanç de situació, el Compte de pèrdues i guanys i la Liquidació dels pressupostos d'explotació i de capital de les empreses de la Generalitat, tal com han estat retuts a aquesta Sindicatura, després d'haver estat objecte d'examen i comprovació a nivell purament formal.

Val a dir que l'autèntica funció de fiscalització que s'ha de portar a terme per la Sindicatura de Comptes, donada l'exigència d'amplitud que comporta (control economicofinancer, control de legalitat, control d'eficiència, eficàcia i economia) només pot ser complerta a través dels corresponents informes puntuals de cada entitat o empresa.

8.1.3. Auditories realitzades

La majoria dels comptes de les empreses públiques corresponents a l'exercici 2004 han estat objecte d'auditoria privada externa, ja sigui per obligació legal, o bé de manera voluntària. En aquest apartat es presenta un quadre resum de totes les empreses i es fa constar si els seus comptes han estat objecte d'auditoria o no i, si ho han estat, quina ha estat l'opinió continguda a l'informe. Així mateix, s'assenyala quines empreses han estat objecte de revisió per part de la Intervenció General (Subdirecció General de Control) de la Generalitat.

Empresa	Auditoria externa	Opinió	Informe d'Intervenció General
CTTI	Sí	Favorable	No
ICF	Sí	Favorable	No
CAR	No	-	No
FGC	Sí	Favorable	No
IRTA	Sí	Favorable	Sí
CIRE	Sí	Amb 1 excepció	No
CIDEM	Sí	Amb 4 excepcions	No
LGAI	Sí	Amb 1 excepció	No
IDIADA	Sí	Favorable	Sí
ICAEN	Sí	Favorable	No
ACA	Sí	Amb 3 excepcions	No
ARC	Sí	Favorable	No
CPF	Sí	Favorable	No
ATLL	Sí	Favorable	No
IDI	Sí	Amb 2 excepcions	No
GSS	Sí	Amb 3 excepcions	No
IAS	Sí	Amb 2 excepcions	No
GPSS	Sí	Amb 1 excepció	No
AATRM	Sí	Amb 1 excepció	No
ICO	Sí	Amb 4 excepcions	No
CTBT	Sí	Amb 2 excepcions	No
ICC	No	-	Sí
PDG	No	-	No
INCASOL	Sí	Amb 2 excepcions	No
PSPV	Sí	Amb 2 excepcions	No
ICIC	No	-	Sí
AGAUR	Sí	Amb 2 excepcions	No
SMC	Sí	Favorable	Sí
IFC	No	-	No
ACCD	No	-	No
AQSUC	No	-	No
TUJUCA	Sí	Favorable	No
APM, SA	Sí	Favorable	No
TNC, SA	Sí	Amb 1 excepció	No
FMGP, SA	Sí	Amb 1 excepció	No

Empresa	Auditoria externa	Opinió	Informe d'Intervenció General
TABASA	Sí	Favorable	No
GISA	Sí	Amb 1 excepció	No
EQUACAT	Sí	Favorable	No
CIMALSA	Sí	Amb 1 excepció	No
T. CADÍ, SAC	Sí	Favorable	No
PRODECA	Sí	Amb 1 excepció	Sí
REGSA	Sí	Favorable	No
EPLICSA	Sí	Amb 1 excepció	No
EFIENSA	Sí	Favorable	No
SAENSA	Sí	Favorable	No
CEMASA	Sí	Favorable	Sí
FOCASA	Sí	Amb 1 excepció	No
EISSA	Sí	Amb 1 excepció	No
SEMSA	Sí	Amb 3 excepcions	No
ADIGSA	Sí	Amb 2 excepcions	No
REGSEGA	Sí	Favorable	No
PSQV	Sí	Amb 2 excepcions	No

Nota:

Es dona opinió amb excepcions quan existeix una o diverses circumstàncies significatives en relació als comptes anyals considerats en conjunt (però que no impedeixen a l'auditor poder formar-se una opinió sobre els comptes anyals).

La tipologia d'aquestes excepcions és la següent:

- Limitació a l'abast del treball: quan no s'han pogut aplicar, en un cas concret, els procediments d'auditoria necessaris per a poder tenir la certesa que els comptes anyals presenten la imatge fidel; aquestes limitacions poden tenir el seu origen en la mateixa entitat o bé imposades per les circumstàncies (no presenciar el recompte físic d'existències, destrucció accidental de documentació).
- Errors o incompliments de principis i normes comptables generalment acceptades. Incerteses el desenllaç de les quals no és susceptible d'una estimació raonable. Canvis durant l'exercici, respecte a principis i normes comptables utilitzats en l'exercici anterior.

A continuació, es destaquen les excepcions més significatives contingudes en els informes d'auditoria externa corresponents a l'exercici 2004. En primer lloc, cal assenyalar les excepcions (limitacions a l'abast) contingudes en les opinions d'auditoria referides a determinades entitats dependents del Departament de Sanitat i Seguretat Social, donat que totes elles són del mateix caire: ja sigui per manca de documentació i valoració de béns adscrits, o bé per manca de formalització o procediments de valoració dels convenis signats amb el Servei Català de la Salut.

Aquestes limitacions són les següents:

- Quant a l'IDI, cal remarcar la limitació que fa referència a la manca de documentació suport adient que acrediti la valoració de l'immobilitzat rebut en adscripció en el moment de la seva constitució i en successives adscripcions. El valor net d'aquest immobilitzat és d'1,6 M€.

- Respecte a GSS cal destacar la limitació pel fet que a la data de tancament de l'informe es troba pendent de formalització la totalitat dels documents d'adscripció dels elements de l'immobilitzat material traspassats per la Diputació de Lleida.
- Quant a l'ICO cal destacar la limitació en relació que l'entitat disposa d'un document formal d'utilització de l'edifici de l'Hospital Duran i Reynals per un període de 30 anys, el qual no menciona el valor de les obres i instal·lacions cedides i per tant no les té comptabilitzades en el seu immobilitzat material.

També es recull la incertesa quant a la capacitat de l'ICO de generar recursos suficients per a finançar la seva activitat, donat que té unes pèrdues acumulades d'exercicis anteriors de 2,71 M€ i d'1,62 M€ de l'exercici 2004.

- Respecte al CTBT l'opinió conté una limitació quant que l'entitat comptabilitza com a despeses i factures pendents de rebre un import de 0,75 M€ repercutit en els exercicis 2002, 2003 i 2004 per Hospitals de l'Institut Català de la Salut en virtut d'un conveni signat el 17 de desembre de 2003 i prorrogat per al 2004. No hi ha constància, d'acord amb el que preveu l'esmentat conveni, que entre l'entitat i els hospitals corresponents s'hagi formalitzat cap document regulador de la valoració d'aquestes despeses. A més, l'entitat ha comptabilitzat com a ingrés de l'exercici l'import de 18,78 M€ en aplicació de l'esmentat conveni i això ha comportat l'adequació de la facturació emesa durant l'exercici als hospitals a aquesta xifra de referència. El total previst en el conveni prorrogat per al 2004 era de 18,11 M€. Cal assenyalar que no hi ha constància que la Comissió paritària prevista en el conveni perquè avalui els costos assumits per l'entitat i per l'ICS, hagi emès cap informe d'avaluació.
- Pel que fa al PSPV cal esmentar la limitació que fa referència que l'entitat té adscrit l'immoble anomenat Hospital Militar així com un inventari de diversos equipaments però no disposa del document formal d'adscripció per part del Servei Català de la Salut i aquests béns no estan registrats en els estats financers a 31 de desembre de 2004 (el valor estimatiu d'aquests béns segons el conveni de compravenda formalitzat el 23 de juny de 2003 entre el Ministeri de Defensa i el SCS és de 26,62 M€).

Respecte d'aquesta entitat, es fa esment també de la incertesa següent: dels termes del document de concessió demanial administrativa es podria desprendre que el PSPV no té capacitat legal per obrar per compte propi, sinó que ho ha de fer per compte del SCS i, per tant, totes les operacions i transaccions comptabilitzades haurien de ser-ho per compte d'aquell. En data 2 de desembre de 2003, arran de la formalització de la compravenda de l'edifici de l'Hospital, el Govern de la Generalitat de Catalunya va aprovar modificar els articles 2 i 3 dels estatuts de l'entitat, amb la finalitat d'adaptar el seu objecte social.

Tanmateix, a la data d'emissió de l'informe, es troba pendent de formalització el corresponent conveni regulador de la nova relació amb el SCS.

- Quant a PSQV cal destacar la incertesa quant a la capacitat de generar recursos suficients per al retorn del préstec concedit pel seu principal accionista (CTTI), d'import 1,51 M€ més els interessos meritats, de 0,04 M€.

Pel que fa a les excepcions de les opinions contingudes en els informes d'auditoria de les altres empreses, cal destacar les següents:

- Respecte del CIDEM, cal recalcar tres incerteses relatives a quatre participacions (tres d'indirectes i una de directa) en les societats: Fibracolor, SA (participació indirecta a través d'EPLICSA), Intelligent Software Components, SA i KubiWireless, SL (participacions indirectes a través d'Inversions en innovació a Catalunya, FCR) i Tempos 21, Innovación en aplicaciones móviles, SA (participació directa), atès que totes presenten informes d'auditoria amb excepcions, majoritàriament per incerteses quant a la continuïtat de les seves operacions.
- Pel que fa a l'ACA cal destacar les tres incerteses contingudes en l'opinió que poden tenir un impacte significatiu en els comptes anuals:
 - Incertesa quant al cobrament de 92,2 M€ reconeguts per l'ACA però pendents de cobrament (d'un total de 180 M€ pendents) i que han de ser pagats per l'Estat basant-se en el conveni sobre finançament d'actuacions del Pla de sanejament de Catalunya, desenvolupant el "Plan de saneamiento y depuración de aguas residuales".
 - Incertesa per les actes aixecades per l'Agència Tributària en concepte d'IVA dels exercicis 1997 a 2001 d'import total 51,6 M€ (interessos de demora inclosos) i que han estat objecte de recurs per part de l'ACA davant el Tribunal Econòmic Administratiu, que es troben pendents de resolució. Els comptes anuals no inclouen cap provisió que tingui per objecte la cobertura de les eventuais contingències que puguin derivar-se'n. S'afegeix que l'ACA ostenta drets de cobrar per devolució d'IVA dels anys 2002, 2003 i 2004 d'import total 27,5 M€.
 - Incertesa en relació a la capacitat futura per a generar recursos suficients per tal d'assolir el reequilibri patrimonial i financer.
- De l'informe de l'INCASOL cal destacar la incertesa respecte que els estats financers poden veure's modificats en funció de com s'esdevinguin els fets que motiven certes contingències expressades en la nota 19 de la memòria, i que bàsicament es refereixen a possibles passius contingents en concepte de l'IBI en el sentit que la manca d'informació facilitada pels municipis i la dificultat per obtenir-la fa que no es pugui garantir que hi hagi quantitats meri-

tades i no satisfetes que puguin ser reclamades en un futur; possibles passius contingents per possibles reclamacions judicials per tots els terrenys adquirits per l'INCASOL fent ús de la seva facultat expropiatòria, ja que aquests terrenys són susceptibles de reclamacions, en tant que els expropiats no acceptin les taxacions o es produeixin incompliments del planejament o de la normativa urbanística que afectin les parcel·les expropiades; contingència per allò que estableixen les condicions resolutòries dels contractes d'alienacions de sòl així com respecte a la resolució voluntària dels contractes de compravenda de parcel·les; en aquests casos, l'adjudicatari té dret a la devolució del 80% del preu de venda (l'import de la contingència seria del 80% de totes aquestes parcel·les amb possibilitat de ser resoltes, deduint-ne les càrregues i gravàmens constituïts amb l'autorització de l'Institut).

- De l'informe de GISA, cal esmentar la incertesa respecte de les possibles responsabilitats resultants de la querella per delictes d'estralls i danys per imprudència, com a conseqüència del despreniment en la cua de maniobres que s'estava executant sota el barri del Carmel de Barcelona (actuació: "Projecte d'infraestructures, supraestructures i electrificació de la línia 5 del metro. Tram: Horta-Vall d'Hebron").

Pel que fa a la resta d'empreses amb informe d'auditoria amb una opinió amb excepcions, aquestes es refereixen, majoritàriament, a incompliment de principis i normes comptables (fonamentalment a manca de provisions) i a incerteses originades per possibles inspeccions fiscals o bé a inspeccions fiscals en curs.

8.2. RETIMENT DE COMPTES DE LES EMPRESES DE LA GENERALITAT

Respecte de la informació corresponent a l'exercici 2004 retuda per les empreses de la Generalitat, cal dir que totes han retut la informació requerida, però algunes amb certes mancances:

a) Empreses que no han presentat la liquidació del pressupost de capital:

- ACCD
- AQSUC

b) Empreses que no han presentat el Programa d'actuació, d'inversions i de finançament:

- | | |
|-----------|-----------|
| • ICF | • APM |
| • CAR | • EQUACAT |
| • CIRE | • EPLICSA |
| • ATLL | • CEMASA |
| • CTBT | • PSQV |
| • INCASOL | • ACCD |

8.3. MAGNITUDS MÉS SIGNIFICATIVES

A fi d'obtenir una informació que pugui ser operativa i reflecteixi la realitat econòmicofinancera tant del conjunt com de cadascuna de les empreses de la Generalitat, la Sindicatura presenta un Balanç i un Compte de pèrdues i guanys agregats de les empreses públiques de l'exercici 2004 i de l'exercici 2003, per tal de poder realitzar l'anàlisi d'evolució corresponent.

Cal remarcar que es tracta d'una agregació de comptes i no d'una consolidació en sentit estricte.

També es presenten els quadres referits a les transferències d'explotació i de capital rebudes, així com els referits al grau d'execució de les liquidacions pressupostàries.

En el subepígraf 8.3.1 es presenten els comentaris respecte de les principals variacions interanuals (2003/2004) i també sobre les magnituds del mateix exercici 2004.

Cal fer, però, una precisió respecte dels quadres presentats: els comptes de l'ICF es presenten de forma diferenciada i no es consideren en la suma agregada, i per tant, tampoc en els comentaris d'evolució, donat que pel seu caràcter específic (financer) distorsionarien les consideracions generals. En canvi, sí es consideren en l'anàlisi dels fons propis i el resultat de l'exercici.

Els quadres referits a l'execució de les liquidacions pressupostàries i els de transferències corrents i de capital sí que integren les dades de l'ICF i, en conseqüència, també es tenen en compte en els comentaris corresponents.

Així mateix, i als efectes comparatius, cal tenir present aquests dos aspectes que incideixen en els comentaris resultants:

- En el 2004, totes les empreses han retut els comptes a la Sindicatura de Comptes, igual que en el 2003.
- En el 2003 es donen d'alta dues noves empreses: ACCD i AQSUC.

En el subepígraf 8.3.2 es presenten els quadres referits a les liquidacions pressupostàries així com els comentaris corresponents.

8.3.1. Estats financers

A continuació es presenten el Balanç de situació i el Compte de pèrdues i guanys agregats corresponents a l'exercici 2004. Així mateix, es presenten a efectes comparatius, els saldos agregats corresponents a l'exercici 2003.

En l'epígraf 8.4 es presenten els balanços de situació i els comptes de pèrdues i guanys agregats amb el detall individualitzat de cadascuna de les empreses.

Balanços de situació agregats a 31.12.2003 i a 31.12.2004 de les empreses públiques de la Generalitat (sense l'ICF)

ACTIU	Agregat 2003	Agregat 2004	Variació 2004-2003	
			Import variació	% variació
ACCIONISTES PER DESEMBORSAM. NO EXIGITS	15.677,13	12.387,32	(3.289,81)	(21,0)
APORT. DE PRIMÀRIA PENDENTS CatSalut (1)	0,00	4.226,07	4.226,07	n/s
IMMOBILITZAT	3.902.919,76	4.259.508,35	356.588,59	9,1
Despeses d'establiment	2.486,03	1.521,63	(964,40)	(38,8)
Immobilitzacions immaterials	113.358,72	127.066,24	13.707,52	12,1
Immobilitzacions materials	2.969.230,23	3.403.127,99	433.897,76	14,6
Immobilitzacions financeres	401.030,42	394.790,72	(6.239,70)	(1,6)
Altres immobilitzats (2)	416.814,36	333.001,77	(83.812,59)	(20,1)
DESPESES DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	347.112,00	365.793,47	18.681,47	5,4
ACTIU CIRCULANT	3.705.123,61	4.320.037,74	614.914,13	16,6
Accionistes per desemborsaments exigits	2.361,79	2.349,79	(12,00)	(0,5)
Existències	810.142,85	929.327,18	119.184,33	14,7
Deutors	2.431.247,28	2.771.032,45	339.785,17	14,0
Inversions financeres temporals	85.641,19	166.038,31	80.397,12	93,9
Tresoreria	202.084,52	241.610,26	39.525,74	19,6
Ajustaments per periodificació	159.564,26	204.509,29	44.945,03	28,2
Transferències de fons a aplicar (3)	14.081,72	5.170,46	(8.911,26)	(63,3)
TOTAL ACTIU	7.970.832,50	8.961.952,95	991.120,45	12,4

Imports en milers d'euros.

n/s: No significatiu.

Notes:

(1) Corresponen a aportacions pendents de cobrament a llarg termini per part de l'IAS provinents del CatSalut. En anteriors exercicis el total d'aportacions pendents es comptabilitzava en el curt termini, sense tenir en compte la data del seu cobrament. En aquest exercici s'ha diferenciat el curt del llarg termini, i s'ha comptabilitzat sota aquest epígraf la part pendent de cobrament a llarg termini.

(2) Inclou Deutors a llarg termini: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA i Inversions gestionades: INCASOL.

(3) Transferències de fons a aplicar: ACA.

PASSIU	Agregat 2003	Agregat 2004	Variació 2004-2003	
			Import variació	% variació
FONS PROPIS	2.130.732,17	2.459.303,51	328.571,34	15,4
Capital subscrit (1)	1.496.182,55	1.895.113,79	398.931,24	26,7
Recursos generats aplicats al procés inversor (2)	699.226,03	705.677,28	6.451,25	0,9
Reserves	86.891,15	113.879,11	26.987,96	31,1
Resultats d'exercicis anteriors (3)	(22.611,91)	(203.392,39)	(180.780,48)	n/s
Pèrdues i guanys	(128.955,65)	(51.974,28)	76.981,37	(59,7)
APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ (4)	105.950,19	152.653,71	46.703,52	44,1
INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	683.469,89	775.799,13	92.329,24	13,5
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	28.462,08	43.262,41	14.800,33	52,0
CREDITORS A LLARG TERMINI	2.725.302,14	3.041.371,04	316.068,90	11,6
Creditors financers	2.123.755,13	2.334.692,25	210.937,12	9,9
Creditors no financers	601.547,01	706.678,79	105.131,78	17,5
CREDITORS A CURT TERMINI	2.295.220,52	2.489.563,15	194.342,63	8,5
Creditors financers	412.384,24	411.170,39	(1.213,85)	(0,3)
Creditors no financers	1.882.836,28	2.078.392,76	195.556,48	10,4
PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ (5)	1.695,51	0,00	(1.695,51)	(100,0)
TOTAL PASSIU	7.970.832,50	8.961.952,95	991.120,45	12,4

Imports en milers d'euros.

n/s: No significatiu.

Notes:

- (1) Dins del Capital subscrit s'han inclòs les Aportacions al fons patrimonial i les Aportacions a compte de futures ampliacions de capital.
- (2) Recursos generats aplicats al procés inversor: ACA.
- (3) L'import corresponent al resultat d'exercicis anteriors inclou, a més del resultat negatiu de l'exercici 2003 i dels resultats negatius d'exercicis anteriors, un import de 49.693,44 m€ de FGC corresponent a una reclassificació de Capital subscrit a Resultats negatius d'exercicis anteriors.
- (4) Aportacions pendents de formalització: ACA.
- (5) Partides pendents d'aplicació: Agència de Residus de Catalunya.

Comptes de pèrdues i guanys agregats de 2003 i 2004 de les empreses públiques de la Generalitat (sense ICF)

	Agregat 2003	Agregat 2004	Variació 2004-2003	
			Import variació	% variació
DESPESES	1.680.146,06	1.670.699,16	(9.446,90)	(0,56)
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	1.506.666,75	1.557.894,92	51.228,17	3,40
Reducció d'exist. de prod. acabats i en curs	8.421,00	5.751,80	(2.669,20)	(31,70)
Aprovisionaments	579.001,29	553.178,80	(25.822,49)	(4,46)
Activitat ordinària d'explotació	144.163,76	154.710,40	10.546,64	7,32
Despeses de personal	315.567,91	343.618,66	28.050,75	8,89
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	142.866,95	158.495,05	15.628,10	10,94
Variació de les provisions de tràfic	5.294,04	6.191,30	897,26	16,95
Altres despeses d'explotació	292.011,76	297.107,80	5.096,04	1,75
Subvencions d'explotació	1.739,58	18.055,08	16.315,50	n/s
Subvencions de capital	17.600,46	20.786,03	3.185,57	18,10
DESPESES FINANCERES	62.998,45	63.717,91	719,46	1,14
Despeses financeres i despeses assimilades	62.998,45	63.717,91	719,46	1,14
DESPESES EXTRAORDINÀRIES	104.911,82	41.044,50	(63.867,32)	(60,88)
Despeses extraordinàries	45.857,27	31.796,19	(14.061,08)	(30,66)
Despeses i pèrdues d'altres exercicis	59.054,55	9.248,31	(49.806,24)	(84,34)
Impost sobre societats	5.569,04	8.041,83	2.472,79	44,40
INGRESSOS	1.551.190,41	1.618.725,87	67.535,46	4,35
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	1.506.348,41	1.585.804,77	79.456,36	5,27
Import net xifra de negocis	1.090.104,83	1.214.430,45	124.325,62	11,40
Augment d'existències de productes acabats	113.474,64	105.024,04	(8.450,60)	(7,45)
Treb. efectuats per l'empresa per a l'immob.	640,43	497,15	(143,28)	(22,37)
Altres ingressos d'explotació	21.653,09	42.980,79	21.327,70	98,50
Subvencions d'explotació	280.475,42	222.872,34	(57.603,08)	(20,54)
INGRESSOS FINANCERS	21.049,91	14.781,99	(6.267,92)	(29,78)
Altres ingressos financers i assimilats	21.049,91	14.781,99	(6.267,92)	(29,78)
INGRESSOS EXTRAORDINARIS	23.792,09	18.139,11	(5.652,98)	(23,76)
Subv. de capital transf. al resultat exercici	8.172,80	7.369,96	(802,84)	(9,82)
Ingressos extraordinaris	9.538,14	4.849,67	(4.688,47)	(49,15)
Ingressos i beneficis d'altres exercicis	6.081,15	5.919,48	(161,67)	(2,66)
RESULTATS				
I. D'EXPLOTACIÓ	(318,34)	27.909,85	28.228,19	n/s
II. FINANCERS	(41.948,54)	(48.935,92)	(6.987,38)	16,66
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	(42.266,88)	(21.026,07)	21.240,81	(50,25)
IV. EXTRAORDINARIS	(81.119,73)	(22.905,39)	58.214,34	(71,76)
V. ABANS D'IMPOSTOS	(123.386,61)	(43.931,46)	79.455,15	(64,40)
VI. DE L'EXERCICI	(128.955,65)	(51.973,29)	76.982,36	(59,70)

Imports en milers d'euros.

n/s: No significatiu.

8.3.1.1. *Balanç agregat de les empreses públiques*

A continuació es presenten els comentaris dels aspectes més significatius que es desprenen del Balanç agregat de les empreses públiques.

A) Evolució 2003-2004

L'actiu i el passiu agregats de les empreses públiques presenten, entre el 31 de desembre de 2003 i el 31 de desembre de 2004, un increment de 991,12 M€. Així, a 31 de desembre de 2004 el total agregat d'actiu i de passiu ascendeix a 8.961,95 M€ i representa un increment respecte del saldo a 31 de desembre de 2003 d'un 12,4%.

L'increment interanual esmentat s'explica principalment per l'augment que, en termes absoluts, presenten les següents partides d'actiu i de passiu:

- Increment en partides de l'actiu

La major part de l'increment de l'actiu entre 2003 i 2004 es produeix a conseqüència de les tres partides següents:

- Increment de l'Immobilitzat material: 433.897,76 m€
- Increment dels Deutors: 339.785,17 m€
- Increment de les Existències: 119.184,33 m€

- Increment en partides de passiu

L'increment del passiu entre 2003 i 2004 s'origina bàsicament per l'evolució de les tres partides següents:

- Increment del Capital subscrit: 398.931,24 m€
- Increment dels Creditors a llarg termini: 316.068,90 m€
- Increment dels Creditors a curt termini: 194.342,63 m€

Pel que fa a l'increment en termes absoluts de les tres partides de l'actiu abans esmentades, cal remarcar de manera específica l'evolució de determinades empreses. Així, quant als increments de l'Immobilitzat material, els més remarcables es troben a FGC, 251,43 M€; ADIGSA, 124,04 M€; ACA, 37,91 M€ i IFC, 20,88 M€, mentre que destaca també FMGP, que presenta un decrement d'aquest immobilitzat de 15,20 M€, i CTTI, amb un decrement de 14,20 M€. Quant als increments del saldo de Deutors, els augments més significatius són els de GISA, 308,35 M€; REGSA, 36,25 M€ i ADIGSA, 18,04 M€, tot i que també cal destacar la disminució de l'ARC, 35,91 M€ i de l'INCASOL, 37,08 M€. Les existències concentren gairebé la totalitat de l'increment en

l'augment que presenta l'INCASOL per 93,27 M€ i en menor mesura en l'augment que presenta CIMALSA per 24,87 M€.

Pel que fa a l'increment de les partides de passiu referents a creditors, en termes percentuals, els Creditors a llarg termini s'han incrementat en un 11,6% i els Creditors a curt termini, en un 8,5%. L'increment en termes absoluts dels Creditors a llarg termini es concentra en empreses com l'INCASOL, 108,57 M€, l'ACA, 45,90 M€, FGC, 43,02 M€ i l'IFC, 40,00 M€. Per la seva banda, els Creditors a curt termini presenten increments significatius a GISA, 183,28 M€; REGSA, 33,25 M€ i a ADIGSA, 17,73 M€ i decrements remarcables a l'INCASOL, 44,50 M€ i T. CADI, SAC, 40,22 M€.

Seguidament s'analitzen els Fons propis i l'endeutament tant de tipus financer com no financer (Creditors financers i no financers) que representen les principals fonts de finançament reflectides en el Balanç.

B) Anàlisi dels Fons propis

Els Fons propis han augmentat en el 2004 respecte de 2003 en 328,57 M€, passant de 2.130,73 M€ a 2.459,30 M€, el que representa un augment del 15,4%. L'augment s'explica, fonamentalment, per l'increment en el capital subscrit, de 398,93 M€ (representa un 26,7% d'augment) i per la millora en el resultat de l'exercici (passa d'unes pèrdues globals el 2003 de 128,96 M€ a unes pèrdues de 51,97 M€ el 2004). Aquests augments es veuen compensats parcialment pels components negatius de les pèrdues d'exercicis anteriors agregades del total d'empreses, que passen de 22,61 M€ en 2003 a 203,39 M€ en 2004, a causa bàsicament de les corresponents a l'ACA, a FGC i a ADIGSA.

Les empreses que presenten les principals variacions de Fons propis entre l'exercici 2003 i 2004 són FGC, que els incrementa en 226,12 M€ i ADIGSA, en 104,47 M€. En sentit contrari, cal destacar l'ACA, que durant l'exercici 2004 veu disminuïts els seus Fons propis en 18,09 M€ i FMGP, SA, en 15,97 M€.

Els increments de les dues empreses detallades es produeixen en el Capital subscrit i, per tant, majoritàriament, estan originats pels increments en els Fons propis conseqüència de les aportacions de la Generalitat, o bé per ampliacions de capital.

El decrement que presenta l'ACA, principalment en l'epígraf de capital subscrit (disminució en 16,90 M€) té la seva explicació en el fet que aquesta entitat comptabilitza en els Fons propis amb signe negatiu i en el concepte de Recursos cedits, el finançament total o parcial d'actuacions de caire hidrològic (de subministrament o de sanejament) executades per altres administracions.

El saldo agregat de Fons propis a 31 de desembre de 2004 de les empreses públiques és de 2.459,30 M€. Aquest saldo se situa en 2.619,43 M€ si es consideren els fons propis de l'ICF, que ascendeixen a 160,12 M€. Hi ha un total de deu empreses que concentren el 84,8% de l'esmentat saldo i són les següents:

Empresa	Import
FGC	714,01
ATLL	428,08
INCASOL	279,28
ICF	160,12
TABASA	156,93
ADIGSA	117,50
T. CADÍ, SAC	116,28
ACA	89,11
PDG	82,67
GISA	78,67

Imports en milions d'euros.

D'altra banda cal remarcar que quatre empreses públiques amb forma de societat anònima, CEMASA, FOCASA, SEMSA i PSQV, presenten uns Fons propis inferiors als dos terços del capital social. Així, d'acord amb l'article 163 del text refós de la Llei de societats anònimes (TRLSA), aquestes empreses disposen d'un any per recuperar l'equilibri patrimonial i les pèrdues registrades i, en cas contrari, es veurien legalment obligades a dur a terme una reducció del seu capital social. En tot cas però, aquesta situació és circumstancial donat que per a restituir l'equilibri patrimonial només cal que l'accionista de les esmentades empreses, 100% Generalitat de Catalunya, així ho decideixi.

C) Anàlisi de l'endeutament

En l'anàlisi d'evolució de les partides del passiu s'ha fet esment dels increments interanuals 2003-2004 dels Creditors diferenciant entre els de llarg termini i els de curt termini. Seguidament, s'analitza de manera més específica l'evolució i composició de l'endeutament, entès tant com aquella part dels creditors referida a obligacions de tipus financer i, més concretament, amb entitats financeres, com la part de creditors referida a obligacions de tipus no financer.

Així, els Creditors financers presentaven un saldo, a 31 de desembre de 2003 i de 2004, de 2.536,14 M€ i de 2.745,86 M€, respectivament. Això representa un increment en el 2004 del saldo d'aquest passiu financer de 209,72 M€, igual al 8,3%. L'esmentat increment de l'endeutament té les components tant del llarg com del curt termini. L'increment dels Creditors financers a llarg termini ha estat de 210,94 M€, el que suposa un creixement percentual del 9,9%, mentre que els Creditors financers a curt termini han presentat un decrement d'1,21 M€ que correspon a una disminució percentual del 0,3%.

Les empreses públiques que presenten els augments més significatius d'endeutament financer entre el 2003 i el 2004 han estat les següents: ACA, 72,58 M€; FGC, 40,33 M€ i INCASOL, 38,03 M€. TABASA és l'empresa que experimenta un major decrement, 28,54 M€. És destacable també el corresponent a T. CADÍ, SAC de 19,52 M€.

L'import total de l'endeutament de tipus financer a 31 de desembre de 2004 de les empreses públiques mesurat com el saldo del global dels Creditors financers és de 2.745,86 M€. D'aquest import, 2.334,69 M€ són amb venciment a llarg termini i 411,17 M€, a curt termini.

Les empreses que concentren majors saldos d'endeutament financer a l'esmentada data, considerant conjuntament els venciments a llarg i curt termini, són quatre, que superen cadascuna d'elles els 100 M€. Cal remarcar també un segon grup de nou empreses amb un total d'endeutament financer superior a 30 M€, així com un tercer grup de quatre empreses amb endeutament financer superior a 10 M€. Aquestes empreses són les següents:

Empresa	Import
ACA	1.015,55
GISA	728,37
INCASOL	212,63
ATLL	116,76
CTTI	91,52
T. CADÍ, SAC	87,70
FGC	84,85
CIMALSA	65,83
ADIGSA	50,13

Empresa	Import
TABASA	47,74
IAS	40,73
IFC	40,00
REGSA	37,48
PSPV	20,43
GPSS	17,15
ARC	14,57
IDIADA	13,53

Imports en milions d'euros.

Quant als creditors no financers, presentaven un saldo a 31 de desembre de 2003 i 2004, de 2.484,38 M€ i de 2.785,07 M€, respectivament, el que representa un increment en el 2004 de 12,1%. Aquest increment té en compte els creditors no financers tant a llarg com a curt termini. En concret, l'increment a llarg termini d'aquest tipus de creditors ha estat de 105,13 M€ el que suposa un augment percentual del 17,5%. Els creditors no financers a curt termini han presentat un increment de 195,56 M€, que suposa un creixement percentual del 10,4%.

L'import total de l'endeutament no financer a 31 de desembre de 2004 ascendeix a 2.785,07 M€. D'aquest import, 706,68 M€ són amb venciment a llarg termini i 2.078,39 M€, a curt termini.

Les empreses que concentren majors saldos de creditors no financers a l'esmentada data, considerant conjuntament els venciments a llarg i a curt termini són vuit, que superen cadascuna d'elles els 50 M€ i que representen el 90,5% del saldo a 31 de desembre de 2004. Aquestes empreses són les següents:

Empresa	Import
GISA	1.006,02
INCASOL	602,70
ACA	298,54
REGSA	254,81
ARC	78,17
ADIGSA	73,96
CTTI	70,05
CIDEM	59,54

Imports en milions d'euros.

8.3.1.2. *Compte de pèrdues i guanys agregat de les empreses públiques*

A continuació es comenten els aspectes més significatius que es desprenen del Compte de pèrdues i guanys agregat de les empreses públiques.

A) Evolució 2003-2004

El Compte de pèrdues i guanys agregat de les empreses públiques ha experimentat, entre 2003 i 2004, una disminució del total de despeses del 0,6%, en passar d'un total de 1.680,15 M€ en 2003 a 1.670,70 M€ en 2004. En canvi, els ingressos s'han incrementat un 4,4%, passant d'uns ingressos totals de 1.551,19 M€ en 2003 a 1.618,73 M€ en 2004.

Les empreses que han disminuït significativament les seves despeses totals entre el 2003 i el 2004 han estat les següents: l'ACA, amb una disminució de 36,93 M€; l'INCASOL, amb una disminució de 30,00 M€, i ADIGSA, amb una disminució de 30,67 M€, el que ha representat per a aquestes tres empreses uns decrements percentuals de les seves despeses de l'11,4%, 10,5% i 42,0%, respectivament. Per contra, cal destacar l'augment significatiu de les despeses totals de GISA en 26,16 M€, que representa un increment percentual del 46,4%.

Quant a les empreses que presenten els augments més significatius dels seus ingressos entre 2003 i 2004 destaquen l'ACA i GISA, amb uns increments de 33,40 M€ i de 24,58 M€, respectivament. Percentualment aquests increments han estat d'un 13,6% i d'un 42,2%. Per contra, les empreses que presenten disminucions significatives d'ingressos han estat l'INCASOL i ADIGSA, amb decrements de 27,33 M€ i 20,64 M€, respectivament. Percentualment aquests decrements han estat d'un 9,6% i d'un 53,8%.

L'anàlisi d'evolució del Compte de pèrdues i guanys s'amplia seguidament amb l'anàlisi del resultat de l'exercici 2004 així com amb l'anàlisi del finançament de les despeses de l'exercici amb les diferents tipologies d'ingressos.

B) Resultat de l'exercici 2004

El Resultat de l'exercici 2004 del conjunt de les empreses públiques (sense l'ICF) és de 51,97 M€ de pèrdua. En l'exercici 2003 la pèrdua havia estat de 128,95 M€, el que posa de manifest una significativa millora en els resultats globals d'aquestes empreses.

Cal assenyalar que les pèrdues totals de les empreses públiques en l'exercici 2004 considerant també l'ICF ascendeixen a 56,83 M€, ja que a diferència de l'exercici 2003, en què l'ICF va obtenir uns beneficis de 0,27 M€, en l'exercici 2004 els seus resultats han estat negatius per un import de 4,86 M€.

Les empreses que en 2004 han presentat majors pèrdues han estat les següents:

- ADIGSA: amb pèrdues de 24,65 M€ provinents, bàsicament, de resultats negatius d'explotació per 23,75 M€.
- FMGP, SA: amb pèrdues de 15,97 M€, dins les quals destaca el resultat extraordinari negatiu de 15,86 M€, conseqüència de despeses extraordinàries de l'exercici.
- ACA: amb pèrdues de 7,64 M€, dins les quals destaquen els resultats financers negatius de 30,49 M€ i un resultat extraordinari negatiu d'1,23 M€.
- ICF: amb unes pèrdues de 4,86 M€, provinents de l'activitat ordinària (bàsicament per les dotacions al fons d'insolvències i al de sanejament d'immobilitzacions financeres).
- FGC: amb pèrdues de 4,32 M€, presenta resultats negatius tant d'explotació, 1,54 M€, com financers, 1,50 M€, i extraordinaris, 1,28 M€.
- CTTI: amb pèrdues de 4,30 M€, presenta resultats negatius tant financers, 2,02 M€, com extraordinaris, 2,61 M€.

Del total de divuit empreses que han presentat resultat positiu, cal destacar les que presenten un benefici que supera 1 M€:

Empresa	Import
TABASA	10,11
INCASOL	2,67
T. CADÍ, SAC	2,37
PSPV	1,90
EPLICSA	1,68
CTBT	1,50
PDG	1,39

Imports en milions d'euros.

Del total de les divuit empreses amb resultat positiu, onze l'obtenen sense rebre subvenció d'explotació i són: LGAI, CTBT, AGAUR, TABASA, GISA, EQUACAT, CIMALSA, T. CADÍ, SAC, PRODECA, REGSA i EFIENSA.

Les empreses PDG i EPLICSA haurien obtingut resultat positiu encara que no haguessin rebut subvenció d'explotació ja que els imports rebuts han estat de 0,07 M€ i d'1,10 M€, respectivament, inferiors al benefici presentat d'1,39 M€ i d'1,68 M€, respectivament.

La resta de cinc empreses haurien tingut pèrdues si no haguessin rebut subvenció d'explotació.

Finalment, l'IFC ha tingut resultat zero, però si no hagués rebut subvencions d'explotació, 0,15 M€ hauria tingut pèrdues.

C) Finançament de les empreses, exercici 2004

Durant l'exercici 2004 les empreses públiques han incorregut en unes despeses totals de 1.670,70 M€, el que suposa una disminució de 9,45 M€ respecte de l'exercici 2003, que representa, en termes percentuals, un decrement del 0,6%.

Aquestes despeses totals de 1.670,70 M€, han estat finançades en un 97,0% pel total d'ingressos que ha ascendit a 1.618,73 M€, i s'ha generat la pèrdua acumulada de 51,97 M€. L'esmentat percentatge va ser en l'exercici 2003 d'un 92,3%. En concret, el total de despeses ha estat finançat de la manera següent:

- Ingressos propis¹: presenten un total de 1.388,48 M€, que financen un 83,1% del total de despeses, percentatge que en l'exercici 2003 havia estat d'un 75,1%.
- Ingressos per subvencions d'explotació: presenten un total de 222,87 M€, que financen un 13,4% de les despeses totals, percentatge que en l'exercici 2003 havia estat d'un 16,7%.
- Ingressos per subvencions de capital traspasades a resultat: presenten un total de 7,37 M€, que financen un 0,5% de la despesa total, percentatge que en l'exercici 2003 havia estat també d'un 0,5%.

Si ens fixem exclusivament en els ingressos obtinguts, els ingressos propis representen un 85,8% dels ingressos totals, mentre que les subvencions

1. Els ingressos propis es corresponen amb la suma dels ingressos d'explotació (excepte les subvencions d'explotació) + els ingressos financers + els ingressos extraordinaris (excepte l'import de les subvencions de capital aplicades a resultats).

d'exploració rebudes i l'ingrés per amortització de les subvencions de capital representen conjuntament un 14,2% dels ingressos totals, percentatges que en el 2003 eren del 81,4% i del 18,6%, respectivament.

Cal destacar les empreses en què les subvencions d'exploració suposen un percentatge molt elevat en el seu finançament (més del 50% dels ingressos):

Empresa	Percentatge
CIDEM	98,4
CPF	96,5
EPLICSA	92,5
ICIC	91,2
IFC	85,6
CEMASA	78,8

Empresa	Percentatge
SMC	78,2
AATRM	77,8
IRTA	68,4
ARC	68,3
TNC	52,5

Cal assenyalar que el resultat negatiu global, 51,97 M€, el formen uns resultats extraordinaris negatius de 22,90 M€ i uns resultats negatius de les activitats ordinàries (resultat d'exploració i resultat financer) de 21,03 M€. L'altre component és la despesa per l'Impost sobre societats, que ha estat de 8,04 M€. Cal dir que s'observa una millora significativa respecte dels resultats de l'exercici anterior, tant pel que fa als resultats de les activitats ordinàries (l'exercici 2003 els resultats van ser negatius en un import de 42,27 M€) com dels resultats extraordinaris (l'exercici 2003 els resultats extraordinaris negatius van ascendir a 81,12 M€).

Com a resultats extraordinaris negatius, en aquest exercici 2004, cal destacar els de FMGP, 15,86 M€; els de GISA, 4,60 M€ i els del CTTI, 2,61 M€.

Com a resultats negatius de les activitats ordinàries cal destacar els d'ADIGSA, 24,64 M€; els de l'ACA, 6,41 M€; els de FGC, 3,04 M€; els de l'IRTA, 2,89 M€; els de l'ATLL, 2,82 M€ i els de l'ICC, 2,71 M€. En relació a aquestes sis empreses, en l'IRTA, l'ICC i ADIGSA, el resultat negatiu de les activitats ordinàries l'origina majoritàriament un resultat negatiu d'exploració. En canvi, en el cas de l'ACA, el resultat negatiu de les activitats ordinàries ve originat per les pèrdues financeres de 30,49 M€. Per últim, pel que fa a FGC i l'ATLL, el resultat negatiu de les activitats ordinàries s'origina tant per les pèrdues d'exploració com per les pèrdues financeres.

8.3.2. Liquidacions pressupostàries

A continuació es presenten les liquidacions pressupostàries d'exploració i de capital corresponents a l'exercici 2004.

Pressupost d'explotació de les empreses públiques. Exercici 2004

Empreses públiques	Recursos				Dotacions				Superàvit/ dèficit pres- supostari (c-f)
	Pressupost inicial (a)	Modifi- cacions (b)	Pressupost definitiu (a + b)	Pressupost liquidat (c)	Pressupost inicial (d)	Modifi- cacions (e)	Pressupost definitiu (d + e)	Pressupost liquidat (f)	
CTTI	134.318,97	2.837,95	137.156,92	128.907,26	134.318,97	2.837,95	137.156,92	128.907,26	0,00
CAR	8.091,00	(81,37)	8.009,63	7.187,67	8.091,00	(81,37)	8.009,63	7.834,28	(646,61)
FGC (3)	121.609,51	0,00	121.609,51	121.558,29	121.609,51	0,00	121.609,51	121.558,29	0,00
IRTA (3)	19.433,45	393,15	19.826,60	23.284,08	19.433,45	393,15	19.826,60	23.284,08	0,00
CIRE	16.095,88	(1.682,10)	14.413,78	14.413,78	16.095,88	(1.682,10)	14.413,78	14.413,78	0,00
CIDEM	13.866,14	2.879,19	16.745,33	16.895,70	13.866,14	2.879,19	16.745,33	15.820,87	1.074,83
LGAi	1.500,00	0,00	1.500,00	4.417,34	1.500,00	0,00	1.500,00	2.460,48	1.956,86
IDIADA	1.919,03	0,00	1.919,03	5.666,72	1.919,03	0,00	1.919,03	560,69	5.106,03
ICAEN	5.001,77	0,00	5.001,77	8.547,03	5.001,77	0,00	5.001,77	3.786,16	4.760,87
ACA (3)	267.233,05	(9.683,05)	257.550,00	274.806,15	267.233,05	(9.683,05)	257.550,00	271.859,65	2.946,50
ARC	49.131,48	335,47	49.466,95	48.914,63	49.131,48	335,47	49.466,95	37.383,96	11.530,67
CPF (2)	1.620,91	22,40	1.643,31	1.688,65	1.620,91	289,90	1.910,81	1.797,84	(109,19)
ATLL(3)	58.881,40	0,00	58.881,40	55.218,74	58.881,40	0,00	58.881,40	55.218,74	0,00
IDI	21.605,10	0,00	21.605,10	21.296,51	21.605,10	0,00	21.605,10	21.669,60	(373,09)
GSS	31.148,72	0,00	31.148,72	31.159,05	31.148,72	0,00	31.148,72	29.374,88	1.784,17
IAS	49.093,16	0,00	49.093,16	50.618,19	49.093,16	0,00	49.093,16	50.919,13	(300,94)
GPSS	7.244,13	0,00	7.244,13	6.950,98	7.244,13	0,00	7.244,13	6.847,02	103,96
AATRM	2.167,26	0,00	2.167,26	2.332,88	2.167,26	(0,03)	2.167,23	2.100,73	232,15
ICO	72.500,54	0,00	72.500,54	73.207,45	72.500,54	0,00	72.500,54	75.202,87	(1.995,42)
CTBT	29.836,32	4.598,89	34.435,21	26.996,21	29.836,32	4.598,89	34.435,21	26.482,67	513,54
ICC	19.134,59	(837,28)	18.297,31	18.297,31	19.134,59	(837,28)	18.297,31	18.288,99	8,32
PDG (3)	10.653,34	0,00	10.653,34	10.173,69	10.653,34	0,00	10.653,34	10.173,69	0,00
INCASOL (1) (3)	55.378,39	266.688,22	322.066,61	258.165,15	55.378,39	266.688,22	322.066,61	258.165,15	0,00
PSPV	14.926,13	0,00	14.926,13	15.848,02	14.926,13	0,00	14.926,13	13.942,07	1.905,95
ICIC	21.015,52	1.892,87	22.908,39	22.862,13	21.015,52	1.892,87	22.908,39	22.805,13	57,00
AGAUR	20.440,74	2.672,90	23.113,64	23.113,65	20.440,74	2.672,90	23.113,64	23.152,82	(39,17)
SMC	4.428,24	0,00	4.428,24	4.490,51	4.428,24	0,00	4.428,24	4.561,67	(71,16)
IFC	250,00	0,00	250,00	180,94	250,00	0,00	250,00	180,94	0,00
ACCD	18.920,25	105,76	19.026,01	19.067,72	18.920,25	105,76	19.026,01	17.696,44	1.371,28
AQSUC	2.075,00	98,92	2.173,92	2.198,65	2.075,00	98,92	2.173,92	2.006,47	192,18
TUJUCA, SA	11.492,51	0,00	11.492,51	16.988,56	11.492,51	0,00	11.492,51	14.610,85	2.377,71
APM, SA	768,05	0,00	768,05	478,20	768,05	0,00	768,05	565,36	(87,16)
TNC, SA (3)	11.970,67	11,99	11.982,66	13.407,04	11.970,67	11,99	11.982,66	13.407,04	0,00
FMGP, SA	1.356,86	0,00	1.356,86	913,25	1.356,86	0,00	1.356,86	16.885,53	(15.972,28)
TABASA (3)	29.868,28	0,00	29.868,28	30.013,88	29.868,28	0,00	29.868,28	30.013,88	0,00
GISA (3)	72.484,44	0,00	72.484,44	82.905,91	72.484,44	0,00	72.484,44	82.905,91	0,00
EQUACAT (3)	1.256,00	0,00	1.256,00	1.297,72	1.256,00	0,00	1.256,00	1.297,72	0,00
CIMALSA (3)	10.341,41	0,00	10.341,41	7.703,28	10.341,41	0,00	10.341,41	7.703,28	0,00
T. CADÍ, SAC (3)	16.842,10	0,00	16.842,10	19.556,93	16.842,10	0,00	16.842,10	19.556,93	0,00
PRODECA (2)	1.775,63	937,83	2.713,46	2.634,30	1.775,63	0,00	1.775,63	2.611,55	22,75
REGSA (3)	7.622,66	0,00	7.622,66	6.496,68	7.622,66	0,00	7.622,66	6.496,68	0,00
EPLICSA	1.058,20	0,00	1.058,20	1.144,12	1.058,20	0,00	1.058,20	1.190,61	(46,49)
EFIENSA	408,44	0,00	408,44	636,34	408,44	0,00	408,44	214,45	421,89
SAENSA	127,76	0,00	127,76	43,66	127,76	0,00	127,76	656,78	(613,12)
CEMASA	2.714,42	0,00	2.714,42	2.586,95	2.714,42	0,00	2.714,42	1.946,91	640,04
FOCASA (3)	13.980,89	0,00	13.980,89	14.086,92	13.980,89	0,00	13.980,89	14.086,92	0,00
EISSA	2.093,64	0,00	2.093,64	1.728,69	2.093,64	0,00	2.093,64	1.614,25	114,44
SEMSA	70.743,73	0,00	70.743,73	66.803,49	70.743,73	0,00	70.743,73	66.803,49	0,00
ADIGSA (3)	18.140,10	23.414,90	41.555,00	41.555,00	18.140,10	23.414,90	41.555,00	41.555,00	0,00
REGSEGA	2.767,71	0,00	2.767,71	1.741,53	2.767,71	0,00	2.767,71	1.741,53	0,00
PSQV (3)	2.030,00	0,45	2.030,45	1.567,33	2.030,00	0,45	2.030,45	1.567,33	0,00
Total sense ICF	1.359.363,52	294.607,09	1.653.970,61	1.612.754,86	1.359.363,52	293.936,73	1.653.300,25	1.595.888,35	16.866,51
ICF (3)	55.065,57	0,00	55.065,57	72.263,11	55.065,57	0,00	55.065,57	72.263,11	0,00
Total amb ICF	1.414.429,09	294.607,09	1.709.036,18	1.685.017,97	1.414.429,09	293.936,73	1.708.365,82	1.668.151,46	16.866,51

Imports en milers d'euros.

Font: Elaboració pròpia a partir dels comptes de les empreses públiques.

Notes:

- (1) L'INCASOL, d'acord amb allò esmentat en les notes incloses en les seves liquidacions pressupostàries, presenta uns pressupostos inicials, d'explotació i de capital, molt diferents dels aprovats per la Llei de pressupostos de la Generalitat. Davant aquest fet la Sindicatura ha afegit a les liquidacions de l'INCASOL dues columnes: una amb el pressupost aprovat per llei i una de modificacions, això per arribar al pressupost inicial que presenta l'INCASOL. Sobre aquest pressupost inicial l'empresa també efectua unes modificacions fins a arribar al pressupost definitiu. A efectes d'aquest Quadre, la columna "Modificacions" recull, per al cas de l'INCASOL, les modificacions incorporades per la Sindicatura així com les presentades per la pròpia empresa.
- (2) La liquidació pressupostària d'explotació que han presentat les empreses PRODECA i CPF inclou unes modificacions del pressupost inicial no coincidents entre ingressos i despeses. Això fa que el pressupost definitiu que presenten no sigui equilibrat.
- (3) Hem observat un total de 16 empreses que, tot i presentar en les seves liquidacions el mateix import de total de drets liquidats que d'obligacions reconegudes i, per tant, un superàvit/dèficit igual a zero, inclouen algun article pressupostari que, dins els recursos o les dotacions, està recollint un superàvit o dèficit d'explotació, fet que permet igualar els totals liquidats de drets i obligacions. L'import total de superàvit del pressupost d'explotació d'aquestes 16 empreses puja a 44,66 M€. Aquest import caldria, per tant, afegir-lo al total del quadre adjunt.

Pressupost de capital de les empreses públiques. Exercici 2004

Empreses públiques	Recursos				Dotacions				Superàvit/ dèficit pres- supostari (c-f)
	Pressupost inicial (a)	Modifi- cacions (b)	Pressupost definitiu (a + b)	Pressupost liquidat (c)	Pressupost inicial (d)	Modifi- cacions (e)	Pressupost definitiu (d + e)	Pressupost liquidat (f)	
CTTI (3)	54.379,56	2.199,50	56.579,06	27.837,88	54.379,56	0,00	54.379,56	25.121,86	2.716,02
CAR	841,42	81,37	922,79	922,79	841,42	81,37	922,79	567,82	354,97
FGC	108.058,77	725,48	108.784,25	311.331,54	108.058,77	725,48	108.784,25	311.331,54	0,00
IRTA	3.753,74	767,41	4.521,15	5.220,52	3.753,74	767,71	4.521,45	5.160,16	60,36
CIRE	2.100,00	0,00	2.100,00	600,00	2.100,00	0,00	2.100,00	592,38	7,62
CIDEM (3)	6.239,87	25.288,30	31.528,17	31.528,17	6.239,87	27.098,36	33.338,23	27.646,23	3.881,94
LGAI (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IDIADA	8.700,00	0,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00	0,00	8.700,00	8.003,87	696,13
ICAEN	208,18	0,00	208,18	108,18	208,18	0,00	208,18	107,64	0,54
ACA	184.756,12	0,00	184.756,12	220.823,41	184.756,12	0,00	184.756,12	220.823,41	0,00
ARC	41.992,44	4.152,10	46.144,54	45.696,96	41.992,44	4.152,10	46.144,54	28.327,09	17.369,87
CPF (3)	2.631,92	971,45	3.603,37	2.655,59	2.631,92	700,95	3.332,87	3.261,45	(605,86)
ATLL	49.055,31	0,00	49.055,31	79.519,13	49.055,31	0,00	49.055,31	79.519,13	0,00
IDI	8.961,74	0,00	8.961,74	4.068,24	8.961,74	0,00	8.961,74	3.102,13	966,11
GSS	1.323,60	0,00	1.323,60	1.270,29	1.323,60	0,00	1.323,60	763,85	506,44
IAS	29.469,76	0,00	29.469,76	37.652,25	29.469,76	0,00	29.469,76	37.502,25	150,00
GPSS	8.696,32	0,00	8.696,32	6.182,80	8.696,32	0,00	8.696,32	6.773,86	(591,06)
AATRM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,86	(22,86)
ICO	5.316,29	0,00	5.316,29	3.456,27	5.316,29	0,00	5.316,29	3.456,27	0,00
CTBT	1.650,00	1.028,53	2.678,53	846,02	1.650,00	1.028,53	2.678,53	1.977,39	(1.131,37)
ICC	3.748,39	(1.268,01)	2.480,38	2.480,38	3.748,39	(1.268,01)	2.480,38	2.466,81	13,57
PDG	11.564,31	0,00	11.564,31	7.265,62	11.564,31	0,00	11.564,31	9.837,01	(2.571,39)
INCASOL (4)	443.325,75	(196.412,80)	246.912,95	202.172,09	443.325,75	(196.412,80)	246.912,95	202.172,09	0,00
PSPV	6.260,05	0,00	6.260,05	4.765,90	6.260,05	0,00	6.260,05	6.625,60	(1.859,70)
ICIC	2.627,11	3.211,00	5.838,11	5.783,21	2.627,11	3.211,00	5.838,11	5.736,00	47,21
AGAU	6.249,47	4.029,79	10.279,26	10.279,26	6.249,47	4.029,79	10.279,26	10.627,36	(348,10)
SMC	1.332,81	0,00	1.332,81	1.332,81	1.332,81	0,00	1.332,81	372,42	960,39
IFC (2)	0,00	0,00	0,00	44.721,13	0,00	0,00	0,00	44.721,13	0,00
ACCD (1)	77,84	0,00	77,84	N/D	77,84	0,00	77,84	N/D	N/D
AQSUC (1)	91,00	0,00	91,00	N/D	91,00	0,00	91,00	N/D	N/D
TUJUCA, SA	1.081,82	0,00	1.081,82	1.815,92	1.081,82	0,00	1.081,82	1.487,98	327,94
APM, SA	31,02	0,00	31,02	(87,15)	31,02	0,00	31,02	(87,15)	0,00
TNC, SA	2.379,75	0,00	2.379,75	2.379,75	2.379,75	0,00	2.379,75	2.824,68	(444,93)
FMGP, SA	967,49	0,00	967,49	854,20	967,49	0,00	967,49	854,20	0,00
TABASA	20.933,50	0,00	20.933,50	22.720,88	20.933,50	0,00	20.933,50	22.720,88	0,00
GISA	1.006.769,48	0,00	1.006.769,48	960.483,20	1.006.769,48	0,00	1.006.769,48	960.483,20	0,00
EQUACAT	455,20	0,00	455,20	133,26	455,20	0,00	455,20	133,26	0,00
CIMALSA	47.025,63	0,00	47.025,63	32.647,51	47.025,63	0,00	47.025,63	32.647,51	0,00
T. CADÍ, SAC	48.402,20	0,00	48.402,20	31.859,89	48.402,20	0,00	48.402,20	31.859,89	0,00
PRODECA (5)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
REGSA	78.790,38	0,00	78.790,38	77.474,49	78.790,38	0,00	78.790,38	77.474,49	0,00
EPLICSA	1.000,00	0,00	1.000,00	240,40	1.000,00	0,00	1.000,00	280,63	(40,23)
EFIENSA	1.546,08	0,00	1.546,08	506,26	1.546,08	0,00	1.546,08	855,92	(349,66)
SAENSA	354,07	0,00	354,07	199,89	354,07	0,00	354,07	473,06	(273,17)
CEMASA	55,00	0,00	55,00	55,00	55,00	0,00	55,00	8,86	46,14
FOCASA	1.972,42	0,00	1.972,42	1.976,38	1.972,42	0,00	1.972,42	1.976,38	0,00
EISSA	862,07	0,00	862,07	660,06	862,07	0,00	862,07	58,79	601,27
SEMSA	348,09	0,00	348,09	339,99	348,09	0,00	348,09	94,29	245,70
ADIGSA	34.119,41	(17.619,75)	16.499,66	16.499,66	34.119,41	(17.619,75)	16.499,66	16.499,66	0,00
REGSEGA	10.342,95	0,00	10.342,95	8.886,36	10.342,95	0,00	10.342,95	8.886,36	0,00
PSQV	907,37	0,00	907,37	198,00	907,37	0,00	907,37	198,00	0,00
Total sense ICF	2.251.755,70	(172.845,63)	2.078.910,07	2.227.064,39	2.251.755,70	(173.505,27)	2.078.250,43	2.206.350,50	20.713,89
ICF	821.589,08	0,00	821.589,08	493.441,71	821.589,08	0,00	821.589,08	493.441,71	0,00
Total amb ICF	3.073.344,78	(172.845,63)	2.900.499,15	2.720.506,10	3.073.344,78	(173.505,27)	2.899.839,51	2.699.792,21	20.713,89

Imports en milers d'euros.

Font: Elaboració pròpia a partir dels comptes de les empreses públiques.

Notes:

- (1) No ha presentat la liquidació del pressupost de capital. En el cas de les empreses que no han presentat liquidació del pressupost de capital es considera, a efectes d'aquest quadre, que el pressupost definitiu coincideix amb el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat per al 2004.
- (2) Malgrat que l'IFC no té un pressupost de capital aprovat per la Llei de pressupostos, en presenta una liquidació.
- (3) La liquidació pressupostària de capital que han presentat les empreses CTTI, CIDEM i CPF inclou unes modificacions del pressupost inicial no coincidents entre recursos i dotacions. Això fa que el pressupost definitiu que presenten no sigui equilibrat.
- (4) L'INCASOL, d'acord amb allò esmentat en les notes incloses sota les seves liquidacions pressupostàries, presenta uns pressupostos inicials, d'explotació i de capital, molt diferents dels aprovats per la Llei de pressupostos de la Generalitat. Davant aquest fet la Sindicatura ha afegit a les liquidacions de l'INCASOL dues columnes: una amb el pressupost aprovat per llei i una de modificacions, això per arribar al pressupost inicial que presenta l'INCASOL. Sobre aquest pressupost inicial l'empresa també efectua unes modificacions fins a arribar al pressupost definitiu. A efectes del quadre adjunt, la columna "Modificacions" recull, per al cas de l'INCASOL, les modificacions incorporades per la Sindicatura així com les presentades per la pròpia empresa.
- (5) No té pressupost de capital aprovat per la llei, i no en presenta cap liquidació.

8.3.2.1. *Pressupost d'exploració*

El Pressupost d'exploració aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2004 per al conjunt de les empreses públiques va ser de 1.414,43 M€, el que suposa un increment del 12,5% en relació a l'aprovat per a l'exercici 2003.

Durant l'any 2004 s'han produït unes modificacions pressupostàries a l'alça, de 294,61 M€ pel que fa als recursos i de 293,94 M€ pel que fa a les dotacions, fet pel qual el pressupost definitiu global ascendeix a 1.709,04 M€ quant als recursos i a 1.708,37 M€ quant a les dotacions. Això suposa un increment d'un 20,8% i d'un 20,7%, respectivament, sobre el pressupost inicial.

Respecte d'aquest comentari global cal assenyalar el següent: si bé per comparació entre els pressupostos inicials i els definitius resulten les modificacions pressupostàries esmentades, cal precisar que les modificacions que figuren en l'empresa INCASOL, 266,69 M€ (90,5% del total de les modificacions de recursos i el 90,7% del total de les modificacions de les dotacions) no corresponen en la seva totalitat a modificacions pressupostàries com a tals, sinó que són reclassificacions realitzades per l'empresa entre el pressupost d'exploració i el de capital (bàsicament per la diferent consideració dels habitatges com a existències o com a inversió).

Així, les modificacions pressupostàries produïdes durant l'exercici, sense tenir en compte l'INCASOL, han estat de 27,92 M€ pel que fa als recursos i 27,25 M€ pel que fa a les dotacions. Aquests imports suposen un increment d'un 2% i d'un 1,9%, respectivament, sobre el pressupost inicial.

Quant al grau de compliment del Pressupost d'exploració, considerant les empreses conjuntament, incloses les dades pressupostàries de l'INCASOL, aquest ha estat del 98,6% quant als recursos i del 97,6% quant a les dotacions.

El grau de compliment del pressupost d'exploració sense tenir en compte les dades de l'INCASOL ha estat d'un 102,9% quant als recursos i d'un 101,7% quant a les dotacions.

Hi ha set empreses que absorbeixen conjuntament el 61,7% del total del pressupost definitiu d'ingressos. Aquestes empreses són: INCASOL amb un 18,8%, ACA amb el 15,07%, CTTI amb el 8,03%, FGC amb el 7,1%, GISA amb un 4,2%, ICO amb 4,4% i SEMSA amb el 4,1%.

Si es consideren les empreses de manera individualitzada, vint-i-cinc empreses han liquidat més recursos que els pressupostats. Entre elles cal destacar: ACA, GISA, TUJUCA, IDIADA, ICAEN, IRTA, LGAI, T. CADÍ, SAC i ICF.

Per una altra banda, vint-i-dues empreses han liquidat menys recursos que els que tenien pressupostats. En concret, cal destacar: INCASOL, CTTI, CTBT, SEMSA i ATLL.

Quant a les dotacions, vint empreses han liquidat més despeses que les pressupostades. Entre aquestes cal destacar, pel seu import, les següents: FMGP, SA, ACA, GISA, IRTA, TUJUCA, i ICF. D'aquestes vint empreses, vuit han ultrapassat el nivell d'ingressos liquidats (FMGP, SA, ICO, IDI, IAS, AGAUR, SMC, EPLICSA i SAENSA).

Per contra, han liquidat menys despeses que les pressupostades un total de vint-i-nou empreses, entre les quals cal assenyalar les següents: INCASOL, CTTI, CTBT, SEMSA i ATLL.

Finalment, quant al resultat pressupostari global, aquest ha estat d'un superàvit de 16,87 M€ per al conjunt de les empreses, que s'obté de la compensació dels superàvits i dels dèficits de cadascuna de les empreses.

De l'anàlisi individualitzada es desprèn que només vint-i-una empreses han liquidat el seu pressupost a zero, és a dir, les seves despeses liquidades han estat iguals als recursos liquidats. De la resta, onze han liquidat el seu pressupost amb dèficit i vint amb superàvit.

Així, les empreses que han liquidat el seu pressupost amb dèficit per haver liquidat més despeses que ingressos són les següents:

- FMGP, SA: dèficit pressupostari de 15,97 M€
- ICO: dèficit pressupostari d'1,99 M€
- CAR: dèficit pressupostari de 0,65 M€
- SAENSA: dèficit pressupostari de 0,61 M€
- IDI: dèficit pressupostari de 0,37 M€
- IAS: dèficit pressupostari de 0,30 M€
- CPF: dèficit pressupostari de 0,11 M€
- APM, SA: dèficit pressupostari de 87,16 m€
- SMC: dèficit pressupostari de 71,16 m€
- EPLICSA: dèficit pressupostari de 46,49 m€
- AGAUR: dèficit pressupostari de 39,17 m€

Per una altra banda, de les vint empreses que han liquidat el seu pressupost amb superàvit, cal destacar els superàvits més significatius, que són els següents:

- ARC: superàvit pressupostari d'11,53 M€
- IDIADA: superàvit pressupostari de 5,11 M€
- ICAEN: superàvit pressupostari de 4,76 M€
- ACA: superàvit pressupostari de 2,95 M€

- TUJUCA, SA: superàvit pressupostari de 2,38 M€
- LGAL: superàvit pressupostari d'1,96 M€
- PSPV: superàvit pressupostari d'1,90 M€
- GSS: superàvit pressupostari d'1,78 M€
- ACCD: superàvit pressupostari d'1,37 M€
- CIDEM: superàvit pressupostari d'1,07 M€

8.3.2.2. *Pressupost de capital*

El pressupost de capital aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2004 per al conjunt de les empreses públiques va ser de 3.073,34 M€, el que representa un 6,5% més que l'exercici 2003.

Durant l'any 2004 s'han acordat modificacions pressupostàries a la baixa per 172,85 M€ quant als recursos i de 173,51 M€ quant a les dotacions, que han originat un pressupost definitiu global de 2.900,50 M€ i 2.899,84 M€, respectivament. Això suposa un decrement al voltant del 5,6% tant per als recursos com per a les dotacions.

L'explicació d'aquest decrement ve donada bàsicament per les modificacions acordades per l'INCASOL que, de fet, és un canvi de classificació de partides del pressupost de capital al d'explotació respecte del pressupost aprovat, segons s'explica en les notes adjuntes a les liquidacions pressupostàries de l'INCASOL.

Així, si no es té en compte l'empresa INCASOL, les modificacions pressupostàries acordades durant l'exercici han estat per 23,57 M€ a l'alça quant als recursos i de 22,91 M€ a l'alça quant a les dotacions. Aquests increments representen l'0,89% i l'0,87%, respectivament, respecte del pressupost inicial.

Hi ha quatre empreses públiques que absorbeixen conjuntament el 79,5% del pressupost definitiu global de recursos; són GISA, ICF, INCASOL i ACA, amb el 35,4%, el 28,9%, el 8,7% i el 6,5% del pressupost definitiu global, respectivament.

Quant a la liquidació del Pressupost de capital cal remarcar que, en conjunt, tant els recursos liquidats com les dotacions liquidades han estat inferiors als imports pressupostats.

Així, el grau de realització dels recursos del Pressupost de capital ha estat d'un 93,8% i el de les dotacions ha estat d'un 93,1%. Per tant, s'ha generat un superàvit pressupostari de 20,71 M€.

El grau de realització, sense tenir en compte l'empresa INCASOL per la raó esmentada, ha estat d'un 94,9% quant als recursos i un 94,1% quant a les dotacions.

Si es consideren les empreses de manera individualitzada, quant als recursos cal assenyalar el següent:

- Vint-i-nou empreses han liquidat menys recursos que els pressupostats i entre elles cal destacar les següents: GISA, ICF, INCASOL, CTTI, T. CADÍ, SAC i CIMALSA.
- Nou empreses han liquidat més recursos que els pressupostats i entre elles cal destacar les següents: FGC, IFC, ACA, ATLL i IAS.

Quant a les dotacions, cal destacar entre les empreses que han liquidat menys que les pressupostades: GISA, INCASOL, CTTI, T. CADÍ, SAC i CIMALSA i ICF.

Entre les empreses que han liquidat dotacions per sobre de les pressupostades, cal destacar, pel seu import, les següents: FGC, IFC, ACA, ATLL i IAS. De totes maneres, cap d'elles no ha ultrapassat el nivell d'ingressos liquidats, ja que aquests també han estat superiors als previstos.

Finalment, quant al resultat pressupostari global aquest ha estat d'un superàvit de 20,71 M€, per al conjunt de les empreses.

Si es consideren les empreses individualment, cal destacar els superàvits pressupostaris de l'ARC, FGC, CIDEM i CTTI.

Igualment, cal destacar els dèficits liquidats per les empreses següents: PDG, PSPV i CTBT.

8.3.2.3. *Transferències rebudes: corrents i de capital*

A continuació es presenten dos quadres en els quals es reflecteixen els imports de transferències corrents i de capital, que han estat aprovats i que han rebut les empreses públiques. Així mateix es diferencia entre les transferències provinents de la Generalitat i les d'altres entitats.

Transferències corrents a les empreses públiques. Exercici 2004

Empreses públiques	De la Generalitat			D'altres			Total pressu-postat	Total drets liquidats
	Pressupost definitiu (I)	Drets liquidats (II)	Saldo pressup. (II-I)	Pressupost definitiu (I)	Drets liquidats (II)	Saldo pressup. (II-I)		
CTTI	2.520,95	6.122,07	3.601,12	0,00	0,00	0,00	2.520,95	6.122,07
CAR	2.096,06	2.070,41	(25,65)	2.336,74	1.774,09	(562,65)	4.432,80	3.844,50
FGC (1)	53.247,76	53.661,00	413,24	0,00	0,00	0,00	53.247,76	53.661,00
IRTA	11.722,77	11.597,42	(125,35)	4.985,24	6.476,68	1.491,44	16.708,01	18.074,10
CIRE	6.559,34	6.559,34	0,00	0,00	0,00	0,00	6.559,34	6.559,34
CIDEM	16.450,30	16.450,30	0,00	293,04	293,04	0,00	16.743,34	16.743,34
LGAI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IDIADA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICAEN	3.776,11	7.856,31	4.080,20	0,00	498,29	498,29	3.776,11	8.354,60
ACA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ARC	19.659,76	19.659,76	0,00	1.984,45	850,16	(1.134,29)	21.644,21	20.509,92
CPF	1.620,89	1.620,91	0,02	22,40	0,00	(22,40)	1.643,29	1.620,91
ATLL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IDI	0,00	0,00	0,00	12,69	3,00	(9,69)	12,69	3,00
GSS	3.782,29	3.777,04	(5,25)	15,81	19,72	3,91	3.798,10	3.796,76
IAS	0,00	0,00	0,00	122,28	6,24	(116,04)	122,28	6,24
GPSS	641,38	641,38	0,00	0,00	0,00	0,00	641,38	641,38
AATRM	1.634,46	1.460,22	(174,24)	263,97	305,74	41,77	1.898,43	1.765,96
ICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CTBT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICC	8.531,59	8.531,59	0,00	324,32	324,32	0,00	8.855,91	8.855,91
PDG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INCASOL	36.750,38	11.240,28	(25.510,10)	0,00	0,00	0,00	36.750,38	11.240,28
PSPV	5.902,85	5.931,59	28,74	0,00	0,00	0,00	5.902,85	5.931,59
ICIC	21.944,94	21.944,94	0,00	88,00	88,00	0,00	22.032,94	22.032,94
AGAUR	23.006,12	23.006,12	0,00	100,00	100,00	0,00	23.106,12	23.106,12
SMC	3.998,24	3.998,24	0,00	0,00	0,00	0,00	3.998,24	3.998,24
IFC	250,00	0,00	(250,00)	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00
ACCD	18.919,23	18.919,23	0,00	0,00	0,00	0,00	18.919,23	18.919,23
AQSUC	1.998,48	1.998,40	(0,08)	118,40	118,40	0,00	2.116,88	2.116,80
TUJUCA	515,39	2.833,12	2.317,73	0,00	14,01	14,01	515,39	2.847,13
APM, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TNC, SA	8.684,86	8.684,86	0,00	0,00	30,05	30,05	8.684,86	8.714,91
FMGP, SA	781,17	781,17	0,00	0,00	0,00	0,00	781,17	781,17
TABASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GISA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EQUACAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CIMALSA	1.420,00	0,00	(1.420,00)	0,00	0,00	0,00	1.420,00	0,00
T. CADÍ, SAC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRODECA	1.876,91	1.876,91	0,00	3,00	69,05	66,05	1.879,91	1.945,96
REGSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EPLICSA	1.058,20	1.058,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1.058,20	1.058,20
EFIENSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SAENSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CEMASA	915,90	915,90	0,00	1.226,00	1.297,78	71,78	2.141,90	2.213,68
FOCASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EISSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,64	0,64	0,00	0,64
SEMSA	1.481,69	0,00	(1.481,69)	0,00	0,00	0,00	1.481,69	0,00
ADIGSA	9.115,01	9.115,01	0,00	54,59	54,59	0,00	9.169,60	9.169,60
REGSEGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PSQV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total sense ICF	270.863,03	252.311,72	(18.551,31)	11.950,93	12.323,80	372,87	282.813,96	264.635,52
ICF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total amb ICF	270.863,03	252.311,72	(18.551,31)	11.950,93	12.323,80	372,87	282.813,96	264.635,52

Imports en milers d'euros.

Font: Elaboració pròpia a partir dels comptes de les empreses públiques.

Notes:

- (1) Les subvencions d'explotació previstes per a FGC procedeixen de l'Estat i de la Generalitat. Aquestes dues administracions assignen unes quantitats a l'Autoritat del Transport Metropolità i és l'ATM qui fa l'aportació conjunta a FGC. Amb la documentació de què disposa la Sindicatura de Comptes no podem saber quina part de la subvenció rebuda prové de l'Administració Central i quina de l'Administració Autònoma. A efectes d'aquest quadre, s'ha considerat que provenen de la Generalitat.

Transferències de capital a les empreses públiques. Exercici 2004

Empreses públiques	De la Generalitat			D'altres			Total pressu-postat	Total drets liquidats
	Pressupost definitiu (I)	Drets liquidats (II)	Saldo pressup. (II-I)	Pressupost definitiu (I)	Drets liquidats (II)	Saldo pressup. (II-I)		
CTTI	2.699,50	2.699,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2.699,50	2.699,50
CAR	420,71	420,71	0,00	420,71	420,71	0,00	841,42	841,42
FGC (4)	35.327,07	232.688,73	197.361,66	0,00	0,00	0,00	35.327,07	232.688,73
IRTA	2.157,39	2.643,17	485,78	851,60	2.225,75	1.374,15	3.008,99	4.868,92
CIRE	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00
CIDEM	31.528,17	31.528,17	0,00	0,00	0,00	0,00	31.528,17	31.528,17
LGAI (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
IDIADA	8.700,00	8.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.700,00	8.700,00
ICAEN	108,18	108,18	0,00	0,00	0,00	0,00	108,18	108,18
ACA	24.040,48	46.434,18	22.393,70	42.332,39	41.235,28	(1.097,11)	66.372,87	87.669,46
ARC	26.508,90	26.508,90	0,00	17.683,36	18.877,60	1.194,24	44.192,26	45.386,50
CPF	2.655,58	2.655,59	0,01	0,00	0,00	0,00	2.655,58	2.655,59
ATLL	0,00	1.092,12	1.092,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1.092,12
IDI	0,00	0,00	0,00	1.755,00	746,23	(1.008,77)	1.755,00	746,23
GSS	316,27	316,27	0,00	0,00	0,00	0,00	316,27	316,27
IAS	13.771,89	21.133,27	7.361,38	0,00	0,00	0,00	13.771,89	21.133,27
GPSS	940,02	940,02	0,00	0,00	0,00	0,00	940,02	940,02
AATRM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICO	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
CTBT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICC	2.480,38	2.480,38	0,00	0,00	0,00	0,00	2.480,38	2.480,38
PDG	0,00	0,00	0,00	900,00	579,82	(320,18)	900,00	579,82
INCASOL	20.958,19	21.564,46	606,27	13.157,58	10.854,20	(2.303,38)	34.115,77	32.418,66
PSPV (2)	1.188,34	1.188,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1.188,34	1.188,34
ICIC	5.251,66	5.251,66	0,00	0,00	0,00	0,00	5.251,66	5.251,66
AGAUR	10.279,18	10.279,18	0,00	0,00	0,00	0,00	10.279,18	10.279,18
SMC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IFC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AQSUC (3)	91,00	N/D	N/D	0,00	N/D	N/D	91,00	N/D
TUJUCA	1.081,82	1.081,82	0,00	0,00	0,00	0,00	1.081,82	1.081,82
APM, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TNC, SA	2.379,75	2.379,75	0,00	0,00	0,00	0,00	2.379,75	2.379,75
FMGP, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TABASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GISA	806.953,50	805.740,11	(1.213,39)	0,00	0,00	0,00	806.953,50	805.740,11
EQUACAT	150,10	150,10	0,00	0,00	0,00	0,00	150,10	150,10
CIMALSA	0,00	0,00	0,00	0,00	556,38	556,38	0,00	556,38
T. CADÍ, SAC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRODECA (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
REGSA	66.641,05	66.187,86	(453,19)	0,00	0,00	0,00	66.641,05	66.187,86
EPLICA	1.000,00	0,00	(1.000,00)	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
EFIENSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SAENSA	200,00	199,89	(0,11)	0,00	0,00	0,00	200,00	199,89
CEMASA	55,00	55,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,00	55,00
FOCASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EISSA	0,00	0,00	0,00	0,00	187,01	187,01	0,00	187,01
SEMSA	348,09	339,99	(8,10)	0,00	0,00	0,00	348,09	339,99
ADIGSA	5.789,84	5.789,84	0,00	0,00	0,00	0,00	5.789,84	5.789,84
REGSEGA	7.795,95	6.292,34	(1.503,61)	0,00	0,00	0,00	7.795,95	6.292,34
PSQV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total sense ICF	1.082.918,01	1.307.949,53	255.122,52	77.100,64	75.682,98	(1.417,66)	1.160.018,65	1.383.632,51
ICF	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
Total amb ICF (*)	1.142.918,01	1.367.949,53	225.122,52	77.100,64	75.682,98	(1.417,66)	1.220.018,65	1.443.632,51

Imports en milers d'euros.

Font: Elaboració pròpia a partir dels comptes de les empreses públiques.

Notes:

(*) La diferència entre el pressupost definitiu de la Generalitat (1.142.918,01 m€) i el liquidat (1.367.949,53 m€) ascendeix a 225.031,52 m€, mentre que el quadre adjunt mostra un saldo pressupostari de 225.122,52 (91 m€ de més). Aquesta diferència prové de l'empresa AQSUC, que no ha presentat la liquidació del pressupost de capital (punt 3)..

(1) Les empreses LGAI i PRODECA no tenen pressupost de capital aprovat per la Llei de pressupostos.

(2) L'empresa PSPV no ha presentat el detall de la liquidació del capítol VIII; per aquest motiu, a efectes d'aquest quadre es considera que s'ha liquidat el mateix import que s'havia pressupostat.

(3) L'empresa AQSUC no ha presentat la liquidació del pressupost de capital. En el cas de les empreses que no han presentat liquidació del pressupost de capital es considera, a efectes d'aquest quadre, que les xifres de Pressupost definitiu coincideixen amb les del pressupost aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat per al 2004.

(4) L'import liquidat és conseqüència del traspàs d'infraestructures ferroviàries fet per la Generalitat en favor de FGC.

A continuació es presenten els comentaris que es desprenen dels quadres presentats i que es refereixen a les transferències corrents i de capital atorgades a les empreses públiques de la Generalitat.

A) Transferències corrents

El total de les transferències corrents aprovades per la Llei de pressupostos de la Generalitat per a les empreses públiques per a l'exercici 2004, ha estat de 270,35 M€. En l'exercici 2003 es van aprovar per 239,70 M€, el que suposa un increment del 12,8%.

Les modificacions dels pressupostos aprovats acordades durant l'exercici 2004 han modificat a l'alça les transferències corrents en 12,46 M€. Per tant, l'import que presenten en els pressupostos definitius és de 282,81 M€. L'exercici 2003 les esmentades transferències van ascendir, en el pressupost definitiu, a 261,94 M€. Així, doncs, en el 2004 s'ha produït un augment d'un 8,0%.

Dels 282,81 M€, el 95,8%, és a dir, 270,86 M€, havia de ser atorgat per la Generalitat i la resta, 11,95 M€, per altres entitats.

Les transferències corrents liquidades per les empreses que han retut la documentació a la Sindicatura de Comptes, han estat de 264,63 M€, és a dir, 18,18 M€ menys que les pressupostades amb caràcter definitiu per a les mateixes empreses. El total de transferències corrents liquidades el 2004 ha augmentat respecte a les de l'exercici 2003. Així, les empreses que han retut la documentació van presentar l'any 2003 un import liquidat de 259,10 M€, mentre que l'any 2004 les transferències corrents liquidades han estat de 264,63 M€, el que suposa un increment d'un 2,1%.

B) Transferències de capital

El total de les transferències de capital aprovades per la Llei de pressupostos de la Generalitat per al 2004 per a les empreses públiques ha estat de 1.178,68 M€. En l'exercici 2003 es van aprovar per 1.163,75 M€; per tant, ha augmentat en un 1,3%.

Els pressupostos definitius de les empreses presenten un total de transferències de capital de 1.220,02 M€; per tant, durant l'exercici s'han acordat modificacions pressupostàries a l'alça per 41,34 M€.

Les transferències pressupostades definitivament han augmentat un 3,1% respecte de l'exercici 2003, el que suposa un increment de 37,28 M€.

Dels 1.220,02 M€ pressupostats amb caràcter definitiu, el 93,7%, és a dir 1.142,92 M€, havia d'atorgar-lo la Generalitat i la resta, 77,10 M€, altres entitats.

Les transferències de capital efectivament liquidades per les empreses que han retut la documentació a la Sindicatura de Comptes de Catalunya, han ascendit a 1.443,63 M€; per tant, el grau d'execució ha estat d'un 118,3%. Per procedència, les que havien de ser atorgades per la Generalitat s'han executat en un 119,7% i les procedents d'altres entitats en un 98,2%.

8.4. DETALL AGREGAT PER EMPRESES DELS BALANÇOS I COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS

8.4.1. Exercici 2004. Balanços de situació

A continuació es presenten el Balanç agregat i els balanços individuals de les empreses de la Generalitat a 31 de desembre de 2004.

Balanç de situació agregat de les empreses públiques de la Generalitat de l'exercici 2004

	ACTIU	AGREGAT sense ICF	CTTI 1		CAR 2		FGC 3		IRTA 4		CIRE 5	
		Imports	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	ACCIONISTES PER DESEMBOLSAMENTS NO EXIGITS	12.387,32	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
(1)	APORTACIONS DE PRIMÀRIA PENDENTS CatSalut	4.226,07	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	IMMOBILITZAT	4.259.508,35	166.162,62	3,9	7.560,50	0,2	777.659,82	18,3	26.392,85	0,6	1.510,27	0,0
	Despeses d'establiment	1.521,63	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Immobilitzacions immaterials	127.066,24	65.625,13	51,6	104,58	0,1	4.896,16	3,9	2.847,35	2,2	159,08	0,1
	Immobilitzacions materials	3.403.127,99	31.590,99	0,9	7.455,92	0,2	769.494,05	22,6	15.178,86	0,4	1.351,19	0,0
	Immobilitzacions financeres	394.790,72	17.767,76	4,5	0,00	0,0	3.269,61	0,8	285,68	0,1	0,00	0,0
(2)	Altres immobilitzat	333.001,77	51.178,74	15,4	0,00	0,0	0,00	0,0	8.080,96	2,4	0,00	0,0
	DESPESES DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	365.793,47	0,00	0,0	0,00	0,0	1.158,19	0,3	0,00	0,0	0,00	0,0
	ACTIU CIRCULANT	4.320.037,74	92.387,53	2,1	3.388,70	0,1	54.277,42	1,3	12.881,34	0,3	3.973,77	0,1
	Accionistes per desemborsaments exigits	2.349,79	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Existències	929.327,18	907,86	0,1	15,58	0,0	1.691,64	0,2	310,96	0,0	402,69	0,0
	Deutors	2.771.032,45	85.456,14	3,1	3.364,21	0,1	46.293,27	1,7	10.160,68	0,4	2.495,37	0,1
	Inversions financeres temporals	166.038,31	1.511,07	0,9	0,00	0,0	0,00	0,0	1.843,17	1,1	11,97	0,0
	Tresoreria	241.610,26	4.512,46	1,9	8,35	0,0	6.175,11	2,6	515,59	0,2	1.057,22	0,4
	Ajustaments per periodificació	204.509,29	0,00	0,0	0,56	0,0	117,40	0,1	50,94	0,0	6,52	0,0
(3)	Transferències de fons a aplicar	5.170,46	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL ACTIU	8.961.952,95	258.550,15	2,9	10.949,20	0,1	833.095,43	9,3	39.274,19	0,4	5.484,04	0,1

	PASSIU	AGREGAT sense ICF	CTTI 1		CAR 2		FGC 3		IRTA 4		CIRE 5	
		Imports	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	FONS PROPIS	2.459.303,51	19.511,26	0,8	1.732,96	0,1	714.013,62	29,0	9.072,51	0,4	2.177,71	0,1
(4)	Capital subscrit	1.895.113,79	37.771,89	2,0	6.173,49	0,3	745.425,28	39,3	10.490,87	0,6	2.033,21	0,1
(5)	Recursos generats aplicats al procés inversor	705.677,28	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Reserves	113.879,11	0,00	0,0	0,00	0,0	22.786,42	20,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Resultats d'exercicis anteriors	(203.392,39)	(13.958,52)	6,9	(3.456,04)	1,7	(49.873,88)	24,5	0,00	0,0	0,00	0,0
	Pèrdues i guanys	(51.974,28)	(4.302,11)	8,3	(984,49)	1,9	(4.324,20)	8,4	(1.418,36)	2,7	144,50	(0,3)
(6)	APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ	152.653,71	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	775.799,13	77.459,32	10,0	4.147,98	0,5	5.798,13	0,7	15.068,01	1,9	0,00	0,0
	PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	43.262,41	0,00	0,0	0,00	0,0	1.135,17	2,6	0,00	0,0	75,00	0,2
	CREDITORS A LLARG TERMINI	3.041.371,04	84.676,07	2,8	60,79	0,0	81.214,19	2,7	3.170,40	0,1	0,00	0,0
	Creditors financers	2.334.692,25	84.675,17	3,6	0,00	0,0	80.954,00	3,5	3.170,40	0,1	0,00	0,0
	Creditors no financers	706.678,79	0,90	0,0	60,79	0,0	260,19	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	CREDITORS A CURT TERMINI	2.489.563,15	76.903,50	3,1	5.007,47	0,2	30.934,32	1,2	11.963,27	0,5	3.231,33	0,1
(7)	Creditors financers	411.170,39	6.849,32	1,7	1.900,77	0,5	3.893,46	0,9	1.303,12	0,3	213,28	0,1
(8)	Creditors no financers	2.078.392,76	70.054,18	3,4	3.106,70	0,1	27.040,86	1,3	10.660,15	0,5	3.018,05	0,1
(9)	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
	TOTAL PASSIU	8.961.952,95	258.550,15	2,9	10.949,20	0,1	833.095,43	9,3	39.274,19	0,4	5.484,04	0,1

Imports en milers d'euros.

Notes:

(1) Aportacions de Primària pendents CatSalut: IAS.

(2) Inclou Deutors a llarg termini: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA i Inversions gestionades: INCASOL.

(3) Transferències de fons a aplicar: ACA.

(4) Dins del Capital subscrit s'ha inclòs, en el cas que n'hi hagi, les Aportacions al fons patrimonial i les Aportacions a compte de futures ampliacions de capital.

(5) Recursos generats aplicats al procés inversor: ACA.

(6) Aportacions pendents de formalització: ACA.

(7) L'import dels creditors financers a curt termini de l'empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA correspon al préstec rebut de l'accionista majoritari Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació.

(8) Les empreses EFIENSA i PRODECA no distingeixen els creditors a llarg o a curt termini, entre creditors financers o no financers; per aquest motiu, a efectes d'aquest quadre, la Sindicatura de Comptes els ha considerat no financers.

(9) Partides pendents d'aplicació: Agència de Residus de Catalunya.

	ACTIU	CIDEM 6		LGAI 7		IDIADA 8		ICAEN 9		ACA 10		ARC 11	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	ACCIONISTES PER DESEMBOLSAMENTS NO EXIGITS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
(1)	APORTACIONS DE PRIMÀRIA PENDENTS CatSalut	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	IMMOBILITZAT	37.473,01	0,9	24.644,56	0,6	62.363,00	1,5	12.621,14	0,3	1.219.637,33	28,6	82.713,43	1,9
	Despeses d'establiment	1.270,42	83,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Immobilitzacions immaterials	483,79	0,4	0,00	0,0	71,00	0,1	41,12	0,0	13.265,43	10,4	2.341,43	1,8
	Immobilitzacions materials	1.609,14	0,0	9.554,77	0,3	61.986,00	1,8	32,95	0,0	1.203.912,48	35,4	72.348,72	2,1
	Immobilitzacions financeres	34.109,66	8,6	15.089,79	3,8	306,00	0,1	12.547,07	3,2	2.459,42	0,6	8.023,28	2,0
(2)	Altres immobilitzats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	DESPESES DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	33.867,77	9,3	68.975,72	18,9
	ACTIU CIRCULANT	66.054,23	1,5	10.948,93	0,3	9.719,00	0,2	6.173,74	0,1	457.794,91	10,6	107.431,66	2,5
	Accionistes per desemborsaments existents	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Existències	0,00	0,0	184,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Deutors	63.905,22	2,3	2.415,65	0,1	5.758,00	0,2	1.715,37	0,1	196.612,08	7,1	39.279,02	1,4
	Inversions financeres temporals	3,98	0,0	0,00	0,0	3.867,00	2,3	3,09	0,0	0,00	0,0	64.743,29	39,0
	Tresoreria	2.143,90	0,9	8.349,28	3,5	94,00	0,0	4.451,49	1,8	56.196,75	23,3	3.288,85	1,4
	Ajustaments per periodificació	1,13	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	3,79	0,0	199.815,62	97,7	120,50	0,1
(3)	Transferències de fons a aplicar	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	5.170,46	100,0	0,00	0,0
	TOTAL ACTIU	103.527,24	1,2	35.593,49	0,4	72.082,00	0,8	18.794,88	0,2	1.711.300,01	19,1	259.120,81	2,9

	PASSIU	CIDEM 6		LGAI 7		IDIADA 8		ICAEN 9		ACA 10		ARC 11	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	FONS PROPIS	40.837,47	1,7	26.481,08	1,1	57.109,00	2,3	12.632,28	0,5	89.108,96	3,6	49.259,05	2,0
(4)	Capital subscrit	99.028,32	5,2	60.434,63	3,2	80.131,00	4,2	18.641,11	1,0	(625.856,91)	(33,0)	49.241,13	2,6
(5)	Recursos generats aplicats al procés inversor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	705.677,28	100,0	0,00	0,0
	Reserves	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Resultats d'exercicis anteriors	(58.093,41)	28,6	(34.837,77)	17,1	(22.715,00)	11,2	(5.084,51)	2,5	16.929,15	(8,3)	0,00	0,0
	Pèrdues i guanys	(97,44)	0,2	884,22	(1,7)	(307,00)	0,6	(924,32)	1,8	(7.640,56)	14,8	17,92	0,0
(6)	APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	152.653,71	100,0	0,00	0,0
	INGRESSOS DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	3.153,30	0,4	741,60	0,1	42,00	0,0	4.406,95	0,6	155.441,41	20,0	117.119,39	15,1
	PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	0,00	0,0	60,00	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	CREDITORS A LLARG TERMINI	5.347,11	0,2	368,00	0,0	8.998,00	0,3	0,00	0,0	853.877,40	28,1	14.574,54	0,5
	Creditors financers	0,00	0,0	0,00	0,0	8.998,00	0,4	0,00	0,0	826.313,78	35,4	14.574,54	0,6
	Creditors no financers	5.347,11	0,8	368,00	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	27.563,62	3,9	0,00	0,0
	CREDITORS A CURT TERMINI	54.189,36	2,2	7.942,81	0,3	5.933,00	0,2	1.755,65	0,1	460.218,53	18,5	78.167,83	3,1
(7)	Creditors financers	0,00	0,0	631,20	0,2	4.529,00	1,1	0,00	0,0	189.239,49	46,0	0,00	0,0
(8)	Creditors no financers	54.189,36	2,6	7.311,61	0,4	1.404,00	0,1	1.755,65	0,1	270.979,04	13,0	78.167,83	3,8
(9)	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
	TOTAL PASSIU	103.527,24	1,2	35.593,49	0,4	72.082,00	0,8	18.794,88	0,2	1.711.300,01	19,1	259.120,81	2,9

Imports en milers d'euros.

Notes:

(1) Aportacions de Primària pendents CatSalut: IAS.

(2) Inclou Deutors a llarg termini: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA i Inversions gestionades: INCASOL.

(3) Transferències de fons a aplicar: ACA.

(4) Dins del Capital subscrit s'ha inclòs, en el cas que n'hi hagi, les Aportacions al fons patrimonial i les Aportacions a compte de futures ampliacions de capital.

(5) Recursos generats aplicats al procés inversor: ACA.

(6) Aportacions pendents de formalització: ACA.

(7) L'import dels creditors financers a curt termini de l'empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA correspon al préstec rebut de l'accionista majoritari Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació.

(8) Les empreses EFIENSA i PRODECA no distingeixen els creditors a llarg o a curt termini, entre creditors financers o no financers; per aquest motiu, a efectes d'aquest quadre, la Sindicatura de Comptes els ha considerat no financers.

(9) Partides pendents d'aplicació: Agència de Residus de Catalunya.

	ACTIU	CPF 12		ATLL 13		IDI 14		GSS 15		IAS 16		GPSS 17	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	ACCIONISTES PER DESEMBOLSAMENTS NO EXIGITS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.897,65	15,3	0,00	0,0	5.640,10	45,5
(1)	APORTACIONS DE PRIMÀRIA PENDENTS CatSalut	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	4.226,07	100,0	0,00	0,0
	IMMOBILITZAT	1.502,57	0,0	520.629,64	12,2	14.676,73	0,3	22.421,14	0,5	59.890,83	1,4	12.137,39	0,3
	Despeses d'establiment	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Immobilitzacions immaterials	151,06	0,1	22.687,07	17,9	5.728,04	4,5	97,86	0,1	609,98	0,5	27,47	0,0
	Immobilitzacions materials	1.350,96	0,0	497.306,92	14,6	8.948,69	0,3	22.316,66	0,7	59.135,67	1,7	12.109,92	0,4
	Immobilitzacions financeres	0,55	0,0	635,65	0,2	0,00	0,0	6,62	0,0	145,18	0,0	0,00	0,0
(2)	Altres immobilitzats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	DESPESES DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,0	0,00	0,0	3.422,59	0,9	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	ACTIU CIRCULANT	1.764,59	0,0	78.047,85	1,8	9.110,62	0,2	11.567,64	0,3	18.709,01	0,4	4.009,73	0,1
	Accionistes per desemborsaments exigits	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	316,27	13,5	0,00	0,0	0,00	0,0
	Existències	0,00	0,0	1.018,68	0,1	623,41	0,1	346,06	0,0	467,24	0,1	70,92	0,0
	Deutors	0,43	0,0	24.767,67	0,9	8.301,34	0,3	10.334,28	0,4	15.650,69	0,6	2.881,68	0,1
	Inversions financeres temporals	0,00	0,0	0,00	0,0	2,13	0,0	0,26	0,0	1.655,14	1,0	0,00	0,0
	Tresoreria	1.762,19	0,7	52.261,50	21,6	18,55	0,0	563,03	0,2	935,94	0,4	1.053,15	0,4
	Ajustaments per periodificació	1,97	0,0	0,00	0,0	165,19	0,1	7,74	0,0	0,00	0,0	3,98	0,0
(3)	Transferències de fons a aplicar	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL ACTIU	3.267,16	0,0	598.677,49	6,7	27.209,94	0,3	35.886,43	0,4	82.825,91	0,9	21.787,22	0,2

	PASSIU	CPF 12		ATLL 13		IDI 14		GSS 15		IAS 16		GPSS 17	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	FONS PROPIS	1.302,05	0,1	428.077,34	17,4	10.540,92	0,4	18.283,35	0,7	28.471,37	1,2	2.813,22	0,1
(4)	Capital subscrit	1.846,73	0,1	424.438,70	22,4	10.804,91	0,6	26.390,70	1,4	28.733,85	1,5	4.680,70	0,2
(5)	Recursos generats aplicats al procés inversor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Reserves	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	241,98	0,2	0,00	0,0
	Resultats d'exercicis anteriors	(453,11)	0,2	6.016,90	(3,0)	0,00	0,0	(7.785,08)	3,8	(203,52)	0,1	(1.782,79)	0,9
	Pèrdues i guanys	(91,57)	0,2	(2.378,26)	4,6	(263,99)	0,5	(322,27)	0,6	(300,94)	0,6	(84,69)	0,2
(6)	APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	INGRESSOS DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	404,24	0,1	26.098,07	3,4	711,69	0,1	216,35	0,0	12,22	0,0	0,00	0,0
	PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	0,00	0,0	418,63	0,1	0,00	0,0	2,40	0,0	379,25	0,9	0,00	0,0
	CREDITORS A LLARG TERMINI	0,00	0,0	112.987,68	3,7	7.535,46	0,2	7.583,78	0,2	33.956,25	1,1	15.900,98	0,5
	Creditors financers	0,00	0,0	112.959,73	4,8	0,00	0,0	4.405,05	0,2	33.955,66	1,5	15.900,98	0,7
	Creditors no financers	0,00	0,0	27,95	0,0	7.535,46	1,1	3.178,73	0,4	0,59	0,0	0,00	0,0
	CREDITORS A CURT TERMINI	1.560,87	0,1	31.095,77	1,2	8.421,87	0,3	9.800,55	0,4	20.006,82	0,8	3.073,02	0,1
(7)	Creditors financers	0,00	0,0	3.797,81	0,9	359,11	0,1	1.017,16	0,2	6.773,02	1,6	1.248,26	0,3
(8)	Creditors no financers	1.560,87	0,1	27.297,96	1,3	8.062,76	0,4	8.783,39	0,4	13.233,80	0,6	1.824,76	0,1
(9)	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL PASSIU	3.267,16	0,0	598.677,49	6,7	27.209,94	0,3	35.886,43	0,4	82.825,91	0,9	21.787,22	0,2

Imports en milers d'euros.

Notes:

(1) Aportacions de Primària pendents CatSalut: IAS.

(2) Inclou Deutors a llarg termini: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA i Inversions gestionades: INCASOL.

(3) Transferències de fons a aplicar: ACA.

(4) Dins del Capital subscrit s'ha inclòs, en el cas que n'hi hagi, les Aportacions al fons patrimonial i les Aportacions a compte de futures ampliacions de capital.

(5) Recursos generats aplicats al procés inversor: ACA.

(6) Aportacions pendents de formalització: ACA.

(7) L'import dels creditors financers a curt termini de l'empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA correspon al préstec rebut de l'accionista majoritari Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació.

(8) Les empreses EFIENSA i PRODECA no distingeixen els creditors a llarg o a curt termini, entre creditors financers o no financers; per aquest motiu, a efectes d'aquest quadre, la Sindicatura de Comptes els ha considerat no financers.

(9) Partides pendents d'aplicació: Agència de Residus de Catalunya.

	ACTIU	AATRM 18		ICO 19		CTBT 20		ICC 21		PDG 22		INCASOL 23	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports		Imports	%	Imports	%
	ACCIONISTES PER DESEMBORSAMENTS NO EXIGITS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
(1)	APORTACIONS DE PRIMÀRIA PENDENTS CatSalut	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	IMMOBILITZAT	158,62	0,0	18.435,20	0,4	8.018,73	0,2	19.851,42	0,5	95.262,35	2,2	409.109,71	9,6
	Despeses d'establiment	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Immobilitzacions immaterials	1,11	0,0	274,94	0,2	71,28	0,1	473,45	0,4	3.260,68	2,6	974,49	0,8
	Immobilitzacions materials	121,25	0,0	7.824,85	0,2	7.933,44	0,2	19.251,59	0,6	91.906,82	2,7	53.982,86	1,6
	Immobilitzacions financeres	36,26	0,0	10.335,41	2,6	14,01	0,0	126,38	0,0	94,85	0,0	145.477,48	36,8
(2)	Altres immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	208.674,88	62,7
	DESPESES DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	19.176,16	5,2
	ACTIU CIRCULANT	2.575,30	0,1	51.220,31	1,2	15.547,08	0,4	10.550,04	0,2	5.721,97	0,1	995.582,83	23,0
	Accionistes per desemborsaments existents	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Existències	0,00	0,0	1.536,64	0,2	4.899,91	0,5	418,51	0,0	0,00	0,0	842.806,31	90,7
	Deutors	1.344,89	0,0	40.033,32	1,4	10.477,86	0,4	9.272,18	0,3	4.532,37	0,2	86.749,91	3,1
	Inversions financeres temporals	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	2,38	0,0	0,00	0,0	54.270,37	32,7
	Tresoreria	1.115,96	0,5	9.592,92	4,0	87,37	0,0	217,22	0,1	1.189,60	0,5	11.756,24	4,9
	Ajustaments per periodificació	114,45	0,1	57,43	0,0	81,94	0,0	639,75	0,3	0,00	0,0	0,00	0,0
(3)	Transferències de fons a aplicar	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL ACTIU	2.733,92	0,0	69.655,51	0,8	23.565,81	0,3	30.401,46	0,3	100.984,32	1,1	1.423.868,70	15,9

	PASSIU	AATRM 18		ICO 19		CTBT 20		ICC 21		PDG 22		INCASOL 23	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports		Imports	%	Imports	%
	FONS PROPIS	360,57	0,0	694,61	0,0	11.746,86	0,5	18.187,56	0,7	82.675,90	3,4	279.278,96	11,4
(4)	Capital subscrit	257,27	0,0	5.021,55	0,3	8.236,29	0,4	20.891,49	1,1	81.284,05	4,3	261.345,43	13,8
(5)	Recursos generats aplicats al procés inversor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Reserves	17,73	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Resultats d'exercicis anteriors	60,80	0,0	(2.706,14)	1,3	2.014,77	(1,0)	0,00	0,0	0,00	0,0	15.259,18	(7,5)
	Pèrdues i guanys	24,77	0,0	(1.620,80)	3,1	1.495,80	(2,9)	(2.703,93)	5,2	1.391,85	(2,7)	2.674,35	(5,2)
(6)	APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	6,34	0,0	13.156,66	1,7	0,00	0,0	878,96	0,1	4.785,08	0,6	329.256,77	42,4
	PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	32,99	0,1	0,00	0,0	759,31	1,8	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	CREDITORS A LLARG TERMINI	0,00	0,0	6.677,91	0,2	0,00	0,0	3.085,87	0,1	8.312,12	0,3	758.595,70	24,9
	Creditors financers	0,00	0,0	6.677,91	0,3	0,00	0,0	2.137,76	0,1	8.312,12	0,4	211.398,15	9,1
	Creditors no financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	948,11	0,1	0,00	0,0	547.197,55	77,4
	CREDITORS A CURT TERMINI	2.334,02	0,1	49.126,33	2,0	11.059,64	0,4	8.249,07	0,3	5.211,22	0,2	56.737,27	2,3
(7)	Creditors financers	0,00	0,0	417,37	0,1	0,70	0,0	3.568,36	0,9	0,00	0,0	1.232,35	0,3
(8)	Creditors no financers	2.334,02	0,1	48.708,96	2,3	11.058,94	0,5	4.680,71	0,2	5.211,22	0,3	55.504,92	2,7
(9)	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
	TOTAL PASSIU	2.733,92	0,0	69.655,51	0,8	23.565,81	0,3	30.401,46	0,3	100.984,32	1,1	1.423.868,70	15,9

Imports en milers d'euros.

Notes:

(1) Aportacions de Primària pendents CatSalut: IAS.

(2) Inclou Deutors a llarg termini: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA i Inversions gestionades: INCASOL.

(3) Transferències de fons a aplicar: ACA.

(4) Dins del Capital subscrit s'ha inclòs, en el cas que n'hi hagi, les Aportacions al fons patrimonial i les Aportacions a compte de futures ampliacions de capital.

(5) Recursos generats aplicats al procés inversor: ACA.

(6) Aportacions pendents de formalització: ACA.

(7) L'import dels creditors financers a curt termini de l'empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA correspon al préstec rebut de l'accionista majoritari Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació.

(8) Les empreses EFIENSA i PRODECA no distingeixen els creditors a llarg o a curt termini, entre creditors financers o no financers; per aquest motiu, a efectes d'aquest quadre, la Sindicatura de Comptes els ha considerat no financers.

(9) Partides pendents d'aplicació: Agència de Residus de Catalunya.

	ACTIU	PSPV 24		ICIC 25		AGAU 26		SMC 27		IFC 28		ACCD 29	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	ACCIONISTES PER DESEMBOLSAM. NO EXIGITS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
(1)	APORTACIONS DE PRIMÀRIA PENDENTS CatSalut	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	IMMOBILITZAT	27.734,57	0,7	4.463,54	0,1	506,08	0,0	6.546,67	0,2	20.944,52	0,5	21,85	0,0
	Despeses d'establiment	38,10	2,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Immobilitzacions immaterials	150,84	0,1	57,34	0,0	375,71	0,3	220,28	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0
	Immobilitzacions materials	27.517,38	0,8	1.801,90	0,1	55,30	0,0	6.326,39	0,2	20.944,52	0,6	21,85	0,0
	Immobilitzacions financeres	28,25	0,0	2.604,30	0,7	75,07	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
(2)	Altres immobilitzats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	DESPESES DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	6,64	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	2.784,00	0,8
	ACTIU CIRCULANT	6.494,56	0,2	12.419,30	0,3	22.149,83	0,5	1.647,70	0,0	36.461,10	0,8	6.002,09	0,1
	Accionistes per desemborsaments exigits	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Existències	76,41	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Deutors	2.325,12	0,1	1.978,54	0,1	9.950,99	0,4	173,87	0,0	8.179,96	0,3	0,00	0,0
	Inversions financeres temporals	2.320,52	1,4	2.706,25	1,6	360,47	0,2	900,00	0,5	0,00	0,0	0,00	0,0
	Tresoreria	1.769,14	0,7	7.714,19	3,2	11.838,37	4,9	543,16	0,2	28.281,14	11,7	6.002,09	2,5
	Ajustaments per periodificació	3,37	0,0	20,32	0,0	0,00	0,0	30,67	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
(3)	Transferències de fons a aplicar	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL ACTIU	34.235,77	0,4	16.882,84	0,2	22.655,91	0,3	8.194,37	0,1	57.405,62	0,6	8.807,94	0,1

	PASSIU	PSPV 24		ICIC 25		AGAU 26		SMC 27		IFC 28		ACCD 29	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	FONS PROPIS	6.338,48	0,3	5.665,98	0,2	2.263,38	0,1	7.173,66	0,3	60,00	0,0	(2,19)	0,0
(4)	Capital subscrit	5.471,91	0,3	6.860,80	0,4	0,00	0,0	8.074,89	0,4	60,00	0,0	0,00	0,0
(5)	Recursos generats aplicats al procés inversor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Reserves	0,00	0,0	0,00	0,0	687,91	0,6	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Resultats d'exercicis anteriors	(1.039,38)	0,5	(266,22)	0,1	1.556,67	(0,8)	(241,04)	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0
	Pèrdues i guanys	1.905,95	(3,7)	(928,60)	1,8	18,80	0,0	(660,19)	1,3	0,00	0,0	(2,19)	0,0
(6)	APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	28,25	0,0	6.742,82	0,9	512,42	0,1	0,00	0,0	4.755,34	0,6	484,46	0,1
	PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	278,63	0,6	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	CREDITORS A LLARG TERMINI	18.267,49	0,6	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	40.000,00	1,3	0,00	0,0
	Creditors financers	18.267,49	0,8	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	40.000,00	1,7	0,00	0,0
	Creditors no financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	CREDITORS A CURT TERMINI	9.322,92	0,4	4.474,04	0,2	19.880,11	0,8	1.020,71	0,0	12.590,28	0,5	8.325,67	0,3
(7)	Creditors financers	2.160,72	0,5	10,84	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
(8)	Creditors no financers	7.162,20	0,3	4.463,20	0,2	19.880,11	1,0	1.020,71	0,0	12.590,28	0,6	8.325,67	0,4
(9)	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL PASSIU	34.235,77	0,4	16.882,84	0,2	22.655,91	0,3	8.194,37	0,1	57.405,62	0,6	8.807,94	0,1

Imports en milers d'euros.

Notes:

(1) Aportacions de Primària pendents CatSalut: IAS.

(2) Inclou Deutors a llarg termini: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA i Inversions gestionades: INCASOL.

(3) Transferències de fons a aplicar: ACA.

(4) Dins del Capital subscrit s'ha inclòs, en el cas que n'hi hagi, les Aportacions al fons patrimonial i les Aportacions a compte de futures ampliacions de capital.

(5) Recursos generats aplicats al procés inversor: ACA.

(6) Aportacions pendents de formalització: ACA.

(7) L'import dels creditors financers a curt termini de l'empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA correspon al préstec rebut de l'accionista majoritari Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació.

(8) Les empreses EFIENSA i PRODECA no distingeixen els creditors a llarg o a curt termini, entre creditors financers o no financers; per aquest motiu, a efectes d'aquest quadre, la Sindicatura de Comptes els ha considerat no financers.

(9) Partides pendents d'aplicació: Agència de Residus de Catalunya.

	ACTIU	AQSUC 30		TUJUCA 31		APM 32		TNC 33		FMGP 34		TABASA 35	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	ACCIONISTES PER DESEMBOLSAMENTS NO EXIGITS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	4.849,57	39,1	0,00	0,0	0,00	0,0
(1)	APORTACIONS DE PRIMÀRIA PENDENTS CatSalut	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	IMMOBILITZAT	260,99	0,0	12.953,44	0,3	31,86	0,0	7.250,34	0,2	0,00	0,0	134.460,21	3,2
	Despeses d'establiment	0,00	0,0	1,90	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Immobilitzacions immaterials	101,70	0,1	123,76	0,1	1,56	0,0	71,29	0,1	0,00	0,0	100,24	0,1
	Immobilitzacions materials	159,29	0,0	12.807,94	0,4	27,28	0,0	7.175,96	0,2	0,00	0,0	134.323,60	3,9
	Immobilitzacions financeres	0,00	0,0	19,84	0,0	3,02	0,0	3,09	0,0	0,00	0,0	36,37	0,0
(2)	Altres immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	DESPESES DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,0	17,20	0,0	0,00	0,0	32,84	0,0	0,00	0,0	91.613,52	25,0
	ACTIU CIRCULANT	1.076,32	0,0	7.825,14	0,2	1.898,64	0,0	9.436,10	0,2	2.059,75	0,0	10.458,30	0,2
	Accionistes per desemborsaments exigits	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	2.033,52	86,5	0,00	0,0	0,00	0,0
	Existències	0,00	0,0	290,99	0,0	0,00	0,0	23,15	0,0	0,00	0,0	108,79	0,0
	Deutors	399,10	0,0	1.871,30	0,1	662,84	0,0	4.326,47	0,2	583,28	0,0	9.624,96	0,3
	Inversions financeres temporals	0,00	0,0	5.000,00	3,0	0,87	0,0	2.211,98	1,3	0,00	0,0	0,00	0,0
	Tresoreria	677,22	0,3	643,88	0,3	1.234,93	0,5	654,81	0,3	1.476,47	0,6	701,31	0,3
	Ajustaments per periodificació	0,00	0,0	18,97	0,0	0,00	0,0	186,17	0,1	0,00	0,0	23,24	0,0
(3)	Transferències de fons a aplicar	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL ACTIU	1.337,31	0,0	20.795,78	0,2	1.930,50	0,0	21.568,85	0,2	2.059,75	0,0	236.532,03	2,6

	PASSIU	AQSUC 30		TUJUCA 31		APM 32		TNC 33		FMGP 34		TABASA 35	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	FONS PROPIS	840,13	0,0	8.488,11	0,3	764,62	0,0	7.458,46	0,3	52,50	0,0	156.932,71	6,4
(4)	Capital subscrit	1.008,76	0,1	60,11	0,0	120,20	0,0	120,20	0,0	150,26	0,0	129.600,00	6,8
(5)	Recursos generats aplicats al procés inversor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Reserves	0,00	0,0	38,17	0,0	731,56	0,6	0,00	0,0	15.874,52	13,9	17.225,30	15,1
	Resultats d'exercicis anteriors	(25,13)	0,0	9.435,97	(4,6)	0,00	0,0	9.258,66	(4,6)	0,00	0,0	0,00	0,0
	Pèrdues i guanys	(143,50)	0,3	(1.046,14)	2,0	(87,14)	0,2	(1.920,40)	3,7	(15.972,28)	30,9	10.107,41	(19,5)
(6)	APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	0,00	0,0	28,91	0,1	0,00	0,0	4.280,03	9,9	0,00	0,0	16.184,89	37,4
	CREDITORS A LLARG TERMINI	0,00	0,0	7.939,62	0,3	0,00	0,0	4.849,57	0,2	0,00	0,0	37.919,69	1,2
	Creditors financers	0,00	0,0	7.932,62	0,3	0,00	0,0	4.849,57	0,2	0,00	0,0	37.919,69	1,6
	Creditors no financers	0,00	0,0	7,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	CREDITORS A CURT TERMINI	497,18	0,0	4.339,14	0,2	1.165,88	0,0	4.980,79	0,2	2.007,25	0,1	25.494,74	1,0
(7)	Creditors financers	0,00	0,0	1.270,46	0,3	0,00	0,0	2.061,31	0,5	0,00	0,0	9.818,34	2,4
(8)	Creditors no financers	497,18	0,0	3.068,68	0,1	1.165,88	0,1	2.919,48	0,1	2.007,25	0,1	15.676,40	0,8
(9)	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL PASSIU	1.337,31	0,0	20.795,78	0,2	1.930,50	0,0	21.568,85	0,2	2.059,75	0,0	236.532,03	2,6

Imports en milers d'euros.

Notes:

- (1) Aportacions de Primària pendents CatSalut: IAS.
- (2) Inclou Deutors a llarg termini: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA i Inversions gestionades: INCASOL.
- (3) Transferències de fons a aplicar: ACA.
- (4) Dins del Capital subscrit s'ha inclòs, en el cas que n'hi hagi, les Aportacions al fons patrimonial i les Aportacions a compte de futures ampliacions de capital.
- (5) Recursos generats aplicats al procés inversor: ACA.
- (6) Aportacions pendents de formalització: ACA.
- (7) L'import dels creditors financers a curt termini de l'empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA correspon al préstec rebut de l'accionista majoritari Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació.
- (8) Les empreses EFIENSA i PRODECA no distingeixen els creditors a llarg o a curt termini, entre creditors financers o no financers; per aquest motiu, a efectes d'aquest quadre, la Sindicatura de Comptes els ha considerat no financers.
- (9) Partides pendents d'aplicació: Agència de Residus de Catalunya.

	ACTIU	GISA 36		EQUACAT 37		CIMALSA 38		T. CADÍ 39		PRODECA 40		REGSA 41	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	ACCIONISTES PER DESEMBOLSAMENTS NO EXIGITS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
(1)	APORTACIONS DE PRIMÀRIA PENDENTS CatSalut	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	IMMOBILITZAT	157.243,38	3,7	1.383,09	0,0	1.802,07	0,0	78.651,83	1,8	58,65	0,0	3.007,63	0,1
	Despeses d'establiment	83,84	5,5	5,58	0,4	65,45	4,3	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Immobilitzacions immaterials	795,81	0,6	1,92	0,0	38,60	0,0	99,08	0,0	3,32	0,0	12,63	0,0
	Immobilitzacions materials	6.633,43	0,2	1.375,59	0,0	326,06	0,0	77.794,00	2,3	55,33	0,0	2.991,08	0,1
	Immobilitzacions financeres	110.440,75	28,0	0,00	0,0	1.371,96	0,3	758,75	0,2	0,00	0,0	3,92	0,0
(2)	Altres immobilitzat	39.289,55	11,8	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	DESPESES DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	137.571,93	37,6	0,00	0,0	0,00	0,0
	ACTIU CIRCULANT	1.655.813,32	38,3	830,52	0,0	85.572,55	2,0	11.272,29	0,3	1.481,62	0,0	294.246,07	6,8
	Accionistes per desemborsaments exigits	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Existències	0,00	0,0	3,21	0,0	71.328,94	7,7	30,95	0,0	2,03	0,0	0,00	0,0
	Deutors	1.652.528,16	59,6	32,89	0,0	3.785,25	0,1	5.988,15	0,2	1.364,79	0,0	292.719,03	10,6
	Inversions financeres temporals	13,09	0,0	662,33	0,4	9.991,28	6,0	4.944,28	3,0	14,42	0,0	1.030,78	0,6
	Tresoreria	792,24	0,3	128,39	0,1	458,55	0,2	294,87	0,1	7,54	0,0	484,80	0,2
	Ajustaments per periodificació	2.479,83	1,2	3,70	0,0	8,53	0,0	14,04	0,0	92,84	0,0	11,46	0,0
(3)	Transferències de fons a aplicar	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL ACTIU	1.813.056,70	20,2	2.213,61	0,0	87.374,62	1,0	227.496,05	2,5	1.540,27	0,0	297.253,70	3,3

	PASSIU	GISA 36		EQUACAT 37		CIMALSA 38		T. CADÍ 39		PRODECA 40		REGSA 41	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	FONS PROPIS	78.669,33	3,2	2.103,85	0,01	2.461,56	0,1	116.279,81	4,7	346,41	0,0	4.956,39	0,2
(4)	Capital subscrit	73.228,00	3,9	2.064,61	0,1	3.690,14	0,2	105.503,73	5,6	509,11	0,0	4.068,59	0,2
(5)	Recursos generats aplicats al procés inversor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Reserves	5.106,92	4,5	0,00	0,0	10,53	0,0	8.405,41	7,4	0,00	0,0	689,68	0,6
	Resultats d'exercicis anteriors	0,00	0,0	(32,06)	0,0	(1.727,21)	0,8	0,00	0,0	(185,45)	0,1	0,00	0,0
	Pèrdues i guanys	334,41	(0,6)	71,30	(0,1)	488,10	(0,9)	2.370,67	(4,6)	22,75	0,0	198,12	(0,4)
(6)	APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,0	0,00	0,0	556,38	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	0,00	0,0	0,00	0,0	2.838,91	6,6	16.252,42	37,6	0,00	0,0	0,00	0,0
	CREDITORS A LLARG TERMINI	686.925,70	22,6	1,80	0,0	59.621,76	2,0	79.581,47	2,6	0,00	0,0	45.040,29	1,5
	Creditors financers	591.340,64	25,3	0,00	0,0	59.571,19	2,6	79.581,47	3,4	0,00	0,0	30.443,15	1,3
	Creditors no financers	95.585,06	13,5	1,80	0,0	50,57	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	14.597,14	2,1
	CREDITORS A CURT TERMINI	1.047.461,67	42,1	107,96	0,0	21.896,01	0,9	15.382,35	0,6	1.193,86	0,0	247.257,02	9,9
(7)	Creditors financers	137.029,26	33,3	0,00	0,0	6.263,26	1,5	8.118,24	2,0	0,00	0,0	7.039,56	1,7
(8)	Creditors no financers	910.432,41	43,8	107,96	0,0	15.632,75	0,8	7.264,11	0,3	1.193,86	0,1	240.217,46	11,6
(9)	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
	TOTAL PASSIU	1.813.056,70	20,2	2.213,61	0,0	87.374,62	1,0	227.496,05	2,5	1.540,27	0,0	297.253,70	3,3

Imports en milers d'euros.

Notes:

(1) Aportacions de Primària pendents CatSalut: IAS.

(2) Inclou Deutors a llarg termini: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA i Inversions gestionades: INCASOL.

(3) Transferències de fons a aplicar: ACA.

(4) Dins del Capital subscrit s'ha inclòs, en el cas que n'hi hagi, les Aportacions al fons patrimonial i les Aportacions a compte de futures ampliacions de capital.

(5) Recursos generats aplicats al procés inversor: ACA.

(6) Aportacions pendents de formalització: ACA.

(7) L'import dels creditors financers a curt termini de l'empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA correspon al préstec rebut de l'accionista majoritari Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació.

(8) Les empreses EFIENSA i PRODECA no distingeixen els creditors a llarg o a curt termini, entre creditors financers o no financers; per aquest motiu, a efectes d'aquest quadre, la Sindicatura de Comptes els ha considerat no financers.

(9) Partides pendents d'aplicació: Agència de Residus de Catalunya.

	ACTIU	EPLICSA 42		EFIENSA 43		SAENSA 44		CEMASA 45		FOCASA 46		EISSA 47	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	ACCIONISTES PER DESEMBOLSAMENTS NO EXIGITS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
(1)	APORTACIONS DE PRIMÀRIA PENDENTS CatSalut	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	IMMOBILITZAT	18.488,07	0,4	6.162,56	0,1	2.254,71	0,1	68,17	0,0	866,02	0,0	1.092,76	0,0
	Despeses d'establiment	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	3,21	0,2	13,21	0,9	0,00	0,0
	Immobilitzacions immaterials	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	12,32	0,0	213,11	0,2	0,22	0,0
	Immobilitzacions materials	25,36	0,0	0,00	0,0	250,65	0,0	52,04	0,0	636,16	0,0	0,00	0,0
	Immobilitzacions financeres	18.462,71	4,7	6.162,56	1,6	2.004,06	0,5	0,60	0,0	3,54	0,0	1.092,54	0,3
(2)	Altres immobilitzats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	DESPESES DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	5,56	0,0	0,00	0,0
	ACTIU CIRCULANT	2.601,46	0,1	3.581,39	0,1	99,29	0,0	1.784,23	0,0	9.528,47	0,2	3.541,72	0,1
	Accionistes per desemborsaments exigits	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Existències	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,03	0,0	1.630,12	0,2	0,00	0,0
	Deutors	597,94	0,0	269,24	0,0	18,54	0,0	328,22	0,0	7.816,56	0,3	2.133,44	0,1
	Inversions financeres temporals	1,09	0,0	2.925,75	1,8	0,06	0,0	0,00	0,0	10,37	0,0	600,64	0,4
	Tresoreria	1.856,25	0,8	384,37	0,2	74,05	0,0	1.452,75	0,6	71,42	0,0	807,64	0,3
	Ajustaments per periodificació	146,18	0,1	2,03	0,0	6,64	0,0	3,23	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
(3)	Transferències de fons a aplicar	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL ACTIU	21.089,53	0,2	9.743,95	0,1	2.354,00	0,0	1.852,40	0,0	10.400,05	0,1	4.634,48	0,1

	PASSIU	EPLICSA 42		EFIENSA 43		SAENSA 44		CEMASA 45		FOCASA 46		EISSA 47	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	FONS PROPIS	18.527,56	0,8	9.239,28	0,4	2.331,70	0,1	114,64	0,00	1.446,25	0,1	2.419,57	0,1
(4)	Capital subscrit	24.336,70	1,3	10.920,00	0,6	3.445,29	0,2	218,33	0,0	2.745,60	0,1	3.606,55	0,2
(5)	Recursos generats aplicats al procés inversor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Reserves	406,49	0,4	940,06	0,8	22,61	0,0	0,00	0,0	55,03	0,0	19,01	0,0
	Resultats d'exercicis anteriors	(7.898,80)	3,9	(2.816,66)	1,4	(523,08)	0,3	(53,71)	0,0	(964,72)	0,5	(1.051,16)	0,5
	Pèrdues i guanys	1.683,17	(3,3)	195,88	(0,4)	(613,12)	1,2	(49,98)	0,1	(389,66)	0,8	(154,83)	0,3
(6)	APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	2.347,68	0,3	2,93	0,0	0,00	0,0	935,18	0,1	0,00	0,0	229,89	0,0
	PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	0,00	0,0	241,22	0,6	0,00	0,0	0,00	0,0	177,80	0,4	0,00	0,0
	CREDITORS A LLARG TERMINI	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.181,43	0,0	364,78	0,0
	Creditors financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.093,18	0,0	364,78	0,0
	Creditors no financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	88,25	0,0	0,00	0,0
	CREDITORS A CURT TERMINI	214,29	0,0	260,52	0,0	22,30	0,0	802,58	0,0	7.594,57	0,3	1.620,24	0,1
(7)	Creditors financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	6,75	0,0	1.752,18	0,4	72,31	0,0
(8)	Creditors no financers	214,29	0,0	260,52	0,0	22,30	0,0	795,83	0,0	5.842,39	0,3	1.547,93	0,1
(9)	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL PASSIU	21.089,53	0,2	9.743,95	0,1	2.354,00	0,0	1.852,40	0,0	10.400,05	0,1	4.634,48	0,1

Imports en milers d'euros.

Notes:

- (1) Aportacions de Primària pendents CatSalut: IAS.
- (2) Inclou Deutors a llarg termini: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA i Inversions gestionades: INCASOL.
- (3) Transferències de fons a aplicar: ACA.
- (4) Dins del Capital subscrit s'ha inclòs, en el cas que n'hi hagi, les Aportacions al fons patrimonial i les Aportacions a compte de futures ampliacions de capital.
- (5) Recursos generats aplicats al procés inversor: ACA.
- (6) Aportacions pendents de formalització: ACA.
- (7) L'import dels creditors financers a curt termini de l'empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA correspon al préstec rebut de l'accionista majoritari Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació.
- (8) Les empreses EFIENSA i PRODECA no distingeixen els creditors a llarg o a curt termini, entre creditors financers o no financers; per aquest motiu, a efectes d'aquest quadre, la Sindicatura de Comptes els ha considerat no financers.
- (9) Partides pendents d'aplicació: Agència de Residus de Catalunya.

	ACTIU	SEMSA 48		ADIGSA 49		REGSEGA 50		PSQV 51		ICF 52	TOTAL AGREGAT
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	Imports
	ACCIONISTES PER DESEMBOLSAMENTS NO EXIGITS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	12.387,32
(1)	APORTACIONS DE PRIMÀRIA PENDENTS CatSalut	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	4.226,07
	IMMOBILITZAT	324,31	0,0	167.568,52	3,9	4.291,63	0,1	238,02	0,0	71.275,81	4.330.784,16
	Despeses d'establiment	0,00	0,0	6,00	0,4	27,68	1,8	6,24	0,4	0,00	1.521,63
	Immobilitzacions immaterials	145,64	0,1	339,54	0,3	7,23	0,0	1,60	0,0	783,24	127.849,48
	Immobilitzacions materials	61,67	0,0	140.605,49	4,1	4.253,29	0,1	201,73	0,0	2.345,77	3.405.473,76
	Immobilitzacions financeres	117,00	0,0	839,85	0,2	3,43	0,0	28,45	0,0	68.146,80	462.937,52
(2)	Altres immobilitzats	0,00	0,0	25.777,64	7,7	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	333.001,77
	DESPESES DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,0	7.161,35	2,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	365.793,47
	ACTIU CIRCULANT	25.327,44	0,6	67.158,55	1,6	8.214,30	0,2	1.617,49	0,0	1.497.418,52	5.817.456,26
	Accionistes per desemborsaments exigits	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	2.349,79
	Existències	0,00	0,0	132,15	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	929.327,18
	Deutors	25.225,55	0,9	61.122,54	2,2	3.958,01	0,1	1.266,08	0,0	1.449.523,02	4.220.555,47
	Inversions financeres temporals	0,00	0,0	174,38	0,1	4.255,90	2,6	0,00	0,0	0,00	166.038,31
	Tresoreria	90,72	0,0	5.471,49	2,3	0,39	0,0	351,41	0,1	31.069,10	272.679,36
	Ajustaments per periodificació	11,17	0,0	257,99	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	16.826,40	221.335,69
(3)	Transferències de fons a aplicar	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	5.170,46
	TOTAL ACTIU	25.651,75	0,3	241.888,42	2,7	12.505,93	0,1	1.855,51	0,0	1.568.694,33	10.530.647,28

	PASSIU	SEMSA 48		ADIGSA 49		REGSEGA 50		PSQV 51		ICF 52	TOTAL AGREGAT
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	Imports
	FONS PROPIS	42,99	0,0	117.499,61	4,8	2.243,14	0,1	216,97	0,0	160.122,63	2.619.426,14
(4)	Capital subscrit	390,36	0,0	147.038,22	7,8	2.607,14	0,1	1.768,60	0,1	157.375,00	2.052.488,79
(5)	Recursos generats aplicats al procés inversor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	705.677,28
	Reserves	0,01	0,0	33.672,70	29,6	0,00	0,0	6.947,07	6,1	7.606,37	121.485,48
	Resultats d'exercicis anteriors	(181,39)	0,1	(38.560,79)	19,0	0,00	0,0	(7.407,92)	3,6	0,00	(203.392,39)
	Pèrdues i guanys	(165,99)	0,3	(24.650,52)	47,7	(364,00)	0,7	(1.090,78)	2,1	(4.858,74)	(56.833,02)
(6)	APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	152.653,71
	INGRESSOS DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,0	299,31	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	775.799,13
	PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	116,85	0,3	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	2.271,87	45.534,28
	CREDITORS A LLARG TERMINI	0,00	0,0	51.245,08	1,7	0,00	0,0	1.510,11	0,0	1.286.572,06	4.327.943,10
	Creditors financers	0,00	0,0	48.895,22	2,1	0,00	0,0	0,00	0,0	1.284.377,48	3.619.069,73
	Creditors no financers	0,00	0,0	2.349,86	0,3	0,00	0,0	1.510,11	0,2	2.194,58	708.873,37
	CREDITORS A CURT TERMINI	25.491,91	1,0	72.844,42	2,9	10.262,79	0,4	128,43	0,0	119.727,77	2.609.290,92
(7)	Creditors financers	7.319,29	1,8	1.231,54	0,3	0,00	0,0	42,55	0,0	76.174,24	487.344,63
(8)	Creditors no financers	18.172,62	0,9	71.612,88	3,4	10.262,79	0,5	85,88	0,0	43.553,53	2.121.946,29
(9)	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
	TOTAL PASSIU	25.651,75	0,3	241.888,42	2,7	12.505,93	0,1	1.855,51	0,0	1.568.694,33	10.530.647,28

Imports en milers d'euros.

Notes:

- (1) Aportacions de Primària pendents CatSalut: IAS.
- (2) Inclou Deutors a llarg termini: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA i Inversions gestionades: INCASOL.
- (3) Transferències de fons a aplicar: ACA.
- (4) Dins del Capital subscrit s'ha inclòs, en el cas que n'hi hagi, les Aportacions al fons patrimonial i les Aportacions a compte de futures ampliacions de capital.
- (5) Recursos generats aplicats al procés inversor: ACA.
- (6) Aportacions pendents de formalització: ACA.
- (7) L'import dels creditors financers a curt termini de l'empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA correspon al préstec rebut de l'accionista majoritari Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació.
- (8) Les empreses EFIENSA i PRODECA no distingeixen els creditors a llarg o a curt termini, entre creditors financers o no financers; per aquest motiu, a efectes d'aquest quadre, la Sindicatura de Comptes els ha considerat no financers.
- (9) Partides pendents d'aplicació: Agència de Residus de Catalunya.

8.4.2. Exercici 2004. Comptes de pèrdues i guanys

A continuació es presenten el Compte de pèrdues i guanys agregat i els comptes de pèrdues i guanys individuals de les empreses de la Generalitat Catalunya corresponents a l'exercici 2004.

Compte de pèrdues i guanys agregat de les empreses públiques de l'exercici 2004

CONCEPTE	AGREGAT sense ICF	CTTI 1		CAR 2		FGC 3		IRTA 4		CIRE 5	
	Imports	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
DESPESES											
Reducció d'existències de productes acabats i en curs	5.751,80	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(43,80)	(0,8)	0,00	0,0
Aprovisionaments	553.178,80	93.514,05	16,9	2.199,70	0,4	6.376,32	1,2	2.368,41	0,4	2.632,25	0,5
Activitat ordinària d'explotació	154.710,40	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	343.618,66	7.646,91	2,2	2.694,57	0,8	57.644,51	16,8	16.873,70	4,9	9.157,25	2,7
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	158.495,05	12.669,87	8,0	864,67	0,5	37.030,22	23,4	1.660,54	1,0	245,96	0,2
Variació de les provisions de tràfic	6.191,30	0,00	0,0	(31,93)	(0,5)	0,00	0,0	1.176,27	19,0	30,46	0,5
Altres despeses d'explotació	297.107,80	10.346,29	3,5	2.463,23	0,8	20.048,14	6,7	3.090,59	1,0	2.296,53	0,8
Subvencions d'explotació	18.055,08	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	20.786,03	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
 Despeses financeres	 63.717,91	 2.114,77	 3,3	 63,30	 0,1	 1.746,24	 2,7	 112,64	 0,2	 15,86	 0,0
Despeses extraordinàries	31.796,19	2.738,21	8,6	413,45	1,3	2.071,87	6,5	84,47	0,3	48,48	0,2
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	9.248,31	0,10	0,0	26,53	0,3	2.086,73	22,6	79,76	0,9	0,00	0,0
 Impost sobre societats	 8.041,83	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0
INGRESSOS											
Import net xifra de negocis	1.214.430,45	118.391,60	9,7	2.836,56	0,2	59.989,45	4,9	4.716,49	0,4	7.693,35	0,6
Augment d'existències de productes acabats	105.024,04	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	24,83	0,0	157,51	0,1
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	497,15	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	42.980,79	0,00	0,0	154,59	0,4	7.661,93	17,8	203,17	0,5	119,49	0,3
Subvencions d'explotació	222.872,34	6.122,07	2,7	3.844,50	1,7	51.907,36	23,3	17.371,64	7,8	6.559,35	2,9
 Ingressos financers	 14.781,99	 91,48	 0,6	 2,54	 0,0	 245,93	 1,7	 29,88	 0,2	 8,69	 0,1
Ingressos extraordinaris	4.849,67	63,95	1,3	449,16	9,3	483,83	10,0	228,08	4,7	32,91	0,7
Subv. de capital transferides al resultat de l'exercici	7.369,96	58,99	0,8	382,49	5,2	504,75	6,8	1.377,78	18,7	0,00	0,0
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	5.919,48	0,00	0,0	39,19	0,7	1.886,58	31,9	32,35	0,5	0,00	0,0
RESULTATS											
I. D'EXPLOTACIÓ	27.909,85	336,55	1,2	(1.354,59)	(4,9)	(1.540,45)	(5,5)	(2.809,58)	(10,1)	167,25	0,6
II. FINANCERS	(48.935,92)	(2.023,29)	4,1	(60,76)	0,1	(1.500,31)	3,1	(82,76)	0,2	(7,17)	0,0
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	(21.026,07)	(1.686,74)	8,0	(1.415,35)	6,7	(3.040,76)	14,5	(2.892,34)	13,8	160,08	(0,8)
IV. EXTRAORDINARIS	(22.905,39)	(2.615,37)	11,4	430,86	(1,9)	(1.283,44)	5,6	1.473,98	(6,4)	(15,57)	0,1
V. ABANS D'IMPOSTOS	(43.931,46)	(4.302,11)	9,8	(984,49)	2,2	(4.324,20)	9,8	(1.418,36)	3,2	144,51	(0,3)
VI. DE L'EXERCICI	(51.973,29)	(4.302,11)	8,3	(984,49)	1,9	(4.324,20)	8,3	(1.418,36)	2,7	144,51	(0,3)

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	CIDEM 6		LGAI 7		IDIADA 8		ICAEN 9		ACA 10		ARC 11	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
DESESES												
Reducció d'existències de productes acabats i en curs	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	396,30	6,9
Aprovisionaments	0,00	0,0	2.328,74	0,4	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	154.710,40	100,0	0,00	0,0
Despeses de personal	4.251,88	1,2	0,00	0,0	0,00	0,0	1.843,36	0,5	26.110,17	7,6	5.922,09	1,7
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	707,02	0,4	480,00	0,3	5.401,00	3,4	103,67	0,1	35.515,47	22,4	3.474,72	2,2
Variació de les provisions de tràfic	0,00	0,0	407,55	6,6	0,00	0,0	0,00	0,0	2.810,00	45,4	223,91	3,6
Altres despeses d'explotació	11.561,45	3,9	131,75	0,0	196,00	0,1	1.941,42	0,7	31.566,90	10,6	30.399,82	10,2
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.208,01	6,7
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	18.077,52	87,0
 Despeses financeres	 7,61	 0,0	 0,00	 0,0	 365,00	 0,6	 1,38	 0,0	 30.500,39	 47,9	 29,56	 0,0
Despeses extraordinàries	(609,58)	(1,9)	494,43	1,6	33,00	0,1	1.224,57	3,9	95,03	0,3	330,57	1,0
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	0,00	0,0	32,98	0,4	0,00	0,0	0,00	0,0	5.235,62	56,6	0,00	0,0
 Impost sobre societats	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0
INGRESSOS												
Import net xifra de negocis	50,64	0,0	4.062,63	0,3	5.334,00	0,4	162,56	0,0	274.602,82	22,6	17.756,85	1,5
Augment d'existències de productes acabats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	0,00	0,0	203,90	0,5	0,00	0,0	3.997,65	9,3	195,47	0,5	0,00	0,0
Subvencions d'explotació	15.668,56	7,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	41.031,91	18,4
 Ingressos financers	 90,18	 0,6	 150,82	 1,0	 333,00	 2,3	 29,55	 0,2	 7,86	 0,1	 514,13	 3,5
Ingressos extraordinaris	11,56	0,2	52,34	1,1	0,00	0,0	0,32	0,0	125,09	2,6	36,41	0,8
Subv. de capital transferides al resultat de l'exercici	0,00	0,0	169,49	2,3	21,00	0,3	0,00	0,0	3.472,43	47,1	741,12	10,1
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	0,00	0,0	120,49	2,0	0,00	0,0	0,00	0,0	499,75	8,4	0,00	0,0
RESULTATS												
I. D'EXPLOTACIÓ	(801,15)	(2,9)	918,49	3,3	(263,00)	(0,9)	271,76	1,0	24.085,35	86,3	(913,61)	(3,3)
II. FINANCERS	82,57	(0,2)	150,82	(0,3)	(32,00)	0,1	28,17	(0,1)	(30.492,53)	62,3	484,57	(1,0)
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	(718,58)	3,4	1.069,31	(5,1)	(295,00)	1,4	299,93	(1,4)	(6.407,18)	30,5	(429,04)	2,0
IV. EXTRAORDINARIS	621,14	(2,7)	(185,09)	0,8	(12,00)	0,1	(1.224,25)	5,3	(1.233,38)	5,4	446,96	(2,0)
V. ABANS D'IMPOSTOS	(97,44)	0,2	884,22	(2,0)	(307,00)	0,7	(924,32)	2,1	(7.640,56)	17,4	17,92	(0,0)
VI. DE L'EXERCICI	(97,44)	0,2	884,22	(1,7)	(307,00)	0,6	(924,32)	1,8	(7.640,56)	14,7	17,92	(0,0)

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	CPF 12		ATLL 13		IDI 14		GSS 15		IAS 16		GPSS 17	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
DESPESES												
Reducció d'existències de productes acabats i en curs	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	3,99	0,0	12.509,66	2,3	6.242,78	1,1	7.709,64	1,4	9.125,92	1,6	1.419,53	0,3
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	1.292,46	0,4	7.726,96	2,2	9.591,22	2,8	22.160,27	6,4	35.400,13	10,3	4.636,22	1,3
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	103,30	0,1	28.025,37	17,7	2.585,00	1,6	587,14	0,4	1.518,98	1,0	191,70	0,1
Variació de les provisions de tràfic	0,00	0,0	3,05	0,0	0,99	0,0	0,00	0,0	(9,91)	(0,2)	151,16	2,4
Altres despeses d'explotació	538,61	0,2	8.927,23	3,0	2.661,59	0,9	1.125,71	0,4	3.674,29	1,2	659,47	0,2
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	2.708,51	13,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
 Despeses financeres	 1,60	 0,0	 2.515,88	 3,9	 506,87	 0,8	 111,95	 0,2	 91,31	 0,1	 131,81	 0,2
Despeses extraordinàries	0,82	0,0	779,85	2,5	1,64	0,0	30,57	0,1	791,61	2,5	0,00	0,0
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	15,93	0,2	260,77	2,8	189,70	2,1	135,14	1,5	326,81	3,5	0,00	0,0
 Impost sobre societats	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0
INGRESSOS												
Import net xifra de negocis	0,21	0,0	53.691,28	4,4	20.719,46	1,7	27.039,27	2,2	48.293,85	4,0	6.436,78	0,5
Augment d'existències de productes acabats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	69,80	14,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	2,75	0,0	1.952,95	4,5	341,50	0,8	113,78	0,3	404,67	0,9	23,97	0,1
Subvencions d'explotació	4.500,07	2,0	0,00	0,0	236,17	0,1	3.796,75	1,7	6,24	0,0	641,38	0,3
 Ingressos financers	 64,77	 0,4	 1.239,35	 8,4	 12,80	 0,1	 2,81	 0,0	 14,13	 0,1	 3,07	 0,0
Ingressos extraordinaris	0,00	0,0	25,98	0,5	110,91	2,3	114,00	2,4	913,80	18,8	0,00	0,0
Subv. de capital transferides al resultat de l'exercici	5,85	0,1	274,22	3,7	0,00	0,0	0,00	0,0	7,91	0,1	0,00	0,0
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	0,00	0,0	1.186,73	20,0	94,96	1,6	401,74	6,8	977,60	16,5	0,00	0,0
RESULTATS												
I. D'EXPLOTACIÓ	(143,84)	(0,5)	(1.548,04)	(5,5)	215,55	0,8	(563,16)	(2,0)	(1.004,65)	(3,6)	44,05	0,2
II. FINANCERS	63,17	(0,1)	(1.276,53)	2,6	(494,07)	1,0	(109,14)	0,2	(77,18)	0,2	(128,74)	0,3
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	(80,67)	0,4	(2.824,57)	13,4	(278,52)	1,3	(672,30)	3,2	(1.081,83)	5,1	(84,69)	0,4
IV. EXTRAORDINARIS	(10,90)	0,0	446,31	(1,9)	14,53	(0,1)	350,03	(1,5)	780,89	(3,4)	0,00	0,0
V. ABANS D'IMPOSTOS	(91,57)	0,2	(2.378,26)	5,4	(263,99)	0,6	(322,27)	0,7	(300,94)	0,7	(84,69)	0,2
VI. DE L'EXERCICI	(91,57)	0,2	(2.378,26)	4,6	(263,99)	0,5	(322,27)	0,6	(300,94)	0,6	(84,69)	0,2

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	AATRM 18		ICO 19		CTBT 20		ICC 21		PDG 22		INCASOL 23	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
DESPESES												
Reducció d'existències de productes acabats i en curs	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	117,61	0,0	37.253,38	6,7	6.253,61	1,1	4.423,58	0,8	0,00	0,0	196.625,82	35,5
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	1.413,82	0,4	26.960,25	7,8	10.093,63	2,9	9.929,39	2,9	2.260,24	0,7	15.522,46	4,5
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	34,37	0,0	903,67	0,6	846,02	0,5	2.660,21	1,7	2.755,62	1,7	2.328,39	1,5
Variació de les provisions de tràfic	90,00	1,5	90,32	1,5	203,46	3,3	0,00	0,0	124,20	2,0	528,77	8,5
Altres despeses d'explotació	845,38	0,3	9.343,27	3,1	7.895,03	2,7	3.768,78	1,3	2.800,30	0,9	31.506,89	10,6
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
 Despeses financeres	 0,28	 0,0	 182,51	 0,3	 6,22	 0,0	 247,54	 0,4	 184,16	 0,3	 8.123,84	 12,7
Despeses extraordinàries	123,40	0,4	31,03	0,1	44,75	0,1	3,94	0,0	2,87	0,0	457,73	1,4
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	0,00	0,0	63,82	0,7	134,47	1,5	0,00	0,0	3,40	0,0	404,06	4,4
 Impost sobre societats	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 749,46	 9,3	 (7,15)	 (0,1)
INGRESSOS												
Import net xifra de negocis	498,28	0,0	68.538,17	5,6	26.922,14	2,2	9.393,64	0,8	10.065,54	0,8	145.795,53	12,0
Augment d'existències de productes acabats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	21,62	0,0	0,00	0,0	88.421,27	84,2
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	376,66	75,8
Altres ingressos d'explotació	46,93	0,1	4.305,77	10,0	22,13	0,1	25,06	0,1	19,43	0,0	1.603,97	3,7
Subvencions d'explotació	2.043,22	0,9	0,00	0,0	0,00	0,0	8.855,91	4,0	74,96	0,0	11.240,28	5,0
 Ingressos financers	 21,71	 0,1	 116,19	 0,8	 21,94	 0,1	 22,68	 0,2	 13,76	 0,1	 10.505,59	 71,1
Ingressos extraordinaris	39,49	0,8	11,10	0,2	6,74	0,1	0,00	0,0	55,12	1,1	153,03	3,2
Subv. de capital transferides al resultat de l'exercici	0,00	0,0	219,68	3,0	0,00	0,0	0,00	0,0	40,37	0,5	0,00	0,0
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	0,00	0,0	16,54	0,3	0,04	0,0	10,59	0,2	2,92	0,0	68,83	1,2
RESULTATS												
I. D'EXPLOTACIÓ	87,25	0,3	(1.706,95)	(6,1)	1.652,52	5,9	(2.485,73)	(8,9)	2.219,57	8,0	925,38	3,3
II. FINANCERS	21,43	(0,0)	(66,32)	0,1	15,72	(0,0)	(224,86)	0,5	(170,40)	0,3	2.381,75	(4,9)
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	108,68	(0,5)	(1.773,27)	8,4	1.668,24	(7,9)	(2.710,59)	12,9	2.049,17	(9,7)	3.307,13	(15,7)
IV. EXTRAORDINARIS	(83,91)	0,4	152,47	(0,7)	(172,44)	0,8	6,65	(0,0)	92,14	(0,4)	(639,93)	2,8
V. ABANS D'IMPOSTOS	24,77	(0,1)	(1.620,80)	3,7	1.495,80	(3,4)	(2.703,94)	6,2	2.141,31	(4,9)	2.667,20	(6,1)
VI. DE L'EXERCICI	24,77	(0,0)	(1.620,80)	3,1	1.495,80	(2,9)	(2.703,94)	5,2	1.391,85	(2,7)	2.674,35	(5,1)

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	PSPV 24		ICIC 25		AGAUR 26		SMC 27		IFC 28		ACCD 29	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
DESPESES												
Reducció d'existències de prod. acabats i en curs	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	6.037,19	1,1	(1,03)	(0,0)	73,42	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	5.997,21	1,7	2.765,18	0,8	1.151,20	0,3	2.043,31	0,6	171,32	0,0	588,99	0,2
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	594,25	0,4	204,09	0,1	93,88	0,1	652,04	0,4	0,00	0,0	2,19	0,0
Variació de les provisions de tràfic	0,00	0,0	0,00	0,0	6,44	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres despeses d'explotació	1.028,48	0,3	17.110,75	5,8	30.753,19	10,4	2.298,74	0,8	9,62	0,0	504,86	0,2
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	215,99	1,2	0,00	0,0	16.631,08	92,1
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
 Despeses financeres	 171,73	 0,3	 0,25	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0
Despeses extraordinàries	113,20	0,4	0,06	0,0	0,00	0,0	8,16	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	0,00	0,0	80,41	0,9	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
 Impost sobre societats	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0
INGRESSOS												
Import net xifra de negocis	9.762,42	0,8	408,67	0,0	31.904,86	2,6	458,63	0,0	0,00	0,0	17.572,51	1,4
Augment d'existències de productes acabats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	10,18	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	18,35	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions d'explotació	5.921,41	2,7	18.387,75	8,3	0,00	0,0	4.081,07	1,8	154,87	0,1	0,00	0,0
 Ingressos financers	 47,96	 0,3	 136,78	 0,9	 98,06	 0,7	 0,00	 0,0	 26,07	 0,2	 20,36	 0,1
Ingressos extraordinaris	10,02	0,2	78,46	1,6	0,13	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subv. de capital transferides al resultat de l'exer.	0,00	0,0	0,00	0,0	93,88	1,3	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	96,02	1,6	219,45	3,7	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	132,06	2,2
RESULTATS												
I. D'EXPLOTACIÓ	2.036,88	7,3	(1.282,57)	(4,6)	(173,27)	(0,6)	(652,03)	(2,3)	(26,07)	(0,1)	(154,61)	(0,6)
II. FINANCERS	(123,77)	0,3	136,53	(0,3)	98,06	(0,2)	0,00	0,0	26,07	(0,1)	20,36	(0,0)
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	1.913,11	(9,1)	(1.146,04)	5,5	(75,21)	0,4	(652,03)	3,1	0,00	0,0	(134,25)	0,6
IV. EXTRAORDINARIS	(7,16)	0,0	217,44	(0,9)	94,01	(0,4)	(8,16)	0,0	0,00	0,0	132,06	(0,6)
V. ABANS D'IMPOSTOS	1.905,95	(4,3)	(928,60)	2,1	18,80	(0,0)	(660,19)	1,5	0,00	0,0	(2,19)	0,0
VI. DE L'EXERCICI	1.905,95	(3,7)	(928,60)	1,8	18,80	(0,0)	(660,19)	1,3	0,00	0,0	(2,19)	0,0

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	AQSUC 30		TUJUCA 31		APM 32		TNC 33		FMGP 34		TABASA 35	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
DESPESES												
Reducció d'existències de prod. acabats i en curs	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,27	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	0,00	0,0	2.232,28	0,4	0,00	0,0	2.584,71	0,5	0,00	0,0	34,57	0,0
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	712,34	0,2	6.273,77	1,8	302,29	0,1	5.668,19	1,6	0,00	0,0	2.729,90	0,8
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	78,20	0,0	975,63	0,6	12,06	0,0	1.138,14	0,7	854,20	0,5	5.248,67	3,3
Variació de les provisions de tràfic	0,00	0,0	12,20	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(0,63)	(0,0)
Altres despeses d'explotació	1.291,11	0,4	5.838,68	2,0	280,34	0,1	4.314,01	1,5	167,29	0,1	3.743,69	1,3
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
 Despeses financeres	 0,00	 0,0	 272,26	 0,4	 8,01	 0,0	 207,90	 0,3	 0,00	 0,0	 1.957,81	 3,1
Despeses extraordinàries	76,24	0,2	51,11	0,2	0,00	0,0	1,57	0,0	15.864,03	49,9	734,70	2,3
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	2,99	0,0	1,06	0,0	0,00	0,0	32,75	0,4	0,00	0,0	11,83	0,1
 Impost sobre societats	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 (37,35)	 (0,5)	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 5.447,41	 67,7
INGRESSOS												
Import net xifra de negocis	1.971,17	0,2	13.441,52	1,1	463,97	0,0	4.593,55	0,4	123,19	0,0	29.548,32	2,4
Augment d'existències de productes acabats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	0,00	0,0	590,70	1,4	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	465,56	1,1
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	469,42	0,2	0,00	0,0	7.328,35	3,3	781,16	0,4	0,00	0,0
 Ingressos financers	 10,57	 0,1	 107,02	 0,7	 14,23	 0,1	 96,40	 0,7	 8,89	 0,1	 0,00	 0,0
Ingressos extraordinaris	12,00	0,2	0,55	0,0	0,00	0,0	2,18	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subv. de capital transferides al resultat de l'exercici	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	23,64	0,4	1,64	0,0	0,00	0,0	6,66	0,1	0,00	0,0	1,48	0,0
RESULTATS												
I. D'EXPLOTACIÓ	(110,48)	(0,4)	(830,92)	(3,0)	(130,72)	(0,5)	(1.783,42)	(6,4)	(117,14)	(0,4)	18.257,68	65,4
II. FINANCERS	10,57	(0,0)	(165,24)	0,3	6,22	(0,0)	(111,50)	0,2	8,89	(0,0)	(1.957,81)	4,0
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	(99,91)	0,5	(996,16)	4,7	(124,50)	0,6	(1.894,92)	9,0	(108,25)	0,5	16.299,87	(77,5)
IV. EXTRAORDINARIS	(43,59)	0,2	(49,98)	0,2	0,00	0,0	(25,48)	0,1	(15.864,03)	69,3	(745,05)	3,3
V. ABANS D'IMPOSTOS	(143,50)	0,3	(1.046,14)	2,4	(124,50)	0,3	(1.920,40)	4,4	(15.972,28)	36,4	15.554,82	(35,4)
VI. DE L'EXERCICI	(143,50)	0,3	(1.046,14)	2,0	(87,15)	0,2	(1.920,40)	3,7	(15.972,28)	30,7	10.107,41	(19,4)

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	GISA 36		EQUACAT 37		CIMALSA 38		T. CADÍ 39		PRODECA 40		REGSA 41	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
DESPESES												
Reducció d'existències de prod. acabats i en curs	0,00	0,0	0,00	0,0	3.870,33	67,3	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	38.608,09	7,0	4,87	0,0	15.355,58	2,8	5,85	0,0	1.526,74	0,3	3.651,40	0,7
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	7.595,52	2,2	706,51	0,2	703,36	0,2	1.940,06	0,6	725,39	0,2	1.136,19	0,3
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	1.673,16	1,1	162,11	0,1	75,09	0,0	3.685,46	2,3	15,79	0,0	156,23	0,1
Variació de les provisions de tràfic	0,00	0,0	8,00	0,1	0,00	0,0	(0,21)	(0,0)	4,97	0,1	0,00	0,0
Altres despeses d'explotació	24.698,52	8,3	343,84	0,1	499,66	0,2	2.767,05	0,9	309,04	0,1	1.202,96	0,4
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
 Despeses financeres	 5.311,92	 8,3	 0,00	 0,0	 1.711,92	 2,7	 6.962,27	 10,9	 1,83	 0,0	 50,43	 0,1
Despeses extraordinàries	4.607,82	14,5	1,03	0,0	41,69	0,1	357,89	1,1	11,65	0,0	0,13	0,0
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	0,00	0,0	0,04	0,0	0,00	0,0	0,31	0,0	18,12	0,2	0,00	0,0
 Impost sobre societats	 66,10	 0,8	 0,00	 0,0	 256,66	 3,2	 1.467,58	 18,2	 0,00	 0,0	 101,21	 1,3
INGRESSOS												
Import net xifra de negocis	68.350,38	5,6	1.222,35	0,1	5.261,90	0,4	19.292,92	1,6	688,08	0,1	6.224,84	0,5
Augment d'existències de productes acabats	0,00	0,0	0,00	0,0	15.788,04	15,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	14.443,97	33,6	60,30	0,1	5,11	0,0	260,28	0,6	1.945,96	4,5	259,61	0,6
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
 Ingressos financers	 92,49	 0,6	 8,93	 0,1	 172,72	 1,2	 0,00	 0,0	 0,26	 0,0	 7,05	 0,0
Ingressos extraordinaris	8,70	0,2	5,59	0,1	1.744,62	36,0	3,73	0,1	0,08	0,0	5,17	0,1
Subv. de capital transferides al resultat de l'exercici	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	0,00	0,0	0,53	0,0	30,00	0,5	0,00	0,0	1,90	0,0	0,00	0,0
RESULTATS												
I. D'EXPLOTACIÓ	10.219,06	36,6	57,32	0,2	551,03	2,0	11.154,99	40,0	52,11	0,2	337,67	1,2
II. FINANCERS	(5.219,43)	10,7	8,93	(0,0)	(1.539,20)	3,1	(6.962,27)	14,2	(1,57)	0,0	(43,38)	0,1
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	4.999,63	(23,8)	66,25	(0,3)	(988,17)	4,7	4.192,72	(19,9)	50,54	(0,2)	294,29	(1,4)
IV. EXTRAORDINARIS	(4.599,12)	20,1	5,05	(0,0)	1.732,93	(7,6)	(354,47)	1,5	(27,79)	0,1	5,04	(0,0)
V. ABANS D'IMPOSTOS	400,51	(0,9)	71,30	(0,2)	744,76	(1,7)	3.838,25	(8,7)	22,75	(0,1)	299,33	(0,7)
VI. DE L'EXERCICI	334,41	(0,6)	71,30	(0,1)	488,10	(0,9)	2.370,67	(4,6)	22,75	(0,0)	198,12	(0,4)

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	EPLICSA 42		EFIENSA 43		SAENSA 44		CEMASA 45		FOCASA 46		EISSA 47	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
DESPESES												
Reducció d'existències de prod. acabats i en curs	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.528,70	26,6	0,00	0,0
Aprovisionaments	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	6.627,21	1,2	1.660,28	0,3
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	384,51	0,1	186,73	0,1	22,43	0,0	918,45	0,3	4.625,51	1,3	45,06	0,0
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	4,15	0,0	0,64	0,0	24,85	0,0	45,32	0,0	219,82	0,1	0,19	0,0
Variació de les provisions de tràfic	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres despeses d'explotació	806,10	0,3	228,79	0,1	76,07	0,0	1.025,04	0,3	1.354,18	0,5	55,41	0,0
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
 Despeses financeres	 (1.383,55)	 (2,2)	 (15,97)	 (0,0)	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 45,23	 0,1	 0,72	 0,0
Despeses extraordinàries	0,00	0,0	41,76	0,1	533,43	1,7	3,66	0,0	2,95	0,0	122,46	0,4
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	3,43	0,0	72,96	0,8	0,00	0,0
 Impost sobre societats	 0,00	 0,0	 (1,49)	 (0,0)	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 (0,60)	 (0,0)
INGRESSOS												
Import net xifra de negocis	0,00	0,0	141,95	0,0	37,61	0,0	361,85	0,0	13.399,59	1,1	1.707,13	0,1
Augment d'existències de productes acabats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	610,77	0,6	0,00	0,0
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	50,69	10,2	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	360,80	0,8	327,86	0,8	0,00	0,0	0,00	0,0	4,67	0,0	0,64	0,0
Subvencions d'explotació	1.104,69	0,5	0,00	0,0	0,00	0,0	1.573,65	0,7	0,00	0,0	0,00	0,0
 Ingressos financers	 28,89	 0,2	 122,04	 0,8	 6,05	 0,0	 3,89	 0,0	 0,08	 0,0	 20,92	 0,1
Ingressos extraordinaris	0,00	0,0	42,98	0,9	0,00	0,0	3,74	0,1	4,74	0,1	0,00	0,0
Subv. de capital transferides al resultat de l'exercici	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	0,00	0,0	1,51	0,0	0,00	0,0	3,79	0,1	16,36	0,3	0,00	0,0
RESULTATS												
I. D'EXPLOTACIÓ	270,73	1,0	53,65	0,2	(85,74)	(0,3)	(53,31)	(0,2)	(289,70)	(1,0)	(53,17)	(0,2)
II. FINANCERS	1.412,44	(2,9)	138,01	(0,3)	6,05	(0,0)	3,89	(0,0)	(45,15)	0,1	20,20	(0,0)
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	1.683,17	(8,0)	191,66	(0,9)	(79,69)	0,4	(49,42)	0,2	(334,85)	1,6	(32,97)	0,2
IV. EXTRAORDINARIS	0,00	0,0	2,73	(0,0)	(533,43)	2,3	0,44	(0,0)	(54,81)	0,2	(122,46)	0,5
V. ABANS D'IMPOSTOS	1.683,17	(3,8)	194,39	(0,4)	(613,12)	1,4	(48,98)	0,1	(389,66)	0,9	(155,43)	0,4
VI. DE L'EXERCICI	1.683,17	(3,2)	195,88	(0,4)	(613,12)	1,2	(48,98)	0,1	(389,66)	0,7	(154,83)	0,3

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	SEMSA 48		ADIGSA 49		REGSEGA 50		PSQV 51		ICF 52	TOTAL AGREGAT
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	Imports
DESPESES										
Reducció d'existències de prod. acabats i en curs	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	5.751,80
Aprovisionaments	57.876,00	10,5	24.815,83	4,5	882,75	0,2	98,07	0,0	0,00	553.178,80
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	31.175,97	185.886,37
Despeses de personal	6.113,34	1,8	10.438,87	3,0	541,54	0,2	0,00	0,0	2.010,96	345.629,62
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	165,99	0,1	726,00	0,5	101,22	0,1	892,77	0,6	482,44	158.977,49
Variació de les provisions de tràfic	0,00	0,0	362,23	5,9	0,00	0,0	0,00	0,0	36.493,66	42.684,96
Altres despeses d'explotació	2.569,32	0,9	4.953,89	1,7	573,75	0,2	514,75	0,2	1.745,69	298.853,49
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	18.055,08
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	20.786,03
 Despeses financeres	 244,83	 0,4	 1.060,44	 1,7	 6,27	 0,0	 42,89	 0,1	 0,00	 63.717,91
Despeses extraordinàries	0,00	0,0	11,08	0,0	0,00	0,0	18,86	0,1	354,39	32.150,58
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	0,00	0,0	28,59	0,3	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	9.248,31
 Impost sobre societats	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 8.041,83
INGRESSOS										
Import net xifra de negocis	66.772,28	5,5	5.566,62	0,5	1.708,52	0,1	454,52	0,0	48.068,27	1.262.498,72
Augment d'existències de productes acabats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	105.024,04
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	497,15
Altres ingressos d'explotació	19,71	0,0	2.807,98	6,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	42.980,79
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	9.169,60	4,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	222.872,34
 Ingressos financers	 1,27	 0,0	 167,54	 1,1	 32,92	 0,2	 7,74	 0,1	 0,00	 14.781,99
Ingressos extraordinaris	10,23	0,2	2,73	0,1	0,08	0,0	0,12	0,0	19.336,10	24.185,77
Subv. de capital transferides al resultat de l'exercici	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	7.369,96
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	0,00	0,0	31,95	0,5	0,00	0,0	14,18	0,2	0,00	5.919,48
RESULTATS										
I. D'EXPLOTACIÓ	67,34	0,2	(23.752,62)	(85,1)	(390,74)	(1,4)	(1.051,07)	(3,8)	(23.840,45)	4.069,40
II. FINANCERS	(243,56)	0,5	(892,90)	1,8	26,65	(0,1)	(35,15)	0,1	0,00	(48.935,92)
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	(176,22)	0,8	(24.645,52)	117,2	(364,09)	1,7	(1.086,22)	5,2	(23.840,45)	(44.866,52)
IV. EXTRAORDINARIS	10,23	(0,0)	(4,99)	0,0	0,08	(0,0)	(4,56)	0,0	18.981,71	(3.923,68)
V. ABANS D'IMPOSTOS	(165,99)	0,4	(24.650,51)	56,1	(364,01)	0,8	(1.090,78)	2,5	(4.858,74)	(48.790,20)
VI. DE L'EXERCICI	(165,99)	0,3	(24.650,51)	47,4	(364,01)	0,7	(1.090,78)	2,1	(4.858,74)	(56.832,03)

Imports en milers d'euros.

8.4.3. Exercici 2003. Balanços de situació

A continuació es presenten el Balanç agregat i els balanços individuals de les empreses de la Generalitat a 31 de desembre de 2003.

Balanços de situació. Exercici 2003

	ACTIU	AGREGAT	CTTI		CAR		FGC		IRTA		CIRE	
		sense ICF	1		2		3		4		5	
		Imports	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
(1)	ACCIONISTES PER DESEMBOLS. NO EXIGITS IMMOBILITZAT	15.677,13	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
		3.902.919,76	164.697,00	4,2	7.857,35	0,2	524.549,33	13,4	22.953,61	0,6	1.195,38	0,0
	Despeses d'establiment	2.486,03	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Immobilitzacions immaterials	113.358,72	46.902,01	41,4	104,88	0,1	5.950,46	5,2	2.903,62	2,6	232,68	0,2
	Immobilitzacions materials	2.969.230,23	45.788,93	1,5	7.752,47	0,3	518.062,14	17,4	12.779,73	0,4	962,70	0,0
	Immobilitzacions financeres	401.030,42	19.787,45	4,9	0,00	0,0	536,73	0,1	56,16	0,0	0,00	0,0
	Altres immobilitzats	416.814,36	52.218,61	12,5	0,00	0,0	0,00	0,0	7.214,10	1,7	0,00	0,0
	DESPESES DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	347.112,00	0,00	0,0	0,00	0,0	2.446,72	0,7	0,00	0,0	0,00	0,0
	ACTIU CIRCULANT	3.705.123,61	95.777,78	2,6	3.317,49	0,1	63.922,71	1,7	10.543,50	0,3	2.746,63	0,1
(2)	Accionistes per desemborsaments exigits	2.361,79	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Existències	810.142,85	674,12	0,1	32,80	0,0	1.744,48	0,2	240,86	0,0	226,00	0,0
	Deutors	2.431.247,28	90.467,87	3,7	2.954,97	0,1	51.514,22	2,1	8.648,05	0,4	2.176,10	0,1
	Inversions financeres temporals	85.641,19	1.511,07	1,8	0,00	0,0	2.092,06	2,4	1.238,46	1,4	0,26	0,0
	Tresoreria	202.084,52	3.124,72	1,5	326,06	0,2	8.505,21	4,2	366,00	0,2	340,23	0,2
	Ajustaments per periodificació	159.564,26	0,00	0,0	3,66	0,0	66,74	0,0	50,13	0,0	4,04	0,0
	Transferències de fons a aplicar	14.081,72	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL ACTIU	7.970.832,50	260.474,78	3,3	11.174,84	0,1	590.918,76	7,4	33.497,11	0,4	3.942,01	0,0

	PASSIU	AGREGAT	CTTI		CAR		FGC		IRTA		CIRE	
		sense ICF	1		2		3		4		5	
		Imports	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
(3)	FONS PROPIS	2.130.732,17	23.813,37	1,1	2.215,38	0,1	487.894,71	22,9	8.810,16	0,4	1.327,65	0,1
	Capital subscrit	1.496.182,55	37.771,90	2,5	5.752,79	0,4	465.211,08	31,1	9.299,27	0,6	3.304,12	0,2
	Recursos generats aplicats al procés inversor	699.226,03	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Reserves	86.891,15	0,00	0,0	0,00	0,0	22.786,42	26,2	0,00	0,0	0,00	0,0
	Resultats d'exercicis anteriors	(22.611,91)	(16.601,88)	73,4	(2.950,93)	13,1	(234,28)	1,0	0,00	0,0	(1.947,34)	8,6
	Pèrdues i guanys	(128.955,65)	2.643,35	(2,0)	(586,48)	0,5	131,49	(0,1)	(489,11)	0,4	(29,13)	0,0
	APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ	105.950,19	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	INGRESSOS DISTRIBUIR DIV. EXERCICIS	683.469,89	76.758,79	11,2	4.209,45	0,6	4.544,88	0,7	12.432,69	1,8	0,00	0,0
	PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	28.462,08	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
(5)	CREDITORS A LLARG TERMINI	2.725.302,14	76.183,94	2,8	63,23	0,0	38.191,18	1,4	3.201,95	0,1	0,00	0,0
	Creditors financers	2.123.755,13	76.183,04	3,6	0,00	0,0	37.968,44	1,8	3.201,95	0,2	0,00	0,0
	Creditors no financers	601.547,01	0,90	0,0	63,23	0,0	222,74	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	CREDITORS A CURT TERMINI	2.295.220,52	83.718,68	3,6	4.686,78	0,2	60.287,99	2,6	9.052,31	0,4	2.614,36	0,1
	Creditors financers (7)	412.384,24	3.020,23	0,7	1.788,47	0,4	6.547,29	1,6	632,65	0,2	223,10	0,1
	Creditors no financers	1.882.836,28	80.698,45	4,3	2.898,31	0,2	53.740,70	2,9	8.419,66	0,4	2.391,26	0,1
	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	1.695,51	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL PASSIU	7.970.832,50	260.474,78	3,3	11.174,84	0,1	590.918,76	7,4	33.497,11	0,4	3.942,01	0,0

Imports en milers d'euros.

(1) Inclou Deutors a llarg termini: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA i Inversions gestionades: INCASOL.

(2) Transferències de fons a aplicar: ACA.

(3) Dins del Capital subscrit s'ha inclòs, en el cas que n'hi hagi, les Aportacions al fons patrimonial i les Aportacions a compte de futures ampliacions de capital.

(4) Recursos generats aplicats al procés inversor: ACA.

(5) Aportacions pendents de formalització: ACA.

(6) Partides pendents d'aplicació: Junta de Residus.

(7) L'import dels creditors financers a curt termini de l'empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (49) correspon al préstec rebut de l'accionista majoritari Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació.

	ACTIU	CIDEM 6		LGAI 7		IDIADA 8		ICAEN 9		ACA 10	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	ACCIONISTES PER DESEMBOLSAMENTS NO EXIGITS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	IMMOBILITZAT	37.151,30	1,0	25.158,01	0,6	62.447,00	1,6	13.841,74	0,4	1.181.551,96	30,3
	Despeses d'establiment	1.627,73	65,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Immobilitzacions immaterials	335,56	0,3	19,41	0,0	141,00	0,1	97,24	0,1	14.084,15	12,4
	Immobilitzacions materials	1.578,66	0,1	10.502,40	0,4	62.000,00	2,1	72,81	0,0	1.166.005,19	39,3
	Immobilitzacions financeres	33.609,35	8,4	14.636,20	3,6	306,00	0,1	13.671,69	3,4	1.462,62	0,4
(1)	Altres immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	DESPESES DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	9.434,45	2,7
	ACTIU CIRCULANT	55.414,25	1,5	12.782,69	0,3	4.080,00	0,1	1.114,20	0,0	406.221,23	11,0
	Accionistes per desemborsaments exigits	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Existències	0,00	0,0	270,24	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Deutors	48.373,95	2,0	6.753,59	0,3	1.119,00	0,0	536,35	0,0	181.575,36	7,5
	Inversions financeres temporals	1.514,67	1,8	0,00	0,0	2.882,00	3,4	0,48	0,0	0,00	0,0
	Tresoreria	5.508,79	2,7	5.758,86	2,8	79,00	0,0	572,64	0,3	55.660,29	27,5
	Ajustaments per periodificació	16,84	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	4,73	0,0	154.903,86	97,1
(2)	Transferències de fons a aplicar	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	14.081,72	100,0
	TOTAL ACTIU	92.565,55	1,2	37.940,70	0,5	66.527,00	0,8	14.955,94	0,2	1.597.207,64	20,0

	PASSIU	CIDEM 6		LGAI 7		IDIADA 8		ICAEN 9		ACA 10	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	FONS PROPIS	38.757,21	1,8	32.421,73	1,5	48.716,00	2,3	13.448,42	0,6	107.194,58	5,0
(3)	Capital subscrit	96.850,62	6,5	67.259,50	4,5	71.431,00	4,8	18.532,93	1,2	(608.960,60)	(40,7)
(4)	Recursos generats aplicats al procés inversor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	699.226,03	100,0
	Reserves	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Resultats d'exercicis anteriors	(57.185,29)	252,9	(33.340,43)	147,4	(18.633,00)	82,4	(3.672,32)	16,2	94.898,34	(419,7)
	Pèrdues i guanys	(908,12)	0,7	(1.497,34)	1,2	(4.082,00)	3,2	(1.412,19)	1,1	(77.969,19)	60,5
(5)	APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	105.950,19	100,0
	INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	2.392,21	0,4	457,49	0,1	63,00	0,0	0,00	0,0	117.838,99	17,2
	PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	402,10	1,4
	CREDITORS A LLARG TERMINI	6.749,51	0,2	0,00	0,0	11.972,00	0,4	0,00	0,0	807.975,96	29,6
	Creditors financers	0,00	0,0	0,00	0,0	11.972,00	0,6	0,00	0,0	799.905,71	37,7
	Creditors no financers	6.749,51	1,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	8.070,25	1,3
	CREDITORS A CURT TERMINI	44.666,62	1,9	5.061,48	0,2	5.776,00	0,3	1.507,52	0,1	457.845,82	19,9
	Creditors financers (7)	0,00	0,0	368,00	0,1	4.549,00	1,1	0,00	0,0	143.070,68	34,7
	Creditors no financers	44.666,62	2,4	4.693,48	0,2	1.227,00	0,1	1.507,52	0,1	314.775,14	16,7
(6)	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL PASSIU	92.565,55	1,2	37.940,70	0,5	66.527,00	0,8	14.955,94	0,2	1.597.207,64	20,0

Imports en milers d'euros.

(1) Inclou Deutors a llarg termini: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA i Inversions gestionades: INCASOL.

(2) Transferències de fons a aplicar: ACA.

(3) Dins del Capital subscrit s'ha inclòs, en el cas que n'hi hagi, les Aportacions al fons patrimonial i les Aportacions a compte de futures ampliacions de capital.

(4) Recursos generats aplicats al procés inversor: ACA.

(5) Aportacions pendents de formalització: ACA.

(6) Partides pendents d'aplicació: Junta de Residus.

(7) L'import dels creditors financers a curt termini de l'empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (49) correspon al préstec rebut de l'accionista majoritari Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació.

	ACTIU	JR 11		CPF 12		ATLL 13		IDI 14		GSS 15	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	ACCIONISTES PER DESEMBOLSAMENTS NO EXIGITS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	2.213,92	14,1
	IMMOBILITZAT	77.200,27	2,0	913,93	0,0	516.638,20	13,2	15.844,12	0,4	22.446,40	0,6
	Despeses d'establiment	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Immobilitzacions immaterials	3.103,84	2,7	144,91	0,1	22.869,31	20,2	7.207,46	6,4	100,03	0,1
	Immobilitzacions materials	66.020,33	2,2	769,02	0,0	493.122,00	16,6	8.636,66	0,3	22.339,10	0,8
	Immobilitzacions financeres	8.076,10	2,0	0,00	0,0	646,89	0,2	0,00	0,0	7,27	0,0
(1)	Altres immobilitzats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	DESPESES DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	51.582,33	14,9	0,00	0,0	0,00	0,0	4.528,38	1,3	0,06	0,0
	ACTIU CIRCULANT	84.135,79	2,3	6.180,02	0,2	90.042,14	2,4	9.032,71	0,2	10.557,40	0,3
	Accionistes per desemborsaments exigits	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	316,27	13,4
	Existències	272,44	0,0	0,00	0,0	1.004,88	0,1	721,97	0,1	406,38	0,1
	Deutors	75.186,44	3,1	1.446,51	0,1	25.173,19	1,0	7.187,26	0,3	9.700,28	0,4
	Inversions financeres temporals	3.680,00	4,3	0,00	0,0	13.000,00	15,2	4,27	0,0	0,19	0,0
	Tresoreria	2.776,76	1,4	4.732,22	2,3	50.864,07	25,2	1.039,06	0,5	126,83	0,1
	Ajustaments per periodificació	2.220,15	1,4	1,29	0,0	0,00	0,0	80,15	0,1	7,45	0,0
(2)	Transferències de fons a aplicar	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL ACTIU	212.918,39	2,7	7.093,95	0,1	606.680,34	7,6	29.405,21	0,4	35.217,78	0,4

	PASSIU	JR 11		CPF 12		ATLL 13		IDI 14		GSS 15	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	FONS PROPIS	49.241,13	2,3	902,15	0,0	429.363,49	20,2	9.804,91	0,5	18.906,13	0,9
(3)	Capital subscrit	49.233,50	3,3	1.355,25	0,1	423.346,58	28,3	10.753,28	0,7	26.691,20	1,8
(4)	Recursos generats aplicats al procés inversor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Reserves	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Resultats d'exercicis anteriors	0,00	0,0	(81,88)	0,4	10.837,85	(47,9)	0,00	0,0	(7.398,87)	32,7
	Pèrdues i guanys	7,63	0,0	(371,22)	0,3	(4.820,94)	3,7	(948,37)	0,7	(386,20)	0,3
(5)	APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	INGRESSOS DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	81.196,12	11,9	930,54	0,1	28.328,33	4,1	88,19	0,0	218,55	0,0
	PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	0,00	0,0	0,00	0,0	202,49	0,7	0,00	0,0	3,68	0,0
	CREDITORS A LLARG TERMINI	15.862,43	0,6	0,00	0,0	116.640,89	4,3	10.193,48	0,4	6.883,95	0,3
	Creditors financers	15.862,43	0,7	0,00	0,0	116.604,70	5,5	0,00	0,0	3.840,36	0,2
	Creditors no financers	0,00	0,0	0,00	0,0	36,19	0,0	10.193,48	1,7	3.043,59	0,5
	CREDITORS A CURT TERMINI	64.923,20	2,8	5.261,26	0,2	32.145,14	1,4	9.318,63	0,4	9.205,47	0,4
	Creditors financers (7)	965,91	0,2	0,00	0,0	2.016,79	0,5	0,00	0,0	1.439,20	0,3
	Creditors no financers	63.957,29	3,4	5.261,26	0,3	30.128,35	1,6	9.318,63	0,5	7.766,27	0,4
(6)	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	1.695,51	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL PASSIU	212.918,39	2,7	7.093,95	0,1	606.680,34	7,6	29.405,21	0,4	35.217,78	0,4

Imports en milers d'euros.

(1) Inclou Deutors a llarg termini: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA i Inversions gestionades: INCASOL.

(2) Transferències de fons a aplicar: ACA.

(3) Dins del Capital subscrit s'ha inclòs, en el cas que n'hi hagi, les Aportacions al fons patrimonial i les Aportacions a compte de futures ampliacions de capital.

(4) Recursos generats aplicats al procés inversor: ACA.

(5) Aportacions pendents de formalització: ACA.

(6) Partides pendents d'aplicació: Junta de Residus.

(7) L'import dels creditors financers a curt termini de l'empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (49) correspon al préstec rebut de l'accionista majoritari Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació.

	ACTIU	IAS 16		GPSS 17		AATRM 18		ICO 19		CTBT 20	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	ACCIONISTES PER DESEMBOLSAMENTS NO EXIGITS	0,00	0,0	6.580,12	42,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	IMMOBILITZAT	52.286,49	1,3	10.080,64	0,3	292,81	0,0	17.644,22	0,5	6.895,31	0,2
	Despeses d'establiment	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Immobilitzacions immaterials	651,16	0,6	7,54	0,0	1,01	0,0	134,10	0,1	46,01	0,0
	Immobilitzacions materials	51.476,95	1,7	10.073,10	0,3	133,70	0,0	6.528,83	0,2	6.831,27	0,2
	Immobilitzacions financeres	158,38	0,0	0,00	0,0	158,10	0,0	10.981,29	2,7	18,03	0,0
(1)	Altres immobilitzats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	DESPESES DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	ACTIU CIRCULANT	18.554,32	0,5	5.245,10	0,1	2.392,40	0,1	39.278,34	1,1	12.948,64	0,3
	Accionistes per desemborsaments exigits	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Existències	376,09	0,0	55,67	0,0	0,00	0,0	991,29	0,1	3.463,87	0,4
	Deutors	14.523,01	0,6	3.179,57	0,1	977,22	0,0	35.514,39	1,5	8.616,89	0,4
	Inversions financeres temporals	1.701,46	2,0	1.850,00	2,2	2,95	0,0	0,37	0,0	0,00	0,0
	Tresoreria	1.953,76	1,0	157,51	0,1	1.309,02	0,6	2.766,54	1,4	797,42	0,4
	Ajustaments per periodificació	0,00	0,0	2,35	0,0	103,21	0,1	5,75	0,0	70,46	0,0
(2)	Transferències de fons a aplicar	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL ACTIU	70.840,81	0,9	21.905,86	0,3	2.685,21	0,0	56.922,56	0,7	19.843,95	0,2

	PASSIU	IAS 16		GPSS 17		AATRM 18		ICO 19		CTBT 20	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	FONS PROPIS	26.748,75	1,3	6.752,95	0,3	335,80	0,0	2.368,20	0,1	10.214,26	0,5
(3)	Capital subscrit	26.710,29	1,8	8.535,74	0,6	257,27	0,0	3.761,10	0,3	8.199,49	0,5
(4)	Recursos generats aplicats al procés inversor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Reserves	241,98	0,3	0,00	0,0	17,73	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Resultats d'exercicis anteriors	(220,16)	1,0	(1.140,73)	5,0	(37,81)	0,2	938,50	(4,2)	930,41	(4,1)
	Pèrdues i guany	16,64	0,0	(642,06)	0,5	98,61	(0,1)	(2.331,40)	1,8	1.084,36	(0,8)
(5)	APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	INGRESSOS DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	20,13	0,0	0,00	0,0	7,52	0,0	13.218,99	1,9	0,00	0,0
	PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	180,28	0,6	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	CREDITORS A LLARG TERMINI	23.256,69	0,9	11.054,16	0,4	0,00	0,0	7.095,28	0,3	0,00	0,0
	Creditors financers	23.256,69	1,1	11.054,16	0,5	0,00	0,0	7.095,28	0,3	0,00	0,0
	Creditors no financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	CREDITORS A CURT TERMINI	20.634,96	0,9	4.098,75	0,2	2.341,89	0,1	34.240,09	1,5	9.629,69	0,4
	Creditors financers (7)	4.780,50	1,2	846,72	0,2	0,00	0,0	2.017,37	0,5	0,00	0,0
	Creditors no financers	15.854,46	0,8	3.252,03	0,2	2.341,89	0,1	32.222,72	1,7	9.629,69	0,5
(6)	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL PASSIU	70.840,81	0,9	21.905,86	0,3	2.685,21	0,0	56.922,56	0,7	19.843,95	0,2

Imports en milers d'euros.

(1) Inclou Deutors a llarg termini: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA i Inversions gestionades: INCASOL.

(2) Transferències de fons a aplicar: ACA.

(3) Dins del Capital subscrit s'ha inclòs, en el cas que n'hi hagi, les Aportacions al fons patrimonial i les Aportacions a compte de futures ampliacions de capital.

(4) Recursos generats aplicats al procés inversor: ACA.

(5) Aportacions pendents de formalització: ACA.

(6) Partides pendents d'aplicació: Junta de Residus.

(7) L'import dels creditors financers a curt termini de l'empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (49) correspon al préstec rebut de l'accionista majoritari Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació.

	ACTIU	ICC 21		PDG 22		INCASOL 23		PSPV 24		ICIC 25	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	ACCIONISTES PER DESEMBOLSAMENTS NO EXIGITS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	IMMOBILITZAT	20.962,55	0,5	90.814,32	2,3	402.278,65	10,3	24.122,09	0,6	3.974,37	0,1
	Despeses d'establiment	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	76,22	3,1	0,00	0,0
	Immobilitzacions immaterials	431,06	0,4	3.325,72	2,9	1.067,39	0,9	151,65	0,1	69,53	0,1
	Immobilitzacions materials	20.373,33	0,7	87.400,19	2,9	55.065,91	1,9	23.809,47	0,8	1.380,07	0,0
	Immobilitzacions financeres	158,16	0,0	88,41	0,0	154.561,53	38,5	84,75	0,0	2.524,77	0,6
(1)	Altres immobilitzats	0,00	0,0	0,00	0,0	191.583,82	46,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	DESPESES DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,0	0,00	0,0	43.979,02	12,7	13,55	0,0	0,00	0,0
	ACTIU CIRCULANT	13.180,65	0,4	4.613,70	0,1	910.024,95	24,6	4.808,57	0,1	6.566,49	0,2
	Accionistes per desemborsaments exigits	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Existències	434,28	0,1	0,00	0,0	749.537,36	92,5	0,00	0,0	0,00	0,0
	Deutors	11.244,96	0,5	4.054,79	0,2	123.826,66	5,1	2.848,52	0,1	435,82	0,0
	Inversions financeres temporals	254,31	0,3	0,00	0,0	16.162,82	18,9	0,00	0,0	478,87	0,6
	Tresoreria	594,36	0,3	558,91	0,3	20.498,11	10,1	1.960,05	1,0	5.637,43	2,8
	Ajustaments per periodificació	652,74	0,4	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	14,37	0,0
(2)	Transferències de fons a aplicar	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL ACTIU	34.143,20	0,4	95.428,02	1,2	1.356.282,62	17,0	28.944,21	0,4	10.540,86	0,1

	PASSIU	ICC 21		PDG 22		INCASOL 23		PSPV 24		ICIC 25	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	FONS PROPIS	20.874,03	1,0	81.284,05	3,8	276.604,61	13,0	1.727,30	0,1	4.440,53	0,2
(3)	Capital subscrit	23.549,69	1,6	80.239,60	5,4	261.345,43	17,5	2.766,68	0,2	4.706,75	0,3
(4)	Recursos generats aplicats al procés inversor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Reserves	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Resultats d'exercicis anteriors	0,00	0,0	0,00	0,0	15.259,18	(67,5)	(1.612,57)	7,1	(86,05)	0,4
	Pèrdues i guanys	(2.675,66)	2,1	1.044,45	(0,8)	0,00	0,0	573,19	(0,4)	(180,17)	0,1
(5)	APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	INGRESSOS DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	738,05	0,1	4.289,96	0,6	328.415,12	48,1	84,75	0,0	3.659,44	0,5
	PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	CREDITORS A LLARG TERMINI	4.121,05	0,2	6.557,12	0,2	650.022,04	23,9	18.119,58	0,7	0,00	0,0
	Creditors financers	3.049,96	0,1	6.557,12	0,3	170.997,88	8,1	18.113,15	0,9	0,00	0,0
	Creditors no financers	1.071,09	0,2	0,00	0,0	479.024,16	79,6	6,43	0,0	0,00	0,0
	CREDITORS A CURT TERMINI	8.410,07	0,4	3.296,89	0,1	101.240,85	4,4	9.012,58	0,4	2.440,89	0,1
	Creditors financers (7)	2.591,63	0,6	0,00	0,0	3.606,31	0,9	2.102,93	0,5	5,59	0,0
	Creditors no financers	5.818,44	0,3	3.296,89	0,2	97.634,54	5,2	6.909,65	0,4	2.435,30	0,1
(6)	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL PASSIU	34.143,20	0,4	95.428,02	1,2	1.356.282,62	17,0	28.944,21	0,4	10.540,86	0,1

Imports en milers d'euros.

(1) Inclou Deutors a llarg termini: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA i Inversions gestionades: INCASOL.

(2) Transferències de fons a aplicar: ACA.

(3) Dins del Capital subscrit s'ha inclòs, en el cas que n'hi hagi, les Aportacions al fons patrimonial i les Aportacions a compte de futures ampliacions de capital.

(4) Recursos generats aplicats al procés inversor: ACA.

(5) Aportacions pendents de formalització: ACA.

(6) Partides pendents d'aplicació: Junta de Residus.

(7) L'import dels creditors financers a curt termini de l'empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (49) correspon al préstec rebut de l'accionista majoritari Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació.

	ACTIU	AGAUR 26		SMC 27		EIF 28		TUJUCA 29		APM 30	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	ACCIONISTES PER DESEMBOLSAMENTS NO EXIGITS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	IMMOBILITZAT	219,23	0,0	6.854,82	0,2	62,10	0,0	13.495,99	0,3	42,69	0,0
	Despeses d'establiment	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	2,49	0,1	0,00	0,0
	Immobilitzacions immaterials	160,30	0,1	164,21	0,1	0,00	0,0	105,26	0,1	2,87	0,0
	Immobilitzacions materials	58,93	0,0	6.690,61	0,2	62,10	0,0	13.369,16	0,5	36,80	0,0
	Immobilitzacions financeres	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	19,08	0,0	3,02	0,0
(1)	Altres immobilitzats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	DESPESES DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	22,26	0,0	0,00	0,0
	ACTIU CIRCULANT	12.424,23	0,3	1.476,78	0,0	58,28	0,0	5.240,68	0,1	2.135,76	0,1
	Accionistes per desemborsaments exigits	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Existències	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	340,69	0,0	0,00	0,0
	Deutors	4.096,13	0,2	757,77	0,0	15,14	0,0	1.428,11	0,1	1.076,48	0,0
	Inversions financeres temporals	415,58	0,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1,11	0,0
	Tresoreria	7.912,52	3,9	692,54	0,3	43,14	0,0	3.466,34	1,7	1.058,17	0,5
	Ajustaments per periodificació	0,00	0,0	26,47	0,0	0,00	0,0	5,54	0,0	0,00	0,0
(2)	Transferències de fons a aplicar	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL ACTIU	12.643,46	0,2	8.331,60	0,1	120,38	0,0	18.758,93	0,2	2.178,45	0,0

	PASSIU	AGAUR 26		SMC 27		EIF 28		TUJUCA 29		APM 30	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	FONS PROPIS	2.244,59	0,1	6.523,83	0,3	60,00	0,0	6.075,00	0,3	851,76	0,0
(3)	Capital subscrit	0,00	0,0	6.874,51	0,5	60,00	0,0	60,11	0,0	120,20	0,0
(4)	Recursos generats aplicats al procés inversor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Reserves	687,91	0,8	0,00	0,0	0,00	0,0	38,16	0,0	709,72	0,8
	Resultats d'exercicis anteriors	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	6.724,38	(29,7)	0,00	0,0
	Pèrdues i guanys	1.556,68	(1,2)	(350,68)	0,3	0,00	0,0	(747,65)	0,6	21,84	0,0
(5)	APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	378,66	0,1	60,04	0,0	34,22	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	19,66	0,1	0,00	0,0
	CREDITORS A LLARG TERMINI	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	8.340,70	0,3	240,41	0,0
	Creditors financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	8.333,70	0,4	240,41	0,0
	Creditors no financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	7,00	0,0	0,00	0,0
	CREDITORS A CURT TERMINI	10.020,21	0,4	1.747,73	0,1	26,16	0,0	4.323,57	0,2	1.086,28	0,0
	Creditors financers (7)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.241,62	0,3	4,26	0,0
	Creditors no financers	10.020,21	0,5	1.747,73	0,1	26,16	0,0	3.081,95	0,2	1.082,02	0,1
(6)	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL PASSIU	12.643,46	0,2	8.331,60	0,1	120,38	0,0	18.758,93	0,2	2.178,45	0,0

Imports en milers d'euros.

(1) Inclou Deutors a llarg termini: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA i Inversions gestionades: INCASOL.

(2) Transferències de fons a aplicar: ACA.

(3) Dins del Capital subscrit s'ha inclòs, en el cas que n'hi hagi, les Aportacions al fons patrimonial i les Aportacions a compte de futures ampliacions de capital.

(4) Recursos generats aplicats al procés inversor: ACA.

(5) Aportacions pendents de formalització: ACA.

(6) Partides pendents d'aplicació: Junta de Residus.

(7) L'import dels creditors financers a curt termini de l'empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (49) correspon al préstec rebut de l'accionista majoritari Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació.

	ACTIU	CIMALSA 36		T. CADÍ 37		PRODECA 38		REGS 39		EPLICSA 40	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	ACCIONISTES PER DESEMBOLSAMENTS NO EXIGITS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	IMMOBILITZAT	2.972,96	0,1	78.274,19	2,0	78,13	0,0	3.103,26	0,1	17.425,98	0,4
	Despeses d'establiment	80,29	3,2	0,00	0,0	0,78	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Immobilitzacions immaterials	45,75	0,0	137,18	0,1	3,80	0,0	23,61	0,0	0,00	0,0
	Immobilitzacions materials	1.830,38	0,1	77.389,09	2,6	73,55	0,0	3.075,73	0,1	13,53	0,0
	Immobilitzacions financeres	1.016,54	0,3	747,92	0,2	0,00	0,0	3,92	0,0	17.412,45	4,3
(1)	Altres immobilitzats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	DESPESES DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,0	138.739,08	40,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	ACTIU CIRCULANT	58.813,39	1,6	22.913,60	0,6	714,25	0,0	256.679,47	6,9	2.207,43	0,1
	Accionistes per desemborsaments exigits	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Existències	46.461,13	5,7	28,33	0,0	2,03	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Deutors	2.345,43	0,1	4.892,03	0,2	191,39	0,0	256.473,09	10,5	543,09	0,0
	Inversions financeres temporals	9.547,02	11,1	17.902,18	20,9	164,25	0,2	0,77	0,0	1.642,82	1,9
	Tresoreria	443,15	0,2	78,39	0,0	135,61	0,1	197,64	0,1	21,52	0,0
	Ajustaments per periodificació	16,66	0,0	12,67	0,0	220,97	0,1	7,97	0,0	0,00	0,0
(2)	Transferències de fons a aplicar	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL ACTIU	61.786,35	0,8	239.926,87	3,0	792,38	0,0	259.782,73	3,3	19.633,41	0,2

	PASSIU	CIMALSA 36		T. CADÍ 37		PRODECA 38		REGS 39		EPLICSA 40	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	FONS PROPIS	1.973,47	0,1	113.909,14	5,3	323,66	0,0	4.758,26	0,2	16.844,39	0,8
(3)	Capital subscrit	3.690,14	0,2	105.503,73	7,1	509,11	0,0	4.068,59	0,3	24.336,70	1,6
(4)	Recursos generats aplicats al procés inversor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Reserves	10,54	0,0	6.319,64	7,3	0,00	0,0	643,15	0,7	406,49	0,5
	Resultats d'exercicis anteriors	(1.194,00)	5,3	0,00	0,0	(113,18)	0,5	0,00	0,0	(7.908,05)	35,0
	Pèrdues i guanys	(533,21)	0,4	2.085,77	(1,6)	(72,27)	0,1	46,52	0,0	9,25	0,0
(5)	APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	INGRESSOS DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	2.451,20	0,4
	PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	12,50	0,0	14.520,69	51,0	0,00	0,0	0,00	0,0	303,77	1,1
	CREDITORS A LLARG TERMINI	51.631,10	1,9	55.894,13	2,1	0,00	0,0	41.019,78	1,5	0,00	0,0
	Creditors financers	51.606,18	2,4	55.894,13	2,6	0,00	0,0	32.231,79	1,5	0,00	0,0
	Creditors no financers	24,92	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	8.787,99	1,5	0,00	0,0
	CREDITORS A CURT TERMINI	8.169,28	0,4	55.602,91	2,4	468,72	0,0	214.004,69	9,3	34,05	0,0
	Creditors financers (7)	4.782,93	1,2	51.324,33	12,4	0,00	0,0	3.226,66	0,8	0,00	0,0
	Creditors no financers	3.386,35	0,2	4.278,58	0,2	468,72	0,0	210.778,03	11,2	34,05	0,0
(6)	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL PASSIU	61.786,35	0,8	239.926,87	3,0	792,38	0,0	259.782,73	3,3	19.633,41	0,2

Imports en milers d'euros.

(1) Inclou Deutors a llarg termini: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA i Inversions gestionades: INCASOL

(2) Transferències de fons a aplicar: ACA

(3) Dins del Capital subscrit s'ha inclòs, en el cas que n'hi hagi, les Aportacions al fons patrimonial i les Aportacions a compte de futures ampliacions de capital.

(4) Recursos generats aplicats al procés inversor: ACA.

(5) Aportacions pendents de formalització: ACA.

(6) Partides pendents d'aplicació: Junta de Residus.

(7) L'import dels creditors financers a curt termini de l'empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (49) correspon al préstec rebut de l'accionista majoritari Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació.

	ACTIU	EFIENSA 41		SAENSA 42		CEMASA 43		FOCASA 44		EISSA 45	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	ACCIONISTES PER DESEMBOLSAMENTS NO EXIGITS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	IMMOBILITZAT	5.617,12	0,1	2.335,30	0,1	108,47	0,0	975,68	0,0	1.245,13	0,0
	Despeses d'establiment	0,00	0,0	0,00	0,0	4,10	0,2	15,88	0,6	0,00	0,0
	Immobilitzacions immaterials	0,00	0,0	0,00	0,0	31,16	0,0	378,60	0,3	0,42	0,0
	Immobilitzacions materials	0,64	0,0	270,88	0,0	72,52	0,0	575,57	0,0	0,00	0,0
	Immobilitzacions financeres	5.616,48	1,4	2.064,42	0,5	0,69	0,0	5,63	0,0	1.244,71	0,3
(1)	Altres immobilitzats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	DESPESES DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	10,59	0,0	0,00	0,0
	ACTIU CIRCULANT	3.985,82	0,1	470,99	0,0	933,78	0,0	8.899,03	0,2	1.698,20	0,0
	Accionistes per desemborsaments exigits	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Existències	0,00	0,0	0,00	0,0	4,10	0,0	2.485,55	0,3	0,00	0,0
	Deutors	102,54	0,0	48,76	0,0	319,97	0,0	6.404,36	0,3	480,91	0,0
	Inversions financeres temporals	3.699,89	4,3	400,43	0,5	0,01	0,0	0,00	0,0	1.001,29	1,2
	Tresoreria	182,68	0,1	15,76	0,0	600,39	0,3	9,12	0,0	216,00	0,1
	Ajustaments per periodificació	0,71	0,0	6,04	0,0	9,31	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
(2)	Transferències de fons a aplicar	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL ACTIU	9.602,94	0,1	2.806,29	0,0	1.042,25	0,0	9.885,30	0,1	2.943,33	0,0

	PASSIU	EFIENSA 41		SAENSA 42		CEMASA 43		FOCASA 44		EISSA 45	
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
	FONS PROPIS	9.043,39	0,4	2.744,93	0,1	108,62	0,0	1.835,91	0,1	2.574,40	0,1
(3)	Capital subscrit	10.920,00	0,7	3.245,40	0,2	162,33	0,0	2.745,60	0,2	3.606,55	0,2
(4)	Recursos generats aplicats al procés inversor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Reserves	940,06	1,1	22,61	0,0	0,00	0,0	55,03	0,1	19,01	0,0
	Resultats d'exercicis anteriors	(1.889,11)	8,4	(364,40)	1,6	0,00	0,0	0,00	0,0	(848,45)	3,8
	Pèrdues i guanys	(927,56)	0,7	(158,68)	0,1	(53,71)	0,0	(964,72)	0,7	(202,71)	0,2
(5)	APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS	5,87	0,0	0,00	0,0	295,14	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	229,35	0,8	0,00	0,0	0,00	0,0	111,80	0,4	51,82	0,2
	CREDITORS A LLARG TERMINI	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	800,43	0,0	0,00	0,0
	Creditors financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	652,73	0,0	0,00	0,0
	Creditors no financers	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	147,70	0,0	0,00	0,0
	CREDITORS A CURT TERMINI	324,33	0,0	61,36	0,0	638,49	0,0	7.137,16	0,3	317,11	0,0
	Creditors financers (7)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.653,04	0,4	0,00	0,0
	Creditors no financers	324,33	0,0	61,36	0,0	638,49	0,0	5.484,12	0,3	317,11	0,0
(6)	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	TOTAL PASSIU	9.602,94	0,1	2.806,29	0,0	1.042,25	0,0	9.885,30	0,1	2.943,33	0,0

Imports en milers d'euros.

(1) Inclou Deutors a llarg termini: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA i Inversions gestionades: INCASOL.

(2) Transferències de fons a aplicar: ACA.

(3) Dins del Capital subscrit s'ha inclòs, en el cas que n'hi hagi, les Aportacions al fons patrimonial i les Aportacions a compte de futures ampliacions de capital.

(4) Recursos generats aplicats al procés inversor: ACA.

(5) Aportacions pendents de formalització: ACA.

(6) Partides pendents d'aplicació: Junta de Residus.

(7) L'import dels creditors financers a curt termini de l'empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (49) correspon al préstec rebut de l'accionista majoritari Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la informació.

	ACTIU	SEMSA 46		ADIGSA 47		REGSEGA 48		PSQV 49		ICF 50	TOTAL AGREGAT
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	Imports
	ACCIONISTES PER DESEMBOLSAMENTS NO EXIGITS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	15.677,13
	IMMOBILITZAT	278,42	0,0	48.710,00	1,2	477,82	0,0	1.190,83	0,0	32.940,55	3.935.860,31
	Despeses d'establiment	0,00	0,0	17,60	0,7	1,37	0,1	574,04	23,1	0,00	2.486,03
	Immobilitzacions immaterials	189,98	0,2	251,73	0,2	11,25	0,0	165,00	0,1	525,12	113.883,84
	Immobilitzacions materials	88,44	0,0	16.566,03	0,6	461,89	0,0	423,33	0,0	2.342,83	2.971.573,06
	Immobilitzacions financeres	0,00	0,0	891,90	0,2	3,31	0,0	28,46	0,0	30.072,60	431.103,02
(1)	Altres immobilitzats	0,00	0,0	30.982,74	7,4	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	416.814,36
	DESPESES DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,0	5.853,52	1,7	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	347.112,00
	ACTIU CIRCULANT	31.647,10	0,9	50.682,40	1,4	1.118,25	0,0	2.205,60	0,1	1.472.979,11	5.178.102,72
	Accionistes per desemborsaments exigits	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	2.361,79
	Existències	0,00	0,0	132,15	0,0	0,00	0,0	101,06	0,0	0,00	810.142,85
	Deutors	31.608,45	1,3	43.077,75	1,8	1.105,13	0,0	1.273,67	0,1	1.307.182,10	3.738.429,38
	Inversions financeres temporals	0,15	0,0	55,91	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	85.641,19
	Tresoreria	24,71	0,0	7.121,80	3,5	7,57	0,0	830,87	0,4	151.665,96	353.750,48
	Ajustaments per periodificació	13,79	0,0	294,79	0,2	5,55	0,0	0,00	0,0	14.131,05	173.695,31
(2)	Transferències de fons a aplicar	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	14.081,72
	TOTAL ACTIU	31.925,52	0,4	105.245,92	1,3	1.596,07	0,0	3.396,43	0,0	1.505.919,66	9.476.752,16

	PASSIU	SEMSA 46		ADIGSA 47		REGSEGA 48		PSQV 49		ICF 50	TOTAL AGREGAT
		Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	Imports
	FONS PROPIS	208,98	0,0	13.030,36	0,6	60,20	0,0	1.307,74	0,1	104.981,38	2.235.713,55
(3)	Capital subscrit	390,36	0,0	17.918,45	1,2	60,20	0,0	1.768,60	0,1	97.375,00	1.593.557,55
(4)	Recursos generats aplicats al procés inversor	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	699.226,03
	Reserves	0,01	0,0	33.672,70	38,8	0,00	0,0	6.947,07	8,0	7.339,06	94.230,21
	Resultats d'exercicis anteriors	(15,13)	0,1	(3.883,50)	17,2	0,00	0,0	(7.515,78)	33,2	0,00	(22.611,91)
	Pèrdues i guanys	(166,26)	0,1	(34.677,29)	26,9	0,00	0,0	107,85	(0,1)	267,32	(128.688,33)
(5)	APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	105.950,19
	INGRESSOS DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS	0,00	0,0	351,57	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	683.469,89
	PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.435,13	29.897,21
	CREDITORS A LLARG TERMINI	0,00	0,0	36.752,14	1,3	0,00	0,0	0,00	0,0	1.261.535,34	3.986.837,48
	Creditors financers	0,00	0,0	34.424,64	1,6	0,00	0,0	0,00	0,0	1.259.989,53	3.383.744,66
	Creditors no financers	0,00	0,0	2.327,50	0,4	0,00	0,0	0,00	0,0	1.545,81	603.092,82
	CREDITORS A CURT TERMINI	31.716,54	1,4	55.111,85	2,4	1.535,87	0,1	2.088,69	0,1	137.967,81	2.433.188,33
	Creditors financers (7)	10.907,68	2,6	858,54	0,2	138,67	0,0	1.511,07	0,4	94.138,94	506.523,18
	Creditors no financers	20.808,86	1,1	54.253,31	2,9	1.397,20	0,1	577,62	0,0	43.828,87	1.926.665,15
(6)	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	1.695,51
	TOTAL PASSIU	31.925,52	0,4	105.245,92	1,3	1.596,07	0,0	3.396,43	0,0	1.505.919,66	9.476.752,16

Imports en milers d'euros.

(1) Inclou Deutors a llarg termini: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA i Inversions gestionades: INCASOL.

(2) Transferències de fons a aplicar: ACA.

(3) Dins del Capital subscrit s'ha inclòs, en el cas que n'hi hagi, les Aportacions al fons patrimonial i les Aportacions a compte de futures ampliacions de capital.

(4) Recursos generats aplicats al procés inversor: ACA.

(5) Aportacions pendents de formalització: ACA.

(6) Partides pendents d'aplicació: Junta de Residus.

(7) L'import dels creditors financers a curt termini de l'empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (49) correspon al préstec rebut de l'accionista majoritari Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació.

8.4.4. Exercici 2003. Comptes de pèrdues i guanys

A continuació es presenten el Compte de pèrdues i guanys agregat i els comptes de pèrdues i guanys individuals de les empreses de la Generalitat corresponents a l'exercici 2003.

Comptes de pèrdues i guanys. Exercici 2003

CONCEPTE	AGREGAT sense ICF	CTTI 1		CAR 2		FGC 3		IRTA 4		CIRE 5	
	Imports	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
DESPESES											
Reducció d'existències de productes acabats i en curs	8.421,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(10,91)	(0,1)	0,00	0,0
Aprovisionaments	579.001,29	107.942,79	18,6	2.226,48	0,4	6.603,24	1,1	2.083,71	0,4	2.126,33	0,4
Activitat ordinària d'explotació	144.163,76	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	315.567,91	6.255,14	2,0	2.362,15	0,7	54.801,14	17,4	15.285,67	4,8	7.071,45	2,2
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	142.866,95	6.634,16	4,6	800,20	0,6	35.471,54	24,8	1.444,30	1,0	209,44	0,1
Variació de les provisions de tràfic	5.294,04	(18,94)	(0,4)	98,03	1,9	0,00	0,0	(149,40)	(2,8)	19,09	0,4
Altres despeses d'explotació	292.011,76	13.177,26	4,5	2.448,51	0,8	18.550,65	6,4	3.140,49	1,1	1.809,77	0,6
Subvencions d'explotació	1.739,58	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	17.600,46	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
 Despeses financeres	 62.998,45	 1.306,37	 2,1	 52,57	 0,1	 1.325,91	 2,1	 114,21	 0,2	 15,74	 0,0
 Despeses extraordinàries	 45.857,27	 2.230,94	 4,9	 1.140,84	 2,5	 3.129,67	 6,8	 48,51	 0,1	 53,21	 0,1
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	59.054,55	413,87	0,7	81,06	0,1	144,30	0,2	67,76	0,1	0,00	0,0
 Impost sobre societats	 5.569,04	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0
INGRESSOS											
Import net xifra de negocis	1.090.104,83	122.226,55	11,2	2.897,09	0,3	55.940,25	5,1	4.189,25	0,4	6.607,95	0,6
Augment d'existències de productes acabats	113.474,64	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	(8,89)	(0,0)	22,67	0,0
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	640,43	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	21.653,09	0,00	0,0	153,44	0,7	7.238,34	33,4	85,78	0,4	32,02	0,1
Subvencions d'explotació	280.475,42	13.078,18	4,7	3.913,19	1,4	50.144,77	17,9	16.378,14	5,8	4.579,48	1,6
 Ingressos financers	 21.049,91	 372,63	 1,8	 5,51	 0,0	 243,59	 1,2	 44,72	 0,2	 9,98	 0,0
 Ingressos extraordinaris	 9.538,14	 4.907,58	 51,5	 1.248,69	 13,1	 977,83	 10,3	 18,03	 0,2	 23,80	 0,2
Subvencions de capital transferides al resultat de l'exercici	8.172,80	0,00	0,0	345,13	4,2	5.403,63	66,1	830,82	10,2	0,00	0,0
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	6.081,15	0,00	0,0	60,31	1,0	209,53	3,4	(2,62)	(0,0)	0,00	0,0
RESULTATS											
I. D'EXPLOTACIÓ	(318,34)	1.314,32	(412,9)	(971,65)	305,2	(2.103,21)	660,7	(1.149,58)	361,1	6,04	(1,9)
II. FINANCERS	(41.948,54)	(933,74)	2,2	(47,06)	0,1	(1.082,32)	2,6	(69,49)	0,2	(5,76)	0,0
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	(42.266,88)	380,58	(0,9)	(1.018,71)	2,4	(3.185,53)	7,5	(1.219,07)	2,9	0,28	(0,0)
IV. EXTRAORDINARIS	(81.119,73)	2.262,77	(2,8)	432,23	(0,5)	3.317,02	(4,1)	729,96	(0,9)	(29,41)	0,0
V. ABANS D'IMPOSTOS	(123.386,61)	2.643,35	(2,1)	(586,48)	0,5	131,49	(0,1)	(489,11)	0,4	(29,13)	0,0
VI. DE L'EXERCICI	(128.955,65)	2.643,35	(2,0)	(586,48)	0,5	131,49	(0,1)	(489,11)	0,4	(29,13)	0,0

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	CIDEM 6		LGAI 7		IDIADA 8		ICAEN 9		ACA 10	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
DESPESES										
Reducció d'existències de productes acabats i en curs	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	0,00	0,0	3.014,30	0,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	144.163,76	100,0
Despeses de personal	3.801,94	1,2	5.369,97	1,7	2,00	0,0	2.025,41	0,6	24.256,46	7,7
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	413,05	0,3	2.186,91	1,5	5.902,00	4,1	98,90	0,1	31.441,61	22,0
Variació de les provisions de tràfic	0,00	0,0	181,46	3,4	0,00	0,0	19,85	0,4	7.207,14	136,1
Altres despeses d'explotació	16.667,32	5,7	2.662,29	0,9	179,00	0,1	4.195,63	1,4	32.575,41	11,2
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
 Despeses financeres	 7,87	 0,0	 0,00	 0,0	 543,00	 0,9	 0,49	 0,0	 30.387,18	 48,2
Despeses extraordinàries	495,07	1,1	0,00	0,0	13,00	0,0	889,52	1,9	23.851,32	52,0
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	0,00	0,0	9,97	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	29.592,39	50,1
 Impost sobre societats	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0
INGRESSOS										
Import net xifra de negocis	55,81	0,0	12.049,91	1,1	2.283,00	0,2	356,40	0,0	244.142,59	22,4
Augment d'existències de productes acabats	0,00	0,0	(376,53)	(0,3)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	0,00	0,0	75,20	0,3	0,00	0,0	12,09	0,1	127,71	0,6
Subvencions d'explotació	20.263,54	7,2	0,00	0,0	0,00	0,0	5.425,13	1,9	7,92	0,0
 Ingressos financers	 157,78	 0,7	 85,30	 0,4	 249,00	 1,2	 21,18	 0,1	 16,16	 0,1
Ingressos extraordinaris	0,00	0,0	28,11	0,3	2,00	0,0	2,81	0,0	624,39	6,5
Subvencions de capital transferides al resultat de l'exercici	0,00	0,0	65,57	0,8	23,00	0,3	0,00	0,0	337,97	4,1
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	249,34	4,1
RESULTATS										
I. D'EXPLOTACIÓ	(562,96)	176,8	(1.666,35)	523,4	(3.800,00)	1.193,7	(546,17)	171,6	4.633,84	(1.455,6)
II. FINANCERS	149,91	(0,4)	85,30	(0,2)	(294,00)	0,7	20,69	(0,0)	(30.371,02)	72,4
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	(413,05)	1,0	(1.581,05)	3,7	(4.094,00)	9,7	(525,48)	1,2	(25.737,18)	60,9
IV. EXTRAORDINARIS	(495,07)	0,6	83,71	(0,1)	12,00	(0,0)	(886,71)	1,1	(52.232,01)	64,4
V. ABANS D'IMPOSTOS	(908,12)	0,7	(1.497,34)	1,2	(4.082,00)	3,3	(1.412,19)	1,1	(77.969,19)	63,2
VI. DE L'EXERCICI	(908,12)	0,7	(1.497,34)	1,2	(4.082,00)	3,2	(1.412,19)	1,1	(77.969,19)	60,5

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	JR 11		CPF 12		ATLL 13		IDI 14		GSS 15	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
DESPESES										
Reducció d'existències de productes acabats i en curs	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	0,00	0,0	4,82	0,0	12.887,77	2,2	4.823,27	0,8	7.053,30	1,2
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	5.610,56	1,8	1.120,67	0,4	7.299,21	2,3	8.135,00	2,6	19.214,55	6,1
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	3.375,71	2,4	60,57	0,0	26.425,54	18,5	2.056,47	1,4	583,14	0,4
Variació de les provisions de tràfic	304,24	5,7	592,68	11,2	(86,02)	(1,6)	3,39	0,1	0,00	0,0
Altres despeses d'explotació	46.588,79	16,0	526,26	0,2	8.899,80	3,0	2.619,70	0,9	1.112,89	0,4
Subvencions d'explotació	1.579,03	90,8	37,93	2,2	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	13.839,07	78,6	3.761,39	21,4	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
 Despeses financeres	 151,64	 0,2	 0,34	 0,0	 1.999,31	 3,2	 373,23	 0,6	 106,65	 0,2
Despeses extraordinàries	1.076,73	2,3	132,75	0,3	3.069,06	6,7	0,00	0,0	89,26	0,2
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	254,64	0,4	14,70	0,0	1.210,28	2,0	64,76	0,1	49,66	0,1
 Impost sobre societats	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0
INGRESSOS										
Import net xifra de negocis	36.189,82	3,3	1,77	0,0	53.957,32	4,9	16.434,95	1,5	23.711,73	2,2
Augment d'existències de productes acabats	40,85	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	71,23	11,1
Altres ingressos d'explotació	0,00	0,0	1,48	0,0	1.857,13	8,6	357,61	1,7	129,84	0,6
Subvencions d'explotació	34.435,30	12,3	5.525,35	2,0	0,00	0,0	236,17	0,1	3.790,79	1,4
 Ingressos financers	 197,33	 0,9	 58,94	 0,3	 593,64	 2,8	 50,13	 0,2	 2,20	 0,0
Ingressos extraordinaris	1.183,62	12,4	12,01	0,1	15,65	0,2	1,02	0,0	23,81	0,2
Subvencions de capital transferides al resultat de l'exercici	741,12	9,1	0,00	0,0	154,22	1,9	23,25	0,3	2,31	0,0
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	0,00	0,0	281,34	4,6	306,05	5,0	24,32	0,4	91,34	1,5
RESULTATS										
I. D'EXPLOTACIÓ	(631,43)	198,4	(575,72)	180,9	388,15	(121,9)	(609,10)	191,3	(260,29)	81,8
II. FINANCERS	45,69	(0,1)	58,60	(0,1)	(1.405,67)	3,4	(323,10)	0,8	(104,45)	0,2
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	(585,74)	1,4	(517,12)	1,2	(1.017,52)	2,4	(932,20)	2,2	(364,74)	0,9
IV. EXTRAORDINARIS	593,37	(0,7)	145,90	(0,2)	(3.803,42)	4,7	(16,17)	0,0	(21,46)	0,0
V. ABANS D'IMPOSTOS	7,63	(0,0)	(371,22)	0,3	(4.820,94)	3,9	(948,37)	0,8	(386,20)	0,3
VI. DE L'EXERCICI	7,63	(0,0)	(371,22)	0,3	(4.820,94)	3,7	(948,37)	0,7	(386,20)	0,3

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	IAS 16		GPSS 17		AATRM 18		ICO 19		CTBT 20	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
DESESES										
Reducció d'existències de productes acabats i en curs	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	7.844,81	1,4	1.249,57	0,2	94,07	0,0	30.454,63	5,3	7.190,36	1,2
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	32.018,45	10,1	3.783,68	1,2	1.103,91	0,3	23.967,75	7,6	9.380,79	3,0
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	868,44	0,6	59,07	0,0	23,72	0,0	788,24	0,6	691,33	0,5
Variació de les provisions de tràfic	(85,62)	(1,6)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,44	0,0	0,00	0,0
Altres despeses d'explotació	3.170,50	1,1	528,99	0,2	1.023,92	0,4	8.049,06	2,8	6.146,89	2,1
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses financeres	106,72	0,2	28,52	0,0	0,04	0,0	199,42	0,3	3,86	0,0
Despeses extraordinàries	296,24	0,6	0,00	0,0	3,95	0,0	45,54	0,1	20,83	0,0
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	435,50	0,7	313,62	0,5	0,00	0,0	1.907,78	3,2	0,00	0,0
Impost sobre societats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
INGRESSOS										
Import net xifra de negocis	43.211,24	4,0	4.387,52	0,4	322,90	0,0	59.038,24	5,4	24.456,12	2,2
Augment d'existències de productes acabats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	296,07	1,4	288,31	1,3	0,02	0,0	3.464,07	16,0	1,96	0,0
Subvencions d'explotació	119,88	0,0	628,80	0,2	2.011,52	0,7	0,00	0,0	0,00	0,0
Ingressos financers	6,82	0,0	2,70	0,0	12,93	0,1	72,18	0,3	58,54	0,3
Ingressos extraordinaris	56,64	0,6	14,06	0,1	0,85	0,0	37,10	0,4	0,00	0,0
Subvencions de capital transferides al resultat de l'exercici	9,04	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	203,32	2,5	0,00	0,0
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	971,99	16,0	0,00	0,0	0,00	0,0	266,55	4,4	1,80	0,0
RESULTATS										
I. D'EXPLOTACIÓ	(189,39)	59,5	(316,68)	99,5	88,82	(27,9)	(757,81)	238,1	1.048,71	(329,4)
II. FINANCERS	(99,90)	0,2	(25,82)	0,1	12,89	(0,0)	(127,24)	0,3	54,68	(0,1)
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	(289,29)	0,7	(342,50)	0,8	101,71	(0,2)	(885,05)	2,1	1.103,39	(2,6)
IV. EXTRAORDINARIS	305,93	(0,4)	(299,56)	0,4	(3,10)	0,0	(1.446,35)	1,8	(19,03)	0,0
V. ABANS D'IMPOSTOS	16,64	(0,0)	(642,06)	0,5	98,61	(0,1)	(2.331,40)	1,9	1.084,36	(0,9)
VI. DE L'EXERCICI	16,64	(0,0)	(642,06)	0,5	98,61	(0,1)	(2.331,40)	1,8	1.084,36	(0,8)

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	ICC 21		PDG 22		INCASOL 23		PSPV 24		ICIC 25	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
DESPESES										
Reducció d'existències de productes acabats i en curs	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	7.017,29	1,2	0,00	0,0	231.727,98	40,0	4.931,59	0,9	(0,87)	(0,0)
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	9.594,24	3,0	2.212,24	0,7	14.209,29	4,5	5.590,46	1,8	2.312,58	0,7
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	2.562,53	1,8	2.556,50	1,8	2.280,95	1,6	378,27	0,3	177,19	0,1
Variació de les provisions de tràfic	0,00	0,0	(97,90)	(1,8)	(2.731,76)	(51,6)	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres despeses d'explotació	3.627,21	1,2	2.668,85	0,9	30.549,44	10,5	726,48	0,2	10.334,12	3,5
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses financeres	212,95	0,3	147,35	0,2	7.335,33	11,6	235,22	0,4	0,60	0,0
Despeses extraordinàries	0,00	0,0	56,60	0,1	133,39	0,3	491,98	1,1	0,04	0,0
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	192,23	0,3	8,16	0,0	1.986,60	3,4	0,00	0,0	3,74	0,0
Impost sobre societats	0,00	0,0	562,40	10,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
INGRESSOS										
Import net xifra de negocis	11.622,65	1,1	9.036,73	0,8	131.259,54	12,0	7.046,95	0,6	405,20	0,0
Augment d'existències de productes acabats	63,01	0,1	0,00	0,0	103.858,56	91,5	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	372,84	58,2	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	27,23	0,1	31,17	0,1	1.319,80	6,1	17,08	0,1	0,00	0,0
Subvencions d'explotació	8.749,99	3,1	0,00	0,0	34.905,32	12,4	5.787,11	2,1	11.994,12	4,3
Ingressos financers	32,69	0,2	11,45	0,1	10.319,22	49,0	63,81	0,3	152,39	0,7
Ingressos extraordinaris	10,23	0,1	58,18	0,6	172,45	1,8	12,24	0,1	0,00	0,0
Subvencions de capital transferides al resultat de l'exercici	0,00	0,0	21,12	0,3	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	24,99	0,4	0,00	0,0	3.283,49	54,0	0,00	0,0	95,52	1,6
RESULTATS										
I. D'EXPLOTACIÓ	(2.338,39)	734,6	1.728,21	(542,9)	(4.319,84)	1.357,0	1.224,34	(384,6)	(423,70)	133,1
II. FINANCERS	(180,26)	0,4	(135,90)	0,3	2.983,89	(7,1)	(171,41)	0,4	151,79	(0,4)
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	(2.518,65)	6,0	1.592,31	(3,8)	(1.335,95)	3,2	1.052,93	(2,5)	(271,91)	0,6
IV. EXTRAORDINARIS	(157,01)	0,2	14,54	(0,0)	1.335,95	(1,6)	(479,74)	0,6	91,74	(0,1)
V. ABANS D'IMPOSTOS	(2.675,66)	2,2	1.606,85	(1,3)	(0,00)	0,0	573,19	(0,5)	(180,17)	0,1
VI. DE L'EXERCICI	(2.675,66)	2,1	1.044,45	(0,8)	(0,00)	0,0	573,19	(0,4)	(180,17)	0,1

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	AGAUR 26		SMC 27		EIF 28		TUJUCA 29		APM 30	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
DESPESES										
Reducció d'existències de productes acabats i en curs	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	144,41	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1.990,88	0,3	0,00	0,0
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	1.018,87	0,3	1.758,70	0,6	170,99	0,1	6.045,75	1,9	296,40	0,1
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	12,30	0,0	350,68	0,2	0,00	0,0	835,70	0,6	12,59	0,0
Variació de les provisions de tràfic	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	4,66	0,1	11,71	0,2
Altres despeses d'explotació	24.235,83	8,3	1.849,74	0,6	98,28	0,0	5.288,33	1,8	414,36	0,1
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	122,62	7,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses financeres	0,00	0,0	0,04	0,0	2.386,00	3,8	246,62	0,4	9,76	0,0
Despeses extraordinàries	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	6,81	0,0	0,00	0,0
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	58,51	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	3,02	0,0	0,00	0,0
Impost sobre societats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	9,36	0,2
INGRESSOS										
Import net xifra de negocis	25,31	0,0	393,07	0,0	0,00	0,0	11.815,31	1,1	758,31	0,1
Augment d'existències de productes acabats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	147,39	0,7	0,00	0,0	0,00	0,0	462,16	2,1	0,00	0,0
Subvencions d'explotació	26.813,85	9,6	3.302,62	1,2	265,79	0,1	1.279,25	0,5	0,00	0,0
Ingressos financers	26,80	0,1	35,41	0,2	2.389,48	11,4	95,77	0,5	17,71	0,1
Ingressos extraordinaris	0,95	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	21,63	0,2	0,00	0,0
Subvencions de capital transferides al resultat de l'exercici	12,30	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
RESULTATS										
I. D'EXPLOTACIÓ	1.575,14	(494,8)	(386,05)	121,3	(3,48)	1,1	(608,60)	191,2	23,25	(7,3)
II. FINANCERS	26,80	(0,1)	35,37	(0,1)	3,48	(0,0)	(150,85)	0,4	7,95	(0,0)
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	1.601,94	(3,8)	(350,68)	0,8	0,00	(0,0)	(759,45)	1,8	31,20	(0,1)
IV. EXTRAORDINARIS	(45,26)	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	11,80	(0,0)	0,00	0,0
V. ABANS D'IMPOSTOS	1.556,68	(1,3)	(350,68)	0,3	0,00	(0,0)	(747,65)	0,6	31,20	(0,0)
VI. DE L'EXERCICI	1.556,68	(1,2)	(350,68)	0,3	0,00	(0,0)	(747,65)	0,6	21,84	(0,0)

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	TNC 31		FMGP 32		TABASA 33		GISA 34		EQUACAT 35	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
DESPESES										
Reducció d'existències de productes acabats i en curs	7,33	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	1.201,29	0,2	0,00	0,0	49,42	0,0	32.436,84	5,6	5,48	0,0
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	5.568,22	1,8	0,00	0,0	2.526,50	0,8	6.057,94	1,9	658,37	0,2
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	1.304,53	0,9	966,44	0,7	4.681,44	3,3	1.683,26	1,2	176,86	0,1
Variació de les provisions de tràfic	0,00	0,0	0,00	0,0	0,58	0,0	0,00	0,0	12,72	0,2
Altres despeses d'explotació	4.066,16	1,4	346,57	0,1	3.872,58	1,3	10.616,61	3,6	422,02	0,1
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses financeres	297,54	0,5	0,00	0,0	1.820,27	2,9	5.159,13	8,2	0,00	0,0
Despeses extraordinàries	1,08	0,0	0,00	0,0	5.656,26	12,3	8,08	0,0	1,61	0,0
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	8,50	0,0	0,00	0,0	19,81	0,0	0,00	0,0	0,85	0,0
Impost sobre societats	0,00	0,0	4,03	0,1	3.741,81	67,2	442,90	8,0	0,00	0,0
INGRESSOS										
Import net xifra de negocis	3.104,77	0,3	540,93	0,0	29.027,06	2,7	52.605,04	4,8	1.209,53	0,1
Augment d'existències de productes acabats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	397,02	1,8	599,94	2,8	55,88	0,3
Subvencions d'explotació	60,10	0,0	781,16	0,3	0,00	0,0	15,13	0,0	0,00	0,0
Ingressos financers	78,95	0,4	2,44	0,0	0,00	0,0	5.090,78	24,2	8,39	0,0
Ingressos extraordinaris	41,23	0,4	0,00	0,0	0,77	0,0	0,00	0,0	3,13	0,0
Subvencions de capital transferides al resultat de l'exercici	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	1,14	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,68	0,0
RESULTATS										
I. D'EXPLOTACIÓ	(8.982,66)	2.821,7	9,08	(2,9)	18.293,56	(5.746,5)	2.425,46	(761,9)	(10,04)	3,2
II. FINANCERS	(218,59)	0,5	2,44	(0,0)	(1.820,27)	4,3	(68,35)	0,2	8,39	(0,0)
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	(9.201,25)	21,8	11,52	(0,0)	16.473,29	(39,0)	2.357,11	(5,6)	(1,65)	0,0
IV. EXTRAORDINARIS	32,79	(0,0)	0,00	0,0	(5.675,30)	7,0	(8,08)	0,0	1,35	(0,0)
V. ABANS D'IMPOSTOS	(9.168,46)	7,4	11,52	(0,0)	10.797,99	(8,8)	2.349,03	(1,9)	(0,30)	0,0
VI. DE L'EXERCICI	(9.168,46)	7,1	7,49	(0,0)	7.056,18	(5,5)	1.906,13	(1,5)	(0,30)	0,0

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	CIMALSA 36		T. CADÍ, SAC 37		PRODECA 38		REGS 39		EPLICSA 40	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
DESPESES										
Reducció d'existències de produc. acabats i en curs	8.135,86	96,6	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Aprovisionaments	8.897,94	1,5	2,94	0,0	406,75	0,1	2.305,42	0,4	0,00	0,0
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	573,42	0,2	1.718,50	0,5	531,11	0,2	1.245,04	0,4	206,51	0,1
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	78,26	0,1	2.338,92	1,6	14,21	0,0	168,67	0,1	4,86	0,0
Variació de les provisions de tràfic	0,00	0,0	0,13	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres despeses d'explotació	620,81	0,2	3.546,87	1,2	274,02	0,1	1.379,64	0,5	519,48	0,2
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses financeres	1.522,43	2,4	5.779,92	9,2	3,08	0,0	10,57	0,0	(316,00)	(0,5)
Despeses extraordinàries	54,54	0,1	1.757,16	3,8	0,08	0,0	0,00	0,0	303,77	0,7
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	0,00	0,0	71,35	0,1	1,90	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Impost sobre societats	(337,14)	(6,1)	1.130,86	20,3	0,00	0,0	18,28	0,3	0,00	0,0
INGRESSOS										
Import net xifra de negocis	9.396,75	0,9	18.139,81	1,7	205,37	0,0	4.856,99	0,4	0,00	0,0
Augment d'existències de productes acabats	9.562,41	8,4	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	29,55	0,1	290,24	1,3	0,00	0,0	308,90	1,4	0,00	0,0
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	947,47	0,3	0,00	0,0	686,08	0,2
Ingressos financers	24,20	0,1	0,00	0,0	5,01	0,0	8,07	0,0	41,50	0,2
Ingressos extraordinaris	0,00	0,0	2,37	0,0	0,01	0,0	0,18	0,0	0,26	0,0
Subvencions de capital transferides al resultat de l'exercici	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	0,00	0,0	0,00	0,0	1,02	0,0	0,00	0,0	0,03	0,0
RESULTATS										
I. D'EXPLOTACIÓ	682,42	(214,4)	10.822,69	(3.399,7)	(73,25)	23,0	67,12	(21,1)	(44,77)	14,1
II. FINANCERS	(1.498,23)	3,6	(5.779,92)	13,8	1,93	(0,0)	(2,50)	0,0	357,50	(0,9)
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	(815,81)	1,9	5.042,77	(11,9)	(71,32)	0,2	64,62	(0,2)	312,73	(0,7)
IV. EXTRAORDINARIS	(54,54)	0,1	(1.826,14)	2,3	(0,95)	0,0	0,18	(0,0)	(303,48)	0,4
V. ABANS D'IMPOSTOS	(870,35)	0,7	3.216,63	(2,6)	(72,27)	0,1	64,80	(0,1)	9,25	(0,0)
VI. DE L'EXERCICI	(533,21)	0,4	2.085,77	(1,6)	(72,27)	0,1	46,52	(0,0)	9,25	(0,0)

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	EFIENSA 41		SAENSA 42		CEMASA 43		FOCASA 44		EISSA 45	
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%
DESPESES										
Reducció d'existències de productes acabats i en curs	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	288,72	3,4	0,00	0,0
Aprovisionaments	0,00	0,0	0,00	0,0	65,77	0,0	6.571,21	1,1	595,89	0,1
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Despeses de personal	104,98	0,0	40,99	0,0	965,16	0,3	3.851,76	1,2	45,86	0,0
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	18,91	0,0	20,23	0,0	51,71	0,0	218,92	0,2	0,19	0,0
Variació de les provisions de tràfic	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Altres despeses d'explotació	594,54	0,2	68,71	0,0	1.392,91	0,5	1.017,93	0,3	77,92	0,0
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
 Despeses financeres	 44,16	 0,1	 0,00	 0,0	 5,32	 0,0	 38,33	 0,1	 0,00	 0,0
Despeses extraordinàries	571,90	1,2	79,95	0,2	1,32	0,0	4,20	0,0	131,56	0,3
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	0,00	0,0	0,00	0,0	1,45	0,0	3,99	0,0	0,00	0,0
 Impost sobre societats	 (2,05)	 (0,0)	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 0,00	 0,0	 (1,41)	 (0,0)
INGRESSOS										
Import net xifra de negocis	0,00	0,0	37,61	0,0	572,52	0,1	10.611,04	1,0	617,59	0,1
Augment d'existències de productes acabats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	312,56	0,3	0,00	0,0
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	34,77	5,4	0,00	0,0
Altres ingressos d'explotació	274,59	1,3	0,00	0,0	0,00	0,0	0,90	0,0	0,00	0,0
Subvencions d'explotació	6,28	0,0	0,00	0,0	1.842,63	0,7	0,00	0,0	0,00	0,0
 Ingressos financers	 121,08	 0,6	 13,59	 0,1	 0,03	 0,0	 10,46	 0,0	 29,71	 0,1
Ingressos extraordinaris	2,93	0,0	0,00	0,0	1,17	0,0	11,65	0,1	0,00	0,0
Subvencions de capital transferides al resultat de l'exercici	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	0,00	0,0	0,00	0,0	13,58	0,2	48,96	0,8	0,00	0,0
RESULTATS										
I. D'EXPLOTACIÓ	(437,56)	137,5	(92,32)	29,0	(60,40)	19,0	(989,27)	310,8	(102,27)	32,1
II. FINANCERS	76,92	(0,2)	13,59	(0,0)	(5,29)	0,0	(27,87)	0,1	29,71	(0,1)
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	(360,64)	0,9	(78,73)	0,2	(65,69)	0,2	(1.017,14)	2,4	(72,56)	0,2
IV. EXTRAORDINARIS	(568,97)	0,7	(79,95)	0,1	11,98	(0,0)	52,42	(0,1)	(131,56)	0,2
V. ABANS D'IMPOSTOS	(929,61)	0,8	(158,68)	0,1	(53,71)	0,0	(964,72)	0,8	(204,12)	0,2
VI. DE L'EXERCICI	(927,56)	0,7	(158,68)	0,1	(53,71)	0,0	(964,72)	0,7	(202,71)	0,2

Imports en milers d'euros.

CONCEPTE	SEMSA 46		ADIGSA 47		REGSEGA 48		PSQV 49		ICF 50	TOTAL AGREGAT
	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	%	Imports	Imports
DESPESES										
Reducció d'existències de produc. acabats i en curs	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	8.421,00
Aprovisionaments	49.258,37	8,5	35.249,39	6,1	0,00	0,0	543,85	0,1	0,00	579.001,29
Activitat ordinària d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	24.653,74	168.817,50
Despeses de personal	5.334,48	1,7	9.864,90	3,1	198,75	0,1	0,00	0,0	1.971,55	317.539,46
Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	166,26	0,1	716,22	0,5	17,64	0,0	1.538,37	1,1	653,68	143.520,63
Variació de les provisions de tràfic	0,00	0,0	7,56	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	14.825,65	20.119,69
Altres despeses d'explotació	2.525,58	0,9	4.292,99	1,5	1.666,19	0,6	844,46	0,3	2.182,37	294.194,13
Subvencions d'explotació	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	1.739,58
Subvencions de capital	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	17.600,46
Despeses financeres	312,22	0,5	792,73	1,3	1,12	0,0	230,69	0,4	0,00	62.998,45
Despeses extraordinàries	0,00	0,0	5,06	0,0	0,00	0,0	5,44	0,0	556,11	46.413,38
Despeses extraordinàries d'exercicis anteriors	0,00	0,0	22.134,15	37,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	59.054,55
Impost sobre societats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	5.569,04
INGRESSOS										
Import net xifra de negocis	57.382,15	5,3	12.542,63	1,2	1.722,08	0,2	2.709,48	0,2	41.364,28	1.131.469,11
Augment d'existències de productes acabats	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	113.474,64
Treballs efectuats per l'empresa per a l'immobilitzat	0,00	0,0	0,00	0,0	161,59	25,2	0,00	0,0	0,00	640,43
Altres ingressos d'explotació	47,49	0,2	3.020,83	14,0	0,00	0,0	501,85	2,3	0,00	21.653,09
Subvencions d'explotació	(0,30)	(0,0)	22.500,66	8,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	280.475,42
Ingressos financers	1,31	0,0	206,81	1,0	0,03	0,0	1,56	0,0	0,00	21.049,91
Ingressos extraordinaris	0,00	0,0	12,99	0,1	0,00	0,0	7,77	0,1	3.746,14	13.284,28
Subv. de capital transferides al resultat de l'exerc.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	8.172,80
Ingressos extraordinaris d'exercicis anteriors	0,00	0,0	101,79	1,7	0,00	0,0	50,00	0,8	0,00	6.081,15
RESULTATS										
I. D'EXPLOTACIÓ	144,65	(45,4)	(12.066,94)	3.790,6	1,09	(0,3)	284,65	(89,4)	11.902,94	11.584,60
II. FINANCERS	(310,91)	0,7	(585,92)	1,4	(1,09)	0,0	(229,13)	0,5	0,00	(41.948,54)
III. ACTIVITATS ORDINÀRIES	(166,26)	0,4	(12.652,86)	29,9	(0,00)	0,0	55,52	(0,1)	(2.922,71)	(45.189,59)
IV. EXTRAORDINARIS	0,00	0,0	(22.024,43)	27,2	0,00	0,0	52,33	(0,1)	3.190,03	(77.929,70)
V. ABANS D'IMPOSTOS	(166,26)	0,1	(34.677,29)	28,1	(0,00)	0,0	107,85	(0,1)	267,32	(123.119,29)
VI. DE L'EXERCICI	(166,26)	0,1	(34.677,29)	26,9	(0,00)	0,0	107,85	(0,1)	267,32	(128.688,33)

Imports en milers d'euros.

8.5. CENTRE DE TELECOMUNICACIONS I TECNOLOGIES DE LA INFORMACIÓ**8.5.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		166.162,62
Immobilitzacions immaterials	65.625,13	
- Despeses de recerca i desenvolupament	327,92	
- Concessions, patents, llicències, marques i similars	140,12	
- Aplicacions informàtiques	81.586,22	
- Amortitzacions acumulades immobilitzat immaterial	(16.429,13)	
Immobilitzacions materials	31.590,99	
- Terrenys i construccions	14.666,59	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	4.970,40	
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	572,86	
- Avançaments i immobilitzacions materials en curs	10.007,14	
- Altre immobilitzat	11.640,59	
- Amortitzacions acumulades immobilitzat material	(10.266,59)	
Immobilitzacions financeres	17.767,76	
- Cartera de valors a llarg termini	33.113,24	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	0,33	
- Provisions inversions financeres	(15.345,81)	
Deutors a llarg termini	51.178,74	
ACTIU CIRCULANT		92.387,53
Existències	907,86	
Deutors	85.456,14	
- Clients per vendes i prestació de serveis	167,15	
- Generalitat i empreses del grup	70.447,75	
- Generalitat de Catalunya, aportacions capital pendent rebre	6.108,78	
- Deutors diversos	2.658,55	
- Personal	4,50	
- Administracions públiques	6.069,41	
- Provisions clients dubtós cobrament	0,00	
Inversions financeres temporals	1.511,07	
- Crèdits a empreses del grup	1.511,07	
Tresoreria	4.512,46	
TOTAL ACTIU		258.550,15

Imports en milers d'euros.

Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació**PASSIU**

FONS PATRIMONIAL		19.511,26
Patrimoni	37.771,89	
- Patrimoni aportat per DGST	1.727,09	
- Patrimoni aportat per CC/RTV	6.062,50	
- Patrimoni aportat per EAJA	1.051,11	
- Patrimoni aportat per DGSC	1.727,77	
- Patrimoni aportat per DS i SS	30,10	
- Patrimoni aportat per DGPEISC	20,92	
- Patrimoni aportat per DARP	224,65	
- Patrimoni aportat per DMA	12,18	
- Patrimoni aportat per PTOP	68,20	
- Aportacions fons patrimonial Generalitat Catalunya	26.847,37	
Resultat d'exercicis anteriors	(13.958,52)	
- Resultats negatius d'exercicis anteriors	(13.958,52)	
Pèrdues i guanys de l'exercici	(4.302,11)	
 INGRESSOS A DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		77.459,32
Subvencions de capital	5.699,14	
Altres ingressos a distribuir en diversos exercicis	71.760,18	
 CREDITORS A LLARG TERMINI		84.676,07
Deutes amb entitats de crèdit	84.675,17	
Altres creditors	0,90	
- Dipòsits i fiances rebuts a llarg termini	0,90	
 CREDITORS A CURT TERMINI		76.903,50
Deutes amb entitats de crèdit	6.849,32	
- Préstecs i altres deutes	6.307,87	
- Deutes per interessos	541,45	
Creditors comercials	69.332,31	
- Avançaments clients	5.247,03	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	64.085,28	
Altres deutes no comercials	416,43	
- Administracions públiques	416,45	
- Remuneracions pendents de pagament	(0,02)	
Ajustaments per periodificació	305,44	
TOTAL PASSIU		258.550,15

Imports en milers d'euros.

Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació

8.5.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	93.514,05	1. Import net de la xifra de negocis	118.391,60
Consums	90.237,60	Prestacions de serveis	118.391,60
Altres despeses externes	3.276,45	4. Altres ingressos d'explotació	6.122,07
3. Despeses de personal	7.646,91	Subvencions	6.122,07
Sous, salaris i assimilats	6.554,43		
Càrregues socials	1.092,48		
4. Dotació amortitzacions de l'immob.	12.669,87		
6. Altres despeses d'explotació	10.346,29		
Serveis exteriors	10.304,60		
Tributs	41,69		
I. BENEFICI D'EXPLOTACIÓ	336,55		
7. Despeses financeres i despeses assimilades	2.114,77	6. Ingressos en altres valors negociables i de crèdit de l'actiu immobilitzat	91,48
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	2.023,29
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	1.686,74
10. Variació de les provisions d'immobilitzat immaterial, material i cartera de valors	2.737,46		
		11. Subv. de capital transf. al resultat de l'exercici	58,99
		12. Ingressos extraordinaris	63,95
13. Despeses extraordinàries	0,75		
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	0,10		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIU	2.615,37
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	4.302,11
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	4.302,11

Imports en milers d'euros.

Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació

8.5.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS	Pressupost aprovat	Modificacions	Pressupost definitiu	Drets liquidats
CAPÍTOL III. INGRESSOS PROPIS	131.635,97	0,00	131.635,97	118.391,60
Art. 30. Vendes i prestació de serveis	131.635,97	0,00	131.635,97	118.391,60
- Serveis radiocomunicacions	40.035,01	0,00	40.035,01	42.725,04
- Serveis veu i dades	58.312,21	0,00	58.312,21	50.859,58
- Serveis informàtica	3.921,18	0,00	3.921,18	2.742,49
- Ingressos per projectes	11.405,64	0,00	11.405,64	4.614,77
- Ingressos per altres serveis	60,00	0,00	60,00	0,00
- Altres vendes	17.901,93	0,00	17.901,93	17.449,72
CAPÍTOL IV. SUBV. CORR. REBUDES PER L'EMPRESA	2.683,00	2.837,95	5.520,95	6.122,07
Art. 45. De la Generalitat de Catalunya	2.683,00	2.837,95	5.520,95	6.122,07
- Subvenció corrent Departament de la Presidència	500,00	0,00	500,00	0,00
- Subvenció corrent del DURSI	1.433,00	2.837,95	4.270,95	5.929,09
- Altres subvencions	750,00	0,00	750,00	192,98
CAPÍTOL V. INGR. PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	0,00	0,00	0,00	4.393,59
Art. 53. Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	91,48
Art. 59. Beneficis realització inversions financeres	0,00	0,00	0,00	4.302,11
TOTAL INGRESSOS	134.318,97	2.837,95	137.156,92	128.907,26

DESPESES	Pressupost aprovat	Modificacions	Pressupost definitiu	Obligacions concretes
CAPÍTOL I. PERSONAL	7.937,95	0,00	7.937,95	7.646,91
Art. 10. Sous i salaris	6.626,06	0,00	6.626,06	6.413,27
Art. 11. Seguretat Social	1.047,12	0,00	1.047,12	1.092,48
Art. 12. Altres despeses socials	264,77	0,00	264,77	141,16
CAPÍTOL II. DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	111.660,46	2.837,95	114.498,41	105.130,70
Art. 20. Compres i aprovisionaments	108.304,47	0,00	108.304,47	94.807,47
Art. 21. Serveis exteriors	3.335,99	2.837,95	6.173,94	7.544,08
Art. 22. Tributs	20,00	0,00	20,00	41,69
Art. 23. Variació de provisions	0,00	0,00	0,00	2.737,46
CAPÍTOL III. DESPESES FINANCERES	2.076,00	0,00	2.076,00	2.114,77
Art. 30. Despeses financeres a llarg termini	2.076,00	0,00	2.076,00	2.114,77
CAPÍTOL IV. SUBVENCIONS CORRENTS CONCEDIDES	0,00	0,00	0,00	1.404,00
CAPÍTOL V. AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	12.644,56	0,00	12.644,56	12.610,88
Art. 50. Amortització de l'immobilitzat immaterial	8.920,01	0,00	8.920,01	9.949,01
Art. 51. Amortització de l'immobilitzat material	3.724,55	0,00	3.724,55	2.661,87
TOTAL DESPESES	134.318,97	2.837,95	137.156,92	128.907,26

Imports en milers d'euros.

Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació

8.5.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS	Pressupost aprovat (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (3 = 2 + 1)	Drets liquidats (4)
CAPÍTOL V. INGR. PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	12.644,56	0,00	12.644,56	10.157,91
Art. 56. Recursos generats per les operacions	12.644,56	0,00	12.644,56	10.157,91
CAPÍTOL VII. SUBV. DE CAPITAL REBUDES PER L'EMPRESA	500,00	2.199,50	2.699,50	2.699,50
Art. 75. De la Generalitat de Catalunya	500,00	2.199,50	2.699,50	2.699,50
CAPÍTOL VIII. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	180,47
Art. 82. Reintegrament dipòsits i fiances a llarg termini	0,00	0,00	0,00	24,62
Art. 87. Romanent exercicis anteriors	0,00	0,00	0,00	155,85
CAPÍTOL XIX. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	41.235,00	0,00	41.235,00	14.800,00
Art. 90. Préstecs rebuts a llarg termini	41.235,00	0,00	41.235,00	14.800,00
TOTAL RECURSOS	54.379,56	2.199,50	56.579,06	27.837,88

DOTACIONS	Pressupost aprovat (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (3 = 2 + 1)	Obligacions concretes (4)
CAPÍTOL VI. INVERSIONS REALS	42.049,00	0,00	42.049,00	17.176,38
Art. 61. Inversions en edificis i altres construccions	138,00	0,00	138,00	345,58
Art. 62. Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	13.000,00	0,00	13.000,00	11.460,15
Art. 64. Inversions en mobiliari	50,00	0,00	50,00	32,76
Art. 65. Inversions en equips de procés de dades	84,00	0,00	84,00	16,70
Art. 67. Inversions en altre immobilitzat material	0,00	0,00	0,00	5,17
Art. 68. Inversions en immobilitzat immaterial	28.777,00	0,00	28.777,00	5.316,02
CAPÍTOL VII. SUBV. DE CAPITAL CONCEDIDES PER L'EMPRESA	0,00	0,00	0,00	110,40
CAPÍTOL VIII. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	9.606,77	0,00	9.606,77	1.527,21
Art. 83. Adquisició d'accions	761,43	0,00	761,43	742,39
Art. 85. Variació de capital circulant	8.845,34	0,00	8.845,34	784,82
CAPÍTOL XIX. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	2.723,79	0,00	2.723,79	6.307,87
Art. 91. Amortització de préstecs i bestretes a llarg termini	2.723,79	0,00	2.723,79	6.307,87
TOTAL DOTACIONS	54.379,56	0,00	54.379,56	25.121,86
ROMANENT DE L'EXERCICI				2.716,02

Imports en milers d'euros.

8.6. CENTRE D'ALT RENDIMENT ESPORTIU**8.6.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		7.560,50
Immobilitzacions immaterials	104,58	
- Béns adscrits immobilitzat immaterial	0,00	
- Amortitzacions béns adscrits	0,00	
- Propietat industrial	8,77	
- Aplicacions informàtiques	316,24	
- Amortitzacions	(220,43)	
Immobilitzacions materials	7.455,92	
- Béns adscrits immobilitzat material	3.886,44	
- Amortitzacions béns adscrits	(1.594,99)	
- Construccions	3.025,66	
- Instal·lacions tècniques	3.068,91	
- Maquinària	305,43	
- Utillatge	1.434,52	
- Altres instal·lacions	781,10	
- Mobiliari	491,31	
- Equips procés informació	631,12	
- Elements de transport	67,89	
- Construccions en curs	151,25	
- Altre immobilitzat material	1.075,07	
- Amortitzacions	(5.867,79)	
ACTIU CIRCULANT		3.388,70
Existències	15,58	
- Mercaderies	15,58	
Deutors	3.364,21	
- Deutors diversos	3.625,79	
- Acomptes de remuneracions	0,14	
- Organismes de la SS deutors	1,54	
- Hisenda pública, deutor per diversos conceptes	2,67	
- Hisenda pública, retencions i pagaments a compte	0,83	
- Provisió per insolvències de tràfic	(266,76)	
Tresoreria	8,35	
- Caixa, euros	6,80	
- Caixa, moneda estrangera	1,45	
- Bancs c/c vista, euros	0,10	
Ajustaments per periodificació	0,56	
TOTAL ACTIU		10.949,20

Imports en milers d'euros.

Centre d'Alt Rendiment Esportiu**PASSIU**

FONS PROPIS		1.732,96
Patrimoni	6.173,49	
- Aportacions al fons patrimonial	6.173,49	
Resultats d'exercicis anteriors	(3.456,04)	
- Resultats negatius d'exercicis anteriors	(5.033,79)	
- Aportacions per a compensació de pèrdues	1.577,75	
Pèrdues i guanys en curs	(984,49)	
INGRESSOS A DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		4.147,98
Subvencions oficials de capital	1.731,72	
Subvencions de capital	124,81	
Altres ingressos a distribuir en diversos exercicis	2.291,45	
CREDITORS A LLARG TERMINI		60,79
Altres creditors	60,79	
- Altres deutes	60,79	
CREDITORS A CURT TERMINI		5.007,47
Deutes amb entitats de crèdit	1.900,77	
- Altres deutes	1.900,77	
Creditors comercials	2.245,07	
- Proveïdors	0,00	
- Creditors per prestació de serveis	2.245,07	
Altres deutes no comercials	861,63	
- Hisenda pública creditora per conceptes fiscals	111,50	
- Organismes Seguretat Social creditora	59,38	
- Partides pendents d'aplicació	596,59	
- Remuneracions pendents de pagament	91,36	
- Fiances rebudes a curt termini	2,80	
Ajustaments per periodificació	0,00	
Periodificació subvencions d'explotació	0,00	
TOTAL PASSIU		10.949,20

Imports en milers d'euros.

Centre d'Alt Rendiment Esportiu

8.6.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	2.199,70	1. Import net xifra de negocis	2.836,56
Variació existències	17,22	Vendes	10,49
Consum de mercaderies	40,15	Prestació de serveis	2.826,07
Altres despeses externes	2.142,33	4. Altres ingressos d'explotació	3.999,09
3. Despeses de personal	2.694,57	Subvencions	3.844,50
Sous, salaris i assimilats	2.070,98	- <i>Subvencions oficials</i>	<i>3.844,50</i>
Càrregues socials	623,59	Ingressos accessoris	154,59
4. Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat	864,67		
5. Var. prov. tràfic i pèrdues crèdits incobrables	(31,93)		
6. Altres despeses d'explotació	2.463,23		
Serveis externs	2.418,09		
- <i>Arrendaments i canons</i>	<i>268,26</i>		
- <i>Reparació i conservació</i>	<i>1.072,90</i>		
- <i>Serveis professionals independents</i>	<i>30,80</i>		
- <i>Primes d'assegurances</i>	<i>23,67</i>		
- <i>Serveis bancaris i similars</i>	<i>3,48</i>		
- <i>Publicitat, propaganda i relacions públiques</i>	<i>37,36</i>		
- <i>Subministraments</i>	<i>626,13</i>		
- <i>Altres serveis</i>	<i>355,49</i>		
Tributs	45,14		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	1.354,59
7. Despeses financeres i assimilades	57,35	7. Interessos valors neg. i de crèdit	2,54
Per deutes amb tercers i assimilats	57,35		
9. Diferències negatives de canvi	5,95		
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	60,76
		III. PÈRDUES DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	1.415,35
13. Despeses extraordinàries	413,45	11. Subv. de capital transf. al resul. exerc.	382,49
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	26,53	12. Ingressos extraordinaris	449,16
		13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	39,19
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIU	430,86		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	984,49
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	984,49

Imports en milers d'euros.

Centre d'Alt Rendiment Esportiu

8.6.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004

INGRESSOS	Pressupost inicial (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Ajustam. (5)	Compte d'explotació (6 = 4 + 5)	Saldo pressup. (7 = 3 - 4)
Prestació de serveis	3.576,83	0,00	3.576,83	2.836,56	0,00	2.836,56	740,27
Subvencions d'explotació	4.514,17	(81,37)	4.432,80	3.844,50	0,00	3.844,50	588,30
Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	54,91	99,69	154,60	(54,91)
Ingressos financers	0,00	0,00	0,00	2,54	0,00	2,54	(2,54)
Beneficis proced. immob. material	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subv. capital transf. exercici	0,00	0,00	0,00	0,00	382,49	382,49	0,00
Ingressos extraordinaris	0,00	0,00	0,00	449,16	0,00	449,16	(449,16)
Ingressos/beneficis altres exercicis	0,00	0,00	0,00	0,00	39,19	39,19	0,00
TOTAL INGRESSOS	8.091,00	(81,37)	8.009,63	7.187,67	521,37	7.709,04	821,96

DESPESES	Pressupost inicial (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions contretes (4)	Ajustam. (5)	Compte d'explotació (6 = 4 + 5)	Saldo pressup. (7 = 3 - 4)
Compres	2.542,00	(81,37)	2.460,63	2.199,70	0,00	2.199,70	260,93
Despeses de personal	2.742,00	0,00	2.742,00	2.694,57	0,00	2.694,57	47,43
Dotacions per amortitzacions	0,00	0,00	0,00	0,00	864,67	864,67	0,00
Dotacions per provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	(31,93)	(31,93)	0,00
Serveis exteriors	2.688,00	0,00	2.688,00	2.418,11	0,00	2.418,11	269,89
Tributs	29,00	0,00	29,00	45,14	0,00	45,14	(16,14)
Despeses financeres	90,00	0,00	90,00	63,31	0,00	63,31	26,69
Pèrdues procedents immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despeses altres exercicis	0,00	0,00	0,00	0,00	26,52	26,52	0,00
Despeses extraordinàries	0,00	0,00	0,00	413,45	0,00	413,45	(413,45)
TOTAL DESPESES	8.091,00	(81,37)	8.009,63	7.834,28	859,26	8.693,54	175,35

Recursos	7.187,67
Dotacions	7.834,28
ROMANENT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	(646,61)
Ingressos altres exercicis	39,19
Despeses altres exercicis	(26,52)
TOTAL ROMANENT D'OPERACIONS CORRENTS	(633,94)

Conciliació:	
Ingressos	7.709,04
Despeses	8.693,54
Resultat comptable	(984,50)
Amortitzacions	864,67
Provisions	(31,93)
Amort. béns adscrits	(99,69)
Amort. subv. cap.	(382,49)
Saldo pressupostari	(633,94)

Imports en milers d'euros.

Centre d'Alt Rendiment Esportiu

8.6.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS	Pressupost inicial (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Saldo pressup. (5 = 3 - 4)
Aportacions al fons patrimonial	420,71	0,00	420,71	420,71	0,00
Subvencions de capital	420,71	0,00	420,71	420,71	0,00
Aportacions compensació pèrdues	0,00	81,37	81,37	81,37	0,00
TOTAL RECURSOS	841,42	81,37	922,79	922,79	0,00

DOTACIONS	Pressupost inicial (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions concretes (4)	Saldo pressup. (5 = 3 - 4)
Immobilitzacions materials	747,42	0,00	747,42	537,48	(804,54)
Immobilitzacions immaterials	94,00	0,00	94,00	30,34	703,75
Variació passius financers	0,00	81,37	81,37	0,00	703,75
TOTAL DOTACIONS	841,42	81,37	922,79	567,82	602,96

Recursos	922,79
Dotacions	567,82
TOTAL ROMANENT OPERACIONS CAPITAL:	354,97

RESUM LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA:

Saldo pressupostari operacions corrents:	(633,94)
Saldo pressupostari operacions capital:	354,97
DÈFICIT/SUPERÀVIT DE L'EXERCICI:	(278,97)

Romanent acumulat exercicis anteriors:	73,20
Devolucions d'inversions 2003	0,00
Romanent operacions capital 2004	354,97
Romanent acumulat a 31.12.2004	428,17

Imports en milers d'euros.

8.7. FERROCARRILS DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA**8.7.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		777.659,82
Immobilitzat immaterial	4.896,16	
Immobilitzat material	769.494,05	
Immobilitzacions financeres	3.269,61	
DESPESES A DISTRIBUIR EN DIFERENTS EXERCICIS		1.158,19
ACTIU CIRCULANT		54.277,42
Existències	1.691,64	
Deutors	46.293,27	
Inversions financeres temporals	0,00	
Tresoreria	6.175,11	
Ajustaments per periodificacions	117,40	
TOTAL ACTIU		833.095,43

PASSIU

FONS PROPIS		714.013,62
Capital subscrit	745.425,28	
Reserva de revalorització	22.786,42	
Resultats exercicis anteriors	(49.873,88)	
Pèrdues i guanys	(4.324,20)	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIFERENTS EXERCICIS		5.798,13
Subvencions de capital	3.173,95	
Altres ingressos a distribuir en diferents exercicis	2.624,18	
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		1.135,17
Provisions per a pensions i similars	1.135,17	
CREDITORS A LLARG TERMINI		81.214,19
Deutes amb entitats de crèdit	80.954,00	
Altres creditors	260,19	
CREDITORS A CURT TERMINI		30.934,32
Deutes amb entitats de crèdit	3.893,46	
Deutes amb empreses del grup i associades	18,22	
Creditors comercials	12.814,62	
Altres deutes no comercials	14.107,82	
Provisions per operacions de tràfic	21,25	
Ajustaments per periodificacions	78,95	
TOTAL PASSIU		833.095,43

Imports en milers d'euros.

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya**8.7.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	6.376,32	1. Import net de la xifra de negocis	59.989,45
a) Consum de mat, primeres i altres mat. cons.	1.116,80	4. Altres ingressos d'explotació	59.569,29
b) Altres despeses externes	5.259,52	a) Ingr. accessoris i altres de gestió corrent	7.661,93
3. Despeses del personal	57.644,51	b) Subvencions	51.907,36
a) Sous, salaris i assimilats	43.420,67		
b) Càrregues socials	14.223,84		
4. Dotacions per amortitzacions de l'immobilitzat	37.030,22		
6. Altres despeses d'explotació	20.048,14		
a) Serveis exteriors	18.476,86		
b) Tributs	1.571,28		
		I. PÈRDUES EXPLOTACIÓ	1.540,45
7. Despeses financeres i assimilades	1.746,24	7. Altres interessos i ingressos assimilats	245,80
a) Per deutes amb tercers i assimilats	1.746,24	8. Diferències positives de canvi	0,13
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	1.500,31
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	3.040,76
10. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	41,17	9. Beneficis alienació immobilitzat	2,84
12. Altres despeses extraordinàries	2.030,70	11. Subvencions de capital transf. a resultat	504,75
13. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	2.086,73	12. Ingressos extraordinaris	480,99
		13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	1.886,58
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	1.283,44
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	4.324,20
15. Impost sobre societats	0,00	VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	4.324,20

Imports en milers d'euros.

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya

8.7.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS		Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Compte d'exploració (3)	Saldo pressupostari (4 = 1-2)
CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS		66.787,05	65.713,92	65.713,92	1.073,13
Article 30	Vendes i prestacions de serveis	66.787,05	65.713,92	65.713,92	1.073,13
	Prestació transport viatgers	58.527,93	57.209,33	57.209,33	1.318,60
	Prestació transport mercaderies	3.005,43	2.780,12	2.780,12	225,31
	Ingressos serveis diversos	5.253,69	5.724,47	5.724,47	(470,78)
CAPÍTOL 4. SUBVENCIONS CORRENTS REBUDES PER L'EMPRESA		53.247,76	53.661,00	53.661,00	(413,24)
Article 44	D'empreses públiques i d'altres ens públics	53.247,76	53.661,00	53.661,00	(413,24)
	Subvencions Generalitat Catalunya	53.247,76	53.661,00	53.661,00	(413,24)
CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ		1.574,70	2.183,37	2.183,37	(608,67)
Article 53	Altres ingressos financers	1.574,70	2.183,37	2.183,37	(608,67)
	Ingressos financers	201,12	245,91	245,91	(44,79)
	Ingressos per arrendaments	1.373,58	1.937,46	1.937,46	(563,88)
TOTAL INGRESSOS		121.609,51	121.558,29	121.558,29	51,22

Imports en milers d'euros.

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya

DESPESES	Pressupost inicial (1)	Obligacions liquidats (2)	Compte d'exploració (3)	Saldo pressupostari (4 = 1-2)
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS AL PERSONAL	58.584,23	57.635,72	57.635,72	948,51
Article 10 Sous i salaris	43.983,75	43.339,61	43.339,61	644,14
100.0001 Sous i salaris	43.957,67	43.305,57	43.305,57	652,10
100.0002 Indemnitzacions	26,08	34,04	34,04	(7,96)
Article 11 Assegurances i prestacions socials	13.620,71	13.260,69	13.260,69	360,02
110.0001 Seguretat Social a càrrec de l'empresa	13.620,71	13.260,69	13.260,69	360,02
Article 12 Altres despeses socials	979,77	1.035,42	1.035,42	(55,65)
120.0001 Altres despeses	979,77	1.035,42	1.035,42	(55,65)
CAPÍTOL 2. DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	25.635,67	25.025,65	25.025,65	610,02
Article 20 Compres i aprovisionaments	7.121,68	6.376,32	6.376,32	745,36
200.0002 Compres d'altres aprovisionaments	1.818,25	1.116,80	1.116,80	701,45
201.0001 Treballs realitzats per altres empreses	5.303,43	5.259,52	5.259,52	43,91
Article 21 Serveis exteriors	18.336,24	18.476,88	18.476,88	(140,64)
210.0001 Lloguers de béns immobles	503,19	521,88	521,88	(18,69)
212.0001 Despeses de manteniment d'immobilitzat material	4.334,56	4.732,38	4.732,38	(397,82)
213.0001 Serveis de professionals independents	2.964,67	2.770,57	2.770,57	194,10
214.0001 Transports	74,91	68,24	68,24	6,67
215.0001 Primes d'assegurances	1.071,76	1.046,03	1.046,03	25,73
216.0001 Publicitat, propaganda i relacions públiques	1.040,81	1.077,06	1.077,06	(36,25)
217.0001 Subministraments	6.418,65	6.348,85	6.348,85	69,80
218.0001 Serveis bancaris i similars	365,00	341,42	341,42	23,58
219.0001 Altres despeses diverses	1.562,69	1.570,45	1.570,45	(7,76)
Article 22 Tributs	177,75	172,45	172,45	5,30
220.0001 Altres tributs	177,75	172,45	172,45	5,30
CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES	1.880,22	1.746,24	1.746,24	133,98
Article 30 Deute a llarg termini	1.880,22	1.746,24	1.746,24	133,98
Despeses financeres	1.880,22	1.746,24	1.746,24	133,98
CAPÍTOL 5. AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	32.158,66	32.229,88	32.229,88	(71,22)
Article 51 Amortització immobilitzat material	30.651,60	30.651,60	30.651,60	0,00
Article 54 Superàvit d'exploració	1.507,06	1.578,28	1.578,28	(71,22)
RESULTATS EXCEPCIONALS	0,00	2.408,59	2.408,59	(2.408,59)
INDEMNITZACIONS HAVERS PASSIUS	1.399,08	1.018,76	1.018,76	380,32
EFFECTES REGLA PRORRATA	1.856,55	1.398,83	1.398,83	457,72
DESPESES A DISTRIBUIR	95,10	94,62	94,62	0,48
TOTAL DESPESES	121.609,51	121.558,29	121.558,29	51,22

Imports en milers d'euros.

Nota: Els imports de la columna "Pressupost inicial" d'algunes partides de despeses d'aquesta liquidació no coincideixen amb els imports previstos en la Llei de pressupostos. El total Despeses, però, no es veu afectat. Les diferències són les següents:

	FGC	Llei pressup.	Diferència
Indemnitzacions	26,08	1.425,16	(1.399,08)
Indemnitzacions havers passius	1.399,08	0,00	1.399,08
Altres despeses diverses	1.562,69	1.657,79	(95,10)
DESPESES A DISTRIBUIR	95,10	0,00	95,10
TOTAL	3.082,95	3.082,95	(0,00)

Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya

8.7.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS		Pressupost aprovat (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Desviacions (5 = 3-4)
CAPÍTOL 5.	INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	30.651,60	0,00	30.651,60	32.929,49	(2.277,89)
Article 56	Recursos generats per les operacions	30.651,60	0,00	30.651,60	32.929,49	(2.277,89)
CAPÍTOL 6.	ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	0,00	0,00	0,00	179,50	(179,50)
Article 67	Alienació en altre Immobilitzat material	0,00	0,00	0,00	179,50	(179,50)
CAPÍTOL 7.	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	725,48	725,48	867,61	(142,13)
Article 75	De la Generalitat de Catalunya	0,00	725,48	725,48	867,61	(142,13)
CAPÍTOL 8.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	34.601,59	0,00	34.601,59	231.821,12	(197.219,53)
Article 84	Aportacions a compte de capital	34.601,59	0,00	34.601,59	231.821,12	(197.219,53)
CAPÍTOL 9.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	42.805,58	0,00	42.805,58	45.533,82	(2.728,24)
Article 90	Préstecs rebuts i quals. tipus de deute a llarg termini	42.805,58	0,00	42.805,58	45.533,82	(2.728,24)
TOTAL RECURSOS		108.058,77	725,48	108.784,25	311.331,54	(202.547,29)
DOTACIONS		Pressupost aprovat (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions contretes (4)	Desviacions (5 = 3-4)
CAPÍTOL 6.	INVERSIONS REALS	101.511,23	725,48	102.236,71	287.407,83	(185.171,12)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	11.802,28	0,00	11.802,28	100.469,25	(88.666,97)
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	15.798,11	0,00	15.798,11	112.377,13	(96.579,02)
Article 63	Inversions en material de transport	25.067,72	0,00	25.067,72	28.743,11	(3.675,39)
Article 64	Inversions en mobiliari	49,00	0,00	49,00	123,95	(74,95)
Article 65	Inversions en equip de procés de dades	349,15	0,00	349,15	534,39	(185,24)
Article 66	Inversions destinades a l'ús general	42.805,58	0,00	42.805,58	42.848,48	(42,90)
Article 67	Inversions altre immobilitzat material	188,05	0,00	188,05	495,52	(307,47)
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	5.451,34	725,48	6.176,82	1.816,00	4.360,82
CAPÍTOL 8.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	20.034,89	(20.034,89)
CAPÍTOL 9.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	6.547,54	0,00	6.547,54	3.888,82	2.658,72
Article 91	Amortitzacions de préstecs i bestretes a llarg termini	6.547,54	0,00	6.547,54	3.888,82	2.658,72
TOTAL DOTACIONS		108.058,77	725,48	108.784,25	311.331,54	(202.547,29)

Imports en milers d'euros.

8.8. INSTITUT DE RECERCA I TECNOLOGIA AGROALIMENTÀRIES**8.8.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		26.392,85
Immobilitzacions immaterials	2.847,35	
- Concessions, patents, llicències, marques i similars	52,10	
- Programari	866,92	
- Drets d'ús	42,07	
- Béns adscrits	6.191,54	
- Amortitzacions	(4.305,28)	
Immobilitzacions materials	15.178,86	
- Terrenys i construccions	8.541,49	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	13.679,06	
- Altres instal·lacions, utilitatges i mobiliari	2.454,26	
- Immobilitzat material en curs	1.710,24	
- Altre immobilitzat	3.347,89	
- Amortitzacions	(14.554,08)	
Immobilitzacions financeres	285,68	
- Participacions en empreses associades	263,03	
- Cartera de valors a llarg termini	16,12	
- Fiances a llarg termini	6,53	
Deutors per operacions de tràfic a llarg termini	8.080,96	
ACTIU CIRCULANT		12.881,34
Existències	310,96	
- Matèries primeres i altres aprovisionaments	103,94	
- Productes acabats	108,26	
- Subproductes i residus	98,76	
Deutors	10.160,68	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	2.547,60	
- Deutors diversos	7.890,04	
- Empreses associades	530,02	
- Personal	6,56	
- Administracions públiques	362,72	
- Provisions	(1.176,26)	
Inversions financeres temporals	1.843,17	
Tresoreria	515,59	
Ajustaments per periodificació	50,94	
TOTAL ACTIU		39.274,19

Imports en milers d'euros.

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries**PASSIU**

FONS PROPIS		9.072,51
Fons patrimonial traspasat	10.490,87	
Pèrdues i guanys	(1.418,36)	
INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		15.068,01
Subvencions de capital	3.644,12	
Béns adscrits	2.640,47	
Superàvit explotació	702,46	
Subvencions futures	8.080,96	
CREDITORS A LLARG TERMINI		3.170,40
Deutes amb entitats de crèdit	3.170,40	
CREDITORS A CURT TERMINI		11.963,27
Deutes amb entitats de crèdit	1.303,12	
- Préstecs i altres deutes	1.277,18	
- Deutes per interessos	25,94	
Deutes amb empreses grup i associades	3,79	
Deutes amb empreses grup i associades	3,79	
Creditors comercials	5.207,78	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	5.207,78	
Altres deutes no comercials	1.282,38	
- Administracions públiques	1.035,85	
- Altres deutes	64,04	
- Remuneracions pendents de pagament	182,49	
Ajustaments per periodificació	4.166,20	
TOTAL PASSIU		39.274,19

Imports en milers d'euros.

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries

8.8.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

DESPESES		INGRESSOS	
1. Reducció d'existències	(43,80)	1. Import net xifra de negocis	4.716,49
2. Aprovisionaments	2.368,41	a) Vendes	662,36
b) Consums de primeres matèries	1.536,46	b) Prestació de serveis	4.054,13
c) Altres despeses externes	831,95	2. Augment d'exist. productes acabats i en curs	24,83
3. Despeses de personal	16.873,70	4. Altres ingressos d'explotació	17.574,81
a) Sous, salaris i assimilats	12.981,45	a) Ingressos accessoris i altres	203,17
b) Càrregues socials	3.892,25	b) Subvencions	17.371,64
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	1.660,54		
5. Variació de les provisions de tràfic	1.176,27		
6. Altres despeses d'explotació	3.090,59		
a) Serveis exteriors	2.970,18		
b) Tributs	(29,59)		
c) Altres despeses de gestió corrent	150,00		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	2.809,58
7. Despeses financeres i assimilades	112,12	7. Altres ingressos financers i assimilats	29,81
c) Per altres deutes	112,12	c) Altres interessos	29,81
8. Diferències negatives de canvi	0,52	8. Diferències positives de canvi	0,07
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	82,76
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	2.892,34
10. Variació de les provisions d'immobilitzat	0,00	9. Beneficis per venda d'immobilitzat immaterial	226,01
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	29,09	10. Subvenc. capital transferides a resul. de l'exerc.	1.377,78
13. Despeses extraordinàries	55,38	12. Ingressos extraordinaris	2,07
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	79,76	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	32,35
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIU	1.473,98		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	1.418,36
15. Impost sobre societats	0,00		
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	1.418,36

Imports en milers d'euros.

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries

8.8.3. Liquidació del pressupost d'exploació de l'exercici 2004

INGRESSOS				Pressupost inicial (1)	Ajustam. pressup. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Ajustam. comptables (5)	Compte d'explo. (6 = 4 + 5)	Saldo pressupost. (7 = 3 - 4)
CAPÍTOL	3.	INGRESSOS PROPIS		3.052,93	0,00	3.052,93	5.180,10	24,83	5.204,93	(2.127,17)
Article	30	Vendes i prestació de serveis		2.951,64	0,00	2.951,64	4.716,49	24,83	4.741,32	(1.764,85)
		Vendes de béns		534,63	0,00	534,63	662,36	0,00	662,36	(127,73)
		Prestació de serveis a tercers		2.417,01	0,00	2.417,01	4.054,13	0,00	4.054,13	(1.637,12)
		Variació d'existències		0,00	0,00	0,00	0,00	24,83	24,83	0,00
Article	39	Altres ingressos		101,29	0,00	101,29	463,61	0,00	463,61	(362,32)
CAPÍTOL	4.	SUBV. CORRENTS REBUDES PER L'EMPR.		16.314,86	393,15	16.708,01	18.074,10	(702,47)	17.371,63	(1.366,09)
Article	40	De l'Administració de l'Estat		2.379,95	0,00	2.379,95	3.491,21	0,00	3.491,21	(1.111,26)
Article	44	D'empreses públiques i altres ens públics		386,54	0,00	386,54	517,37	0,00	517,37	(130,83)
Article	45	De la Generalitat de Catalunya		11.329,62	393,15	11.722,77	11.597,42	(702,47)	10.894,95	125,35
		Subvenció DARP		7.686,48	0,00	7.686,48	7.686,48	(702,47)	6.984,01	0,00
		Subvenció DURSI		1.643,02	0,00	1.643,02	1.643,02	0,00	1.643,02	0,00
		Encàrrec de serveis DARP		1.866,12	0,00	1.866,12	1.769,64	0,00	1.769,64	96,48
		Encàrrec de serveis DURSI		134,00	0,00	134,00	498,28	0,00	498,28	(364,28)
		Traspàs del Fons patrimonial		0,00	393,15	393,15	0,00	0,00	0,00	393,15
Article	46	D'ens territorials		1.472,96	0,00	1.472,96	1.411,25	0,00	1.411,25	61,71
Article	49	Altres subvencions d'exploació		745,79	0,00	745,79	1.056,85	0,00	1.056,85	(311,06)
		De l'exterior		704,84	0,00	704,84	986,61	0,00	986,61	(281,77)
		Altres subvencions		40,95	0,00	40,95	70,24	0,00	70,24	(29,29)
CAPÍTOL	5.	INGR. PATRIMONIALS I DÉFICIT D'EXPL.		65,66	0,00	65,66	29,88	1.377,78	1.407,66	35,78
Article	52	Interessos de dipòsits		65,66	0,00	65,66	29,81	0,00	29,81	35,85
Article	53	Altres ingressos		0,00	0,00	0,00	0,07	1.377,78	1.377,85	(0,07)
		Ingressos a distribuir en diversos exercicis		0,00	0,00	0,00	0,00	1.377,78	1.377,78	0,00
		Diferències positives de canvi		0,00	0,00	0,00	0,07	0,00	0,07	(0,07)
TOTAL INGRESSOS				19.433,45	393,15	19.826,60	23.284,08	700,14	23.984,22	(3.457,48)
DESPESES				Pressupost inicial (1)	Ajustam. pressup. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligac. contretes (4)	Ajustam. comptables (5)	Compte d'explo. (6 = 4 + 5)	Saldo pressupost. (7 = 3 - 4)
CAPÍTOL	1.	REMUNERACIONS AL PERSONAL		13.452,23	855,10	14.307,33	16.896,67	0,00	16.896,67	(2.589,34)
Article	10	Sous i salaris		10.273,89	609,20	10.883,09	13.045,21	0,00	13.045,21	(2.162,12)
Article	11	Assegurances i prestacions socials		2.714,59	153,90	2.868,49	3.296,08	0,00	3.296,08	(427,59)
Article	12	Altres despeses socials		463,75	92,00	555,75	555,38	0,00	555,38	0,37
CAPÍTOL	2.	DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS		5.791,04	(461,95)	5.329,09	5.287,16	1.131,34	6.418,50	41,93
Article	20	Compres i aprovisionaments		2.950,23	(580,00)	2.370,23	2.369,54	(44,93)	2.324,61	0,69
		Compres de mercaderies i matèries prim.		2.314,00	(776,00)	1.538,00	1.537,59	0,00	1.537,59	0,41
		Variació d'existències		0,00	0,00	0,00	0,00	(44,93)	(44,93)	0,00
		Treballs realitzats per altres empreses		636,23	196,00	832,23	831,95	0,00	831,95	0,28
Article	21	Serveis exteriors		2.830,64	118,05	2.948,69	2.947,21	0,00	2.947,21	1,48
		Lloguers		109,29	22,00	131,29	130,77	0,00	130,77	0,52
		Manteniment i reparació		690,00	(100,00)	590,00	590,02	0,00	590,02	(0,02)
		Serveis de professionals independents		82,30	61,00	143,30	143,43	0,00	143,43	(0,13)
		Transports		24,00	14,00	38,00	37,93	0,00	37,93	0,07
		Primes d'assegurances		41,87	22,00	63,87	63,89	0,00	63,89	(0,02)
		Publicitat, propaganda i relacions públ.		210,00	(33,00)	177,00	176,58	0,00	176,58	0,42
		Subministraments		510,00	26,00	536,00	536,24	0,00	536,24	(0,24)
		Comunicacions		213,18	15,00	228,18	228,04	0,00	228,04	0,14
		Altres despeses diverses		950,00	91,05	1.041,05	1.040,31	0,00	1.040,31	0,74
Article	22	Tributs		10,17	0,00	10,17	(29,59)	0,00	(29,59)	39,76
Article	23	Variació de les provisions		0,00	0,00	0,00	0,00	1.176,27	1.176,27	0,00
CAPÍTOL	3.	DESPESES FINANCERES		190,18	0,00	190,18	112,64	0,00	112,64	77,54
Article	30	Deute llarg termini		190,18	0,00	190,18	84,21	0,00	84,21	105,97
Article	31	Deute curt termini		0,00	0,00	0,00	27,08	0,00	27,08	(27,08)
Article	32	Diferències negatives de canvi		0,00	0,00	0,00	0,52	0,00	0,52	(0,52)
		Pèrdues d'inversions financeres		0,00	0,00	0,00	0,83	0,00	0,83	(0,83)
CAPÍTOL	4.	SUBV. CORRENTS CONCED. PER L'EMPR.		0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00	(150,00)
Article	44	A empreses públiques i altres ens públics		0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00	(150,00)
CAPÍTOL	5.	AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOT.		0,00	0,00	0,00	837,61	987,16	1.824,77	(837,61)
Article	50	Amortitzacions de l'immobilitzat immat.		0,00	0,00	0,00	0,00	152,32	152,32	0,00
Article	51	Amortitzacions de l'immobilitzat material		0,00	0,00	0,00	0,00	1.508,22	1.508,22	0,00
Article	52	Despeses exercicis anteriors i extraordin.		0,00	0,00	0,00	135,14	0,00	135,14	(135,14)
		Pèrdues procedents de l'immobilitzat		0,00	0,00	0,00	0,00	29,09	29,09	0,00
		Superàvit d'exploació		0,00	0,00	0,00	702,47	(702,47)	0,00	(702,47)
TOTAL DESPESES				19.433,45	393,15	19.826,60	23.284,08	2.118,50	25.402,58	(3.457,48)
Saldo pressupostari de l'exercici 2004							0,00	(1.418,36)	(1.418,36)	

Imports en milers d'euros.

Institut de Recerca i Tecnologia Agroalimentàries

8.8.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS		Pressupost inicial (1)	Ajustam. pressupost. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Desviacions (5 = 3-4)
CAPÍTOL	7. SUBV. CAPITAL REBUDES PER L'EMPRESA	1.120,97	0,00	1.120,97	2.587,75	(1.466,78)
Article	70 De l'Estat	350,00	0,00	350,00	835,02	(485,02)
Article	74 D'empreses públiques i altres ens públics	150,00	0,00	150,00	467,72	(317,72)
Article	75 De la Generalitat de Catalunya	269,37	0,00	269,37	362,00	(92,63)
Article	79 Altres subvencions de capital	351,60	0,00	351,60	923,01	(571,41)
CAPÍTOL	8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	2.281,17	767,71	3.048,88	2.281,17	767,71
Article	83 Aportacions al fons patrimonial	2.281,17	(393,15)	1.888,02	2.281,17	(393,15)
	Aportacions corrents	2.281,17	0,00	2.281,17	2.281,17	0,00
	Traspàs a explotació	0,00	(393,15)	(393,15)	0,00	(393,15)
Article	87 Romanents d'exercicis anteriors	0,00	1.160,86	1.160,86	0,00	1.160,86
CAPÍTOL	9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	351,60	0,00	351,60	351,60	0,00
Article	90 Préstecs rebuts a llarg termini	351,60	0,00	351,60	351,60	0,00
TOTAL RECURSOS		3.753,74	767,71	4.521,45	5.220,52	(699,07)
DOTACIONS		Pressupost inicial (1)	Ajustam. pressupost. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions contretes (4)	Desviacions (5 = 3-4)
CAPÍTOL	6. INVERSIONS REALS	2.745,37	767,71	3.513,08	4.046,15	(533,07)
Article	67 Inversions altre immobilitzat material	2.405,20	1.107,88	3.513,08	3.950,09	(437,01)
Article	68 Inversions en immobilitzat immaterial	340,17	(340,17)	0,00	96,06	(96,06)
	Despeses d'investigació i desenvolupament	340,17	(340,17)	0,00	0,00	0,00
	Aplicacions informàtiques	0,00	0,00	0,00	96,06	(96,06)
CAPÍTOL	7. SUBV. CAPITAL CONCEDIDES PER L'EMPRESA	650,46	0,00	650,46	600,46	50,00
Article	74 A empreses públiques i altres ens públics	650,46	0,00	650,46	600,46	50,00
	A la Fundació Mas Badia	196,47	0,00	196,47	196,47	0,00
	Al Centre de Recerca Ecològ. i Aplic. Forest.	128,80	0,00	128,80	128,80	0,00
	Al Centre Agroalimentari de Girona	150,00	0,00	150,00	0,00	150,00
	Al Centre de Recerca de Sanitat Animal (CRESA)	175,19	0,00	175,19	275,19	(100,00)
CAPÍTOL	8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	248,35	(248,35)
Article	83 Participacions en empreses associades	0,00	0,00	0,00	248,35	(248,35)
CAPÍTOL	9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	357,91	0,00	357,91	265,20	92,71
Article	91 Amortització de préstecs a llarg termini	357,91	0,00	357,91	265,20	92,71
	Amortització préstecs fora del sector públic	357,91	0,00	357,91	265,20	92,71
TOTAL DOTACIONS		3.753,74	767,71	4.521,45	5.160,16	(638,71)
Saldo pressupostari de l'exercici 2004					60,36	
Romanent de l'exercici 2003					1.160,86	
Saldo de capital de l'exercici 2004					1.221,22	
Superàvit d'explotació de l'exercici 2004					702,47	
Romanent de l'exercici 2004					1.923,69	
Romanent afectat a contencions Diputació de Tarragona					1.176,26	
Romanent afectat a inversions compromeses					733,96	
Romanent afectat a activitats compromeses					161,15	
Romanent afectat a propietat industrial departaments compromesa					47,48	
Romanent afectat al contracte-programa					(195,16)	
Total Romanent					1.923,69	

Imports en milers d'euros.

8.9. CENTRE D'INICIATIVES PER A LA REINSECCIÓ**8.9.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		1.510,27
Immobilitzacions immaterials	159,08	
- Patents i marques	0,92	
- Aplicacions informàtiques	373,29	
- Amortitzacions	(215,13)	
Immobilitzacions materials	1.351,19	
- Terrenys i construccions	27,31	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	1.845,48	
- Altres instal·lacions, utillatges i mobiliari	260,83	
- Altre immobilitzat	186,20	
- Amortitzacions	(968,63)	
ACTIU CIRCULANT		3.973,77
Existències	402,69	
- Primeres matèries i altres aprovisionaments	152,76	
- Productes en curs i semiacabats	16,44	
- Productes acabats	236,99	
- Provisions	(3,50)	
Deutors	2.495,37	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	2.246,57	
- Deutors diversos	267,03	
- Personal	0,25	
- Provisions	(18,48)	
Inversions financeres temporals	11,97	
- Dipòsits i fiances constituïts curt termini	11,97	
Tresoreria	1.057,22	
Ajustaments per periodificació	6,52	
TOTAL ACTIU		5.484,04

PASSIU

FONS PROPIS		2.177,71
Fons patrimonial	2.033,21	
Pèrdues i guanys	144,50	
PROVISIONS RISCOS I DESPESES		75,00
Altres provisions	75,00	
CREDITORS A CURT TERMINI		3.231,33
Deutes amb entitats de crèdit	213,28	
- Préstecs i altres deutes	213,28	
Creditors comercials	2.020,00	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	2.020,00	
Altres deutes no comercials	998,05	
- Administracions públiques	382,82	
- Altres deutes	237,37	
- Remuneracions pendents de pagament	377,86	
TOTAL PASSIU		5.484,04

Imports en milers d'euros.

Centre d'Iniciatives per a la Reinserció**8.9.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	2.632,25	1. Import net xifra de negocis	7.693,35
b) Consum de primeres matèries i altres	2.614,54	a) Vendes	7.363,31
c) Altres despeses externes	17,71	b) Vendes per autoconsum	330,04
3. Despeses de personal	9.157,25	2. Augment d'existències productes acabats	157,51
a) Sous, salaris i assimilats	7.566,69	4. Altres ingressos d'explotació	6.678,84
b) Càrregues socials	1.590,56	a) Ingressos accessoris i altres de gestió	119,49
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	245,96	b) Subvencions	6.559,35
5. Variació de les provisions de tràfic	30,46		
6. Altres despeses d'explotació	2.296,53		
a) Serveis exteriors	2.084,16		
b) Tributs	212,37		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	167,25		
7. Despeses financeres i despeses assimilades	15,86	7. Altres interessos i ingressos assimilats	8,69
c) Per deutes amb tercers	15,86	c) Altres interessos	8,69
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	7,17
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	160,08		
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	30,04	12. Ingressos extraordinaris	32,91
13. Despeses extraordinàries	18,44		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIU	15,57
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	144,51		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	144,51		

Imports en milers d'euros.

Centre d'Iniciatives per a la Reinserció

8.9.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004

INGRESSOS		Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Saldo pressup. (5 = 3-4)	Pressupost % (6)
CAPÍTOL 3.	INGRESSOS PROPIS	8.400,00	(706,65)	7.693,35	7.693,35	0,00	100,00
Article 30.	Vendes i prestacions de serveis	8.400,00	(706,65)	7.693,35	7.693,35	0,00	100,00
CAPÍTOL 4.	SUBV. CORR. REBUDES PER L'EMPR.	7.562,90	(1.003,56)	6.559,34	6.559,34	0,00	100,00
Article 45.	De la Generalitat de Catalunya	7.562,90	(1.003,56)	6.559,34	6.559,34	0,00	100,00
	Subvencions d'explotació	4.450,00	(51,29)	4.398,71	4.398,71	0,00	100,00
	Subvencions convenis	392,19	0,00	392,19	392,19	0,00	100,00
	Subvencions Departament Treball	2.720,71	(952,27)	1.768,44	1.768,44	0,00	100,00
CAPÍTOL 5.	INGRESSOS PATRIMONIALS	132,98	28,11	161,09	161,09	0,00	100,00
Article 53	Altres ingressos financers	132,98	28,11	161,09	161,09	0,00	100,00
TOTAL INGRESSOS		16.095,88	(1.682,10)	14.413,78	14.413,78	0,00	0,00
DESPESES		Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions contraetes (4)	Saldo pressup. (5 = 3-4)	Pressupost % (6)
CAPÍTOL 1.	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	10.477,17	(1.319,93)	9.157,24	9.157,24	0,00	100,00
Article 10.	Sous i salaris	8.463,33	(896,64)	7.566,69	7.566,69	0,00	100,00
	Sous i salaris CIRE	2.521,69	(114,50)	2.407,19	2.407,19	0,00	100,00
	Sous i salaris interns	3.803,24	(120,14)	3.683,10	3.683,10	0,00	100,00
	Sous i salaris CIRE indemnitzacions	21,23	77,76	98,99	98,99	0,00	100,00
	Sous i salaris Departament Treball	2.117,17	(776,61)	1.340,56	1.340,56	0,00	100,00
	Sous i salaris FORUM	0,00	36,85	36,85	36,85	0,00	100,00
Article 11.	Assegurances i prestacions socials	1.967,64	(396,83)	1.570,81	1.570,81	0,00	100,00
	S. Soc. a càrrec de l'empresa-CIRE	807,40	(192,84)	614,56	614,56	0,00	100,00
	S. Soc. a càrrec de l'empresa-Interns	572,66	(34,88)	537,78	537,78	0,00	100,00
	Seg. soc. a càrrec empr. Dpt. Treball	587,58	(177,01)	410,57	410,57	0,00	100,00
	Seg. soc. a càrrec empr. FORUM	0,00	7,90	7,90	7,90	0,00	100,00
Article 12.	Altres despeses socials	46,20	(26,46)	19,74	19,74	0,00	100,00
	Altres despeses	46,20	(26,46)	19,74	19,74	0,00	100,00
CAPÍTOL 2.	DESP. BÉNS CORRENTS I SERVEIS	5.284,26	(289,54)	4.994,72	4.994,72	0,00	100,00
Article 20.	Compres i aprovisionaments	2.963,85	(308,93)	2.654,92	2.654,92	0,00	100,00
	Compres i aprovisionaments	2.913,85	(276,64)	2.637,21	2.637,21	0,00	100,00
	Treballs realitzats per altres empreses	50,00	(32,29)	17,71	17,71	0,00	100,00
Article 21.	Serveis exteriors	2.145,41	(17,98)	2.127,43	2.127,43	0,00	100,00
	Lloguers	398,13	7,53	405,66	405,66	0,00	100,00
	Conservació i reparació	297,06	11,36	308,42	308,42	0,00	100,00
	Serveis de professionals independents	98,80	(1,95)	96,85	96,85	0,00	100,00
	Transports	249,57	(44,08)	205,49	205,49	0,00	100,00
	Primes d'assegurances	11,45	3,14	14,59	14,59	0,00	100,00
	Publicitat, propaganda i relac. públic.	12,00	9,40	21,40	21,40	0,00	100,00
	Subministraments	147,62	(19,49)	128,13	128,13	0,00	100,00
	Pèrdues de crèdit comerc. incobrables	12,00	12,83	24,83	24,83	0,00	100,00
	Altres despeses diverses	415,41	(9,69)	405,72	405,72	0,00	100,00
	Altres despeses diverses-convenis	392,19	0,00	392,19	392,19	0,00	100,00
	Altres despeses diverses-cases d'ofici	15,96	0,63	16,59	16,59	0,00	100,00
	Altres despeses diverses ICS	49,19	(6,25)	42,94	42,94	0,00	100,00
	Altres despeses diverses FORUM	46,03	(23,50)	22,53	22,53	0,00	100,00
	Altres despeses div. taller ocupacional	0,00	42,09	42,09	42,09	0,00	100,00
Article 22.	Tributs	175,00	37,37	212,37	212,37	0,00	100,00
	Tributs	175,00	37,37	212,37	212,37	0,00	100,00
CAPÍTOL 3.	DESPESES FINANCERES	43,13	(27,27)	15,86	15,86	0,00	100,00
Article 31.	Deute a curt termini	43,13	(27,27)	15,86	15,86	0,00	100,00
	Desp. d'emissió, modificació i cancel.	43,13	(27,27)	15,86	15,86	0,00	100,00
CAPÍTOL 5.	AMORTITZACIONS	291,32	(45,36)	245,96	245,96	0,00	100,00
Article 50.	Amortitzacions immobilitzat immaterial	80,44	(3,64)	76,80	76,80	0,00	100,00
	Amortit. immobilitzat immaterial	80,44	(3,64)	76,80	76,80	0,00	100,00
Article 51.	Amortitzacions immobilitzat material	210,88	(41,72)	169,16	169,16	0,00	100,00
	Amortit. immobilitzat material	210,88	(41,72)	169,16	169,16	0,00	100,00
TOTAL DESPESES		16.095,88	(1.682,10)	14.413,78	14.413,78	0,00	100,00

Imports en milers d'euros.

Centre d'Iniciatives per a la Reinserció

8.9.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS		Pressupost aprovat (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Desviacions (5 = 4 - 3)	Pressupost % (6)
CAPÍTOL 8.	VARIACIÓ ACTIUS FINANCERS	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00	100,00
Article 84.	Aportacions a compte de capital De la Generalitat de Catalunya	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00	100,00
CAPÍTOL 9.	VARIACIÓ PASSIUS FINANCERS	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
	Pòlissa crèdit	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
TOTAL RECURSOS		2.100,00	0,00	2.100,00	600,00	1.500,00	28,57

DOTACIONS		Pressupost aprovat (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions concrettes (4)	Desviacions (5 = 4 - 3)	Pressupost % (6)
CAPÍTOL 6.	INVERSIONS REALS	600,00	0,00	600,00	592,38	7,62	98,73
Article 62.	Inversions en maquin. inst. i utill.	455,00	0,00	455,00	483,27	(28,27)	106,21
Article 64.	Inversions en mob. i estris	85,00	0,00	85,00	52,18	32,82	61,39
Article 65.	Inversions en equip i procés dades	40,00	0,00	40,00	38,93	1,07	97,33
Article 68.	Inversions en immob. immaterial	20,00	0,00	20,00	18,00	2,00	90,00
CAPÍTOL 9.	VARIACIÓ PASSIUS FINANCERS	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
	Pòlissa crèdit	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
TOTAL DOTACIONS		2.100,00	0,00	2.100,00	592,38	1.507,62	28,21

Imports en milers d'euros.

8.10. CENTRE D'INNOVACIÓ I DESENVOLUPAMENT EMPRESARIAL**8.10.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		37.473,01
Despeses de primer establiment	1.270,42	
Immobilitzacions immaterials	483,79	
- Aplicacions informàtiques	669,90	
- Amortitzacions	(186,11)	
Immobilitzacions materials	1.609,14	
- Terrenys i construccions	689,47	
- Instal·lacions	1.155,67	
- Altres instal·lacions, utillatges i mobiliari	859,38	
- Altre immobilitzat	296,31	
- Amortitzacions	(1.391,69)	
Immobilitzacions financeres	34.109,66	
- Cartera de valors a llarg termini	85.331,55	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	156,30	
- Provisions	(51.378,19)	
ACTIU CIRCULANT		66.054,23
Deutors	63.905,22	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	25,45	
- Deutors diversos	63.848,55	
- Personal	16,64	
- Administracions públiques	14,58	
Inversions financeres temporals	3,98	
- Cartera de valors a curt termini	0,00	
- Altres crèdits	3,98	
Tresoreria	2.143,90	
Ajustaments per periodificació	1,13	
TOTAL ACTIU		103.527,24

PASSIU

FONS PROPIS		40.837,47
Capital	99.028,32	
Resultats d'exercicis anteriors	(58.093,41)	
- Resultats negatius exercicis anteriors	(58.093,41)	
Pèrdues i guanys	(97,44)	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIV. EXERCICIS		3.153,30
Altres ingressos a distribuir en diversos exercicis	3.153,30	
CREDITORS A LLARG TERMINI		5.347,11
Altres creditors	15,51	
Fiances i dipòsits a llarg termini	15,51	
Desemborsaments pendents sobre accions	5.331,60	
- D'altres empreses	5.331,60	
CREDITORS A CURT TERMINI		54.189,36
Creditors comercials	50.012,07	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	50.012,07	
Altres deutes no comercials	3.065,58	
- Administracions públiques	280,18	
- Altres deutes	2.749,94	
- Remuneracions pendents de pagament	35,46	
Ajustaments per periodificació	1.111,71	
TOTAL PASSIU		103.527,24

Imports en milers d'euros.

Centre d'Innovació i Desenvolupament Empresarial

8.10.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004

DESPESES		INGRESSOS	
3. Despeses de personal	4.251,88	1. Import net de la xifra de negocis	50,64
a) Sous, salaris i assimilats	3.351,94	b) Prestacions de serveis	50,64
- <i>Sous i salaris</i>	<i>3.287,06</i>	4. Altres ingressos d'explotació	15.668,56
- <i>Indemnitzacions</i>	<i>64,88</i>	b) Subvencions	15.668,56
b) Càrregues socials	899,94		
- <i>Seguretat Social</i>	<i>854,26</i>		
- <i>Altres despeses socials</i>	<i>45,68</i>		
4. Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	707,02		
6. Altres despeses d'explotació	11.561,45		
a) Serveis exteriors	9.612,52		
- <i>Arrendaments i cànons</i>	<i>1.513,17</i>		
- <i>Reparació i conservació</i>	<i>213,11</i>		
- <i>Serveis professionals</i>	<i>470,50</i>		
- <i>Transports</i>	<i>36,02</i>		
- <i>Primes d'assegurances</i>	<i>19,84</i>		
- <i>Serveis bancaris</i>	<i>1,18</i>		
- <i>Subministraments</i>	<i>70,66</i>		
- <i>Altres serveis (programes)</i>	<i>7.288,04</i>		
b) Tributs	953,79		
c) Altres despeses de gestió	995,14		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	801,15
7. Despeses financeres	7,53	7. Altres interessos i ingressos assimilats	65,47
c) Per deutes amb tercers	7,53	c) Altres interessos	65,47
8. Diferències negatives de canvi	0,08	8. Diferències positives de canvi	24,71
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	82,57		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	718,58
10. Variació de les provisions cartera de valors	(628,04)	11. Guanys procedents de l'immobilitzat	11,56
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	18,46		
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIVS	621,14		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	97,44
		VI. PÈRDUES DE L'EXERCICI	97,44

Imports en milers d'euros.

Centre d'Innovació i Desenvolupament Empresarial

8.10.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004

INGRESSOS	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Ajustam. (5)	Compte d'explot. (6 = 4 + 5)	Saldo pressupost. (7 = 4 - 3)
CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS	1,00	0,00	1,00	50,63	0,00	50,63	49,63
Article 30. Vendes i prestació de serveis	1,00	0,00	1,00	50,63	0,00	50,63	49,63
 CAPÍTOL 4. SUBV. CORRENTS REBUDES EMPR.	 13.864,14	 2.879,19	 16.743,33	 16.743,33	 (1.074,77)	 15.668,56	 0,00
Article 45. De la Generalitat de Catalunya	13.864,14	2.586,15	16.450,29	16.450,29	(1.074,77)	15.375,52	0,00
Generalitat de Catalunya 2004	13.864,14	0,00	13.864,14	13.864,14	0,00	13.864,14	0,00
Generalitat de Catalunya 2003	0,00	0,00	0,00	0,00	2.392,21	2.392,21	0,00
Subvencions pendents d'aplicació 2003	0,00	0,00	0,00	0,00	784,61	784,61	0,00
Ingressos anticipats	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.098,29)	(1.098,29)	0,00
Sobrant d'explotació 2004	0,00	0,00	0,00	0,00	(3.153,30)	(3.153,30)	0,00
Subvenció DTRI FEDER-Innov@cat	0,00	112,08	112,08	112,08	0,00	112,08	0,00
Subvenció DTRI despeses explotació	0,00	2.858,96	2.858,96	2.858,96	0,00	2.858,96	0,00
Retorn subvenció programa autoempresa	0,00	(384,89)	(384,89)	(384,89)	0,00	(384,89)	0,00
Article 49. Altres subvencions a l'explotació	0,00	293,04	293,04	293,04	0,00	293,04	0,00
De la Comunitat Econòmica Europea	0,00	293,04	293,04	293,04	0,00	293,04	0,00
 CAPÍTOL 5. INGR. PATRIM. I DÉFICIT EXPL.	 1,00	 0,00	 1,00	 101,74	 0,00	 101,74	 100,74
Article 53. Altres ingressos financers	1,00	0,00	1,00	101,74	0,00	101,74	100,74
Dels comptes corrents	1,00	0,00	1,00	65,47	0,00	65,47	64,47
Diferències positives de canvi	0,00	0,00	0,00	24,71	0,00	24,71	24,71
Beneficis de la cartera de valors	0,00	0,00	0,00	11,56	0,00	11,56	11,56
Dividends	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
 Ajustaments extrapressupostaris	 0,00	 0,00	 0,00	 0,00	 628,04	 628,04	 0,00
Excés provisió cartera valors	0,00	0,00	0,00	0,00	628,04	628,04	0,00
 TOTAL INGRESSOS	 13.866,14	 2.879,19	 16.745,33	 16.895,70	 (446,73)	 16.448,97	 150,37

Centre d'Innovació i Desenvolupament Empresarial

DESPESES	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions concretes (4)	Ajustam. (5)	Compte d'explotació (6 = 4 + 5)	Saldo pressupost. (7 = 4 - 3)
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS DEL PERSONAL	4.468,91	0,00	4.468,91	4.251,87	0,00	4.251,87	(217,04)
Article 10. Sous i salaris	3.384,67	0,00	3.384,67	3.351,93	0,00	3.351,93	(32,74)
Article 11. Assegurances i prestacions socials	990,44	0,00	990,44	854,26	0,00	854,26	(136,18)
Article 12. Altres despeses socials	93,80	0,00	93,80	45,68	0,00	45,68	(48,12)
CAPÍTOL 2. DESP. BÉNS CORRENTS I SERVEIS	9.349,70	2.879,19	9.128,89	10.566,31	0,00	10.566,31	1.437,42
Article 21. Serveis exteriors	8.797,97	2.879,19	8.577,16	9.612,52	0,00	9.612,52	1.035,36
Lloguers de béns mobles i immobles	314,20	0,00	314,20	1.513,17	0,00	1.513,17	1.198,97
Despeses de manteniment de l'immobilitzat	73,55	0,00	73,55	213,11	0,00	213,11	139,56
Serveis de professionals independents	321,30	0,00	321,30	470,50	0,00	470,50	149,20
Transports	40,00	0,00	40,00	36,03	0,00	36,03	(3,97)
Primes d'assegurances	18,39	0,00	18,39	19,84	0,00	19,84	1,45
Publicitat, propaganda i RRPP	36,78	0,00	36,78	0,00	0,00	0,00	(36,78)
Subministraments	56,71	0,00	56,71	70,66	0,00	70,66	13,95
Altres despeses diverses	7.937,04	2.879,19	7.716,23	7.289,21	0,00	7.289,21	(427,02)
Article 22. Tributs	551,73	0,00	551,73	953,79	0,00	953,79	402,06
CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES	47,53	0,00	47,53	7,61	0,00	7,61	(39,92)
Article 31. Deutes a curt termini	47,53	0,00	47,53	7,53	0,00	7,53	(40,00)
Article 32. Diferències negatives de canvi	0,00	0,00	0,00	0,08	0,00	0,08	0,08
CAPÍTOL 4. SUBV. CORRENTS CONCED. PER L'EMPR.	0,00	0,00	3.100,00	995,14	0,00	995,14	(2.104,86)
Article 47. A empreses privades	0,00	0,00	1.000,00	995,14	0,00	995,14	(4,86)
Article 48. A famílies i instituc. sense finalit. lucre	0,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	(2.100,00)
"Ajustaments extrapressupostaris"	0,00	0,00	0,00	0,00	725,48	725,48	0,00
Amortitzacions	0,00	0,00	0,00	0,00	707,02	707,02	0,00
Pèrdues de l'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00	18,46	18,46	0,00
Provisió de la cartera de valors	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESPESES	13.866,14	2.879,19	16.745,33	15.820,93	725,48	16.546,41	(924,40)

DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ DE L'EXERCICI 2004

1.074,77

SALDO COMPTE PÈRDUES I GUANYES DE L'EXERCICI 2004

(97,44)

Imports en milers d'euros.

Nota 1: En el pressupost definitiu del capítol 4 de despeses, s'imputen 3.100 m€, sense que es faci constar cap modificació entre el pressupost inicial i el pressupost definitiu. Per això, no és correcta la suma de l'import total del pressupost definitiu. La modificació està explicada a la nota 3.

Nota 2: Diferències entre el pressupost inicial aprovat per la Llei de pressupostos, i el que presenta el CIDEM:

	s/llei	s/CIDEM	Diferència
Capítol 2.	7.038,59	7.937,04	(898,45)
Comunicacions	132,00	0,00	132,00
Altres despeses diverses	6.906,59	7.937,04	(1.030,45)
Capítol 3.	45,98	47,53	(1,55)
Deutes a curt termini	45,98	47,53	(1,55)
Capítol 4.	900,00	0,00	900,00
Sub. empreses privades	900,00	0,00	900,00
Total	7.984,57	7.984,57	0,00

Nota 3: El pressupost final del capítol 2. "Altres despeses diverses" i del capítol 4 "Subvencions corrents", no és correcte. D'acord amb les dades de què es disposa, els càlculs serien els següents:

	Pres. inicial	Modific.	Pres. final	
Segons sindicatura	9.349,70	2.879,19	12.228,89	
Segons CIDEM	9.349,70	2.879,19	9.128,89	
Diferència	0,00	0,00	3.100,00	Diferència nota 1.

Centre d'Innovació i Desenvolupament Empresarial

8.10.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Ajustaments (5)	Balanç (6 = 4 + 5)	Desviacions (7 = 3 - 4)
CAPÍTOL 7. SUBV. CAPITAL REBUDES PER L'EMPR.	2.363,52	26.950,72	29.314,24	29.314,24	0,00	29.314,24	0,00
Article 70. De l'Estat/De la Generalitat	2.363,52	26.950,72	29.314,24	29.314,24	0,00	29.314,24	0,00
Llei de pressupostos 2004	2.363,52	0,00	2.363,52	2.363,52	0,00	2.363,52	0,00
Pla de consolidació i competitivitat de la PIME	0,00	2.982,07	2.982,07	2.982,07	0,00	2.982,07	0,00
Traspàs de capítol VIII	0,00	1.698,64	1.698,64	1.698,64	0,00	1.698,64	0,00
Traspàs DTRI per l'ordre R + D + IT	0,00	1.637,85	1.637,85	1.637,85	0,00	1.637,85	0,00
Promoció Tecnològica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Traspàs SIE Ordres	0,00	20.632,16	20.632,16	20.632,16	0,00	20.632,16	0,00
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	3.876,36	(1.662,42)	2.213,94	2.213,94	0,00	2.213,94	0,00
Article 83. Aportacions al fons patrimonial	3.876,36	(1.698,66)	2.177,70	2.177,70	0,00	2.177,70	0,00
De la Generalitat de Catalunya	3.876,36	(0,02)	3.876,34	3.876,34	0,00	3.876,34	0,00
Traspàs de capítol VII	0,00	(1.698,64)	(1.698,64)	(1.698,64)	0,00	(1.698,64)	0,00
Article 85. Alienació participacions	0,00	36,24	36,24	36,24	0,00	36,24	0,00
Reducció capital de FINAVES FRC	0,00	30,65	30,65	30,65	0,00	30,65	0,00
Liquidació Geie	0,00	5,59	5,59	5,59	0,00	5,59	0,00
TOTAL RECURSOS	6.239,88	25.288,30	31.528,18	31.528,18	0,00	31.528,18	0,00

DOTACIONS	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions contretes (4)	Ajustaments (5)	Balanç (6 = 4 + 5)	Desviacions (7 = 4 - 3)
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	1.343,77	(375,02)	968,75	546,88	0,00	546,88	(421,87)
Article 64. Inversions en mobiliari i estris	313,10	10,00	323,10	289,97	0,00	289,97	(33,13)
Article 65. Inversions en equips de procés de dades	15,34	37,49	52,83	6,45	0,00	6,45	(46,38)
Article 67. Inversions en altre immobilitzat material	1.000,00	(660,00)	340,00	0,00	0,00	0,00	(340,00)
Article 68. Inversions en immobilitzat immaterial	15,33	237,49	252,82	250,46	0,00	250,46	(2,36)
CAPÍTOL 7. SUBV. CAP. CONCEDIDES PER L'EMPR.	2.363,52	27.485,77	29.849,29	27.099,35	0,00	27.099,35	(2.749,94)
Article 77. A empreses privades	2.363,52	6.516,61	8.880,13	6.160,19	0,00	6.160,19	(2.719,94)
Ajuts R + D amb cooperació Xarxa IT	163,52	(548,44)	(384,92)	(384,92)	0,00	(384,92)	0,00
Ajuts R + D + IT	0,00	3.500,00	3.500,00	3.499,32	0,00	3.499,32	(0,68)
Ajuts capital concepte	1.700,00	(405,52)	1.294,48	119,91	0,00	119,91	(1.174,57)
Ajuts capital concepte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajuts Promoció m2 intel·ligents	100,00	(100,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajuts certificacions bonificacions fiscals	300,00	0,00	300,00	111,75	0,00	111,75	(188,25)
Pla de consolidació i competitivitat de la PIME	100,00	4.070,57	4.170,57	2.814,13	0,00	2.814,13	(1.356,44)
Article 78. A famílies i instit. sense finalitat de lucre	0,00	337,00	337,00	307,00	0,00	307,00	(30,00)
Convenis Centres Tecnològics Xarxa IT	0,00	337,00	337,00	307,00	0,00	307,00	(30,00)
Article 79. Altres subvencions de capital	0,00	20.632,16	20.632,16	20.632,16	0,00	20.632,16	0,00
Ajuts SIE	0,00	20.632,16	20.632,16	20.632,16	0,00	20.632,16	0,00
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	2.532,59	(12,40)	2.520,19	0,00	0,00	0,00	(2.520,19)
Article 80. Inversions financeres a llarg termini	2.532,59	(12,40)	2.520,19	0,00	0,00	0,00	(2.520,19)
Invertec	1.532,59	(1.048,64)	483,95	0,00	0,00	0,00	(483,95)
Epicsa	1.000,00	1.036,24	2.036,24	0,00	0,00	0,00	(2.036,24)
TOTAL DOTACIONS	6.239,88	27.098,35	33.338,23	27.646,23	0,00	27.646,23	(5.692,00)

ROMANENT PRESSUPOST D'INVERSIÓ 2004	3.881,95
ROMANENT ACUMULAT DEL PRESSUPOST D'INVERSIÓ 31.12.2003	1.810,05
ROMANENT ACUMULAT DEL PRESSUPOST D'INVERSIÓ 31.12.2004	5.692,00

Imports en milers d'euros.

Notes 1: Diferències entre el pressupost aprovat per llei i el pressupost indicat pel CIDEM

	s/leí	s/CIDEM	Diferència
Capítol 6. Inversions EPD	1.030,66	0,00	1.030,66
Inversions en equips de procés de dades		15,33	(15,33)
Inversions en altre immobilitzat material		1.000,00	(1.000,00)
Inversions en immobilitzat immaterial		15,33	(15,33)
	1.030,66	1.030,66	0,00

- 2: L'empresa presenta una liquidació de pressupost, amb el pressupost definitiu d'ingressos i de despeses desquadrat per un import de 1.810,05 m€ negatiu. Amb la informació de què disposa la Sindicatura, no es pot saber la causa de la diferència.

8.11. LABORATORI GENERAL D'ASSAIGS I INVESTIGACIONS**8.11.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		24.644,56
Immobilitzacions materials	9.554,77	
- Terrenys i construccions	15.564,15	
- Amortitzacions	(6.009,38)	
Immobilitzacions financeres	15.089,79	
- Participacions en empreses associades	14.211,30	
- Crèdits a empreses associades	751,40	
- Cartera de valors a llarg termini	127,35	
- Provisions	(0,26)	
ACTIU CIRCULANT		10.948,93
Existències	184,00	
Deutors	2.415,65	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	2.880,19	
- Empreses associades, deutors	917,92	
- Deutors diversos	0,90	
- Administracions públiques	36,08	
- Provisions	(1.419,44)	
Tresoreria	8.349,28	
TOTAL ACTIU		35.593,49

PASSIU

FONS PROPIS		26.481,08
Fons social	60.434,63	
Resultats negatius d'exercicis anteriors	(34.837,77)	
Resultat de l'exercici	884,22	
INGRESSOS DISTRIBUÏR DIVERSOS EXERCICIS		741,60
Altres ingressos que cal distribuir en diferents exercicis	741,60	
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		60,00
Altres provisions	60,00	
CREDITORS A LLARG TERMINI		368,00
Altres creditors	368,00	
CREDITORS A CURT TERMINI		7.942,81
Deutes amb entitats de crèdit	631,20	
- Deutes amb empreses associades	631,20	
Creditors comercials	333,33	
- Acomptes rebuts per comandes	233,91	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	99,42	
Altres deutes no comercials	6.978,28	
- Administracions públiques	134,25	
- Altres deutes	6.844,03	
TOTAL PASSIU		35.593,49

Imports en milers d'euros.

Laboratori General d'Assaigs i Investigacions**8.11.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	2.328,74	1. Import net xifra de negocis	4.062,63
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	480,00	4. Altres ingressos d'explotació	203,90
5. Variació de les provisions de tràfic	407,55		
6. Altres despeses d'explotació	131,75		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	918,49		
		7. Altres ingressos financers i assimilats	150,72
		c) Altres interessos	150,72
		8. Diferències positives de canvi	0,10
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	150,82		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	1.069,31
10. Pèrdues procedents de l'imm. immat. i mat.	487,05	10. Subv. capital transferides al resultat de l'exercici	169,49
12. Despeses extraordinàries	7,38	12. Ingressos extraordinaris	52,34
13. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	32,98	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	120,49
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIVS	185,09
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	884,22		
VI. BENEFICIS DE L'EXERCICI (BENEFICI)	884,22		

Imports en milers d'euros.

Laboratori General d'Assaigs i Investigacions

8.11.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004

INGRESSOS	Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Ajustaments (3)	Compte d'explotació (4 = 2 + 3)	Saldo pressupost. (5 = 4 - 1)
Ingressos propis	1.500,00	4.266,52	0,00	4.266,52	2.766,52
Ingressos financers	0,00	150,82	0,00	150,82	150,82
Subvencions de capital	0,00	0,00	169,49	169,49	169,49
Ingressos extraordinaris	0,00	0,00	52,34	52,34	52,34
Ingressos i beneficis d'altres exercicis	0,00	0,00	120,49	120,49	120,49
TOTAL INGRESSOS	1.500,00	4.417,34	342,32	4.759,66	3.259,66

DESPESES	Pressupost inicial (1)	Obligacions concrettes (2)	Ajustaments (3)	Compte d'explotació (4 = 2 + 3)	Saldo pressupost. (5 = 4 - 1)
Despeses de béns corrents	1.490,00	2.460,48	0,00	2.460,48	970,48
Compres i aprovisionaments	0,00	2.328,73	0,00	2.328,73	2.328,73
Serveis exteriors	1.450,00	131,75	0,00	131,75	(1.318,25)
Tributs	40,00	0,00	0,00	0,00	(40,00)
Despeses financeres	10,00	0,00	0,00	0,00	(10,00)
Provisió per insolvències	0,00	0,00	407,55	407,55	407,55
Amortitzacions	0,00	0,00	480,00	480,00	480,00
Despeses extraordinàries	0,00	0,00	7,38	7,38	7,38
Despeses i pèrdues d'altres exercicis	0,00	0,00	32,98	32,98	32,98
Pèrdues de l'immobilitzat material	0,00	0,00	487,05	487,05	487,05
TOTAL DESPESES	1.500,00	2.460,48	1.414,96	3.875,44	2.375,44

884,22

Imports en milers d'euros.

8.12. INSTITUT D'INVESTIGACIÓ APLICADA DE L'AUTOMÒBIL**8.12.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		62.363
Immobilitzacions immaterials	71	
- Concessions, patents, llicències, marques i similars	15	
- Aplicacions informàtiques	872	
- Amortitzacions	(816)	
Immobilitzacions materials	61.986	
- Terrenys i construccions	61.615	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	28.273	
- Altres instal·lacions, utilatge i mobiliari	14.003	
- Immobilitzacions material en curs	776	
- Altre immobilitzat	1.728	
- Amortitzacions	(44.409)	
Immobilitzacions financeres	306	
- Participacions en empreses associades	300	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	6	
ACTIU CIRCULANT		9.719
Deutors	5.758	
- Empreses associades, deutors	3.062	
- Deutors diversos	2.696	
- Administracions públiques	0	
Inversions financeres temporals	3.867	
- Cartera de valors a curt termini	3.846	
- Dipòsits i fiances constituïts a curt termini	21	
Tresoreria	94	
TOTAL ACTIU		72.082

PASSIU

FONS PROPIS		57.109
Fons social	80.131	
Romanents d'explotació	14.153	
Resultats d'exercicis anteriors	(36.868)	
Pèrdua de l'exercici	(307)	
INGRESSOS A DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		42
Subvencions de capital	42	
CREDITORS A LLARG TERMINI		8.998
Deutes amb entitats de crèdit	8.998	
CREDITORS A CURT TERMINI		5.933
Deutes amb entitats de crèdit	4.529	
- Préstecs i altres deutes	4.529	
- Deutes per interessos	0	
Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	56	
- Deutes amb empreses associades	56	
Creditors comercials	1.348	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	1.348	
Altres deutes no comercials	0	
- Administracions públiques	0	
TOTAL PASSIU		72.082

Imports en milers d'euros.

Nota: L'IDIADA presenta els comptes anuals en imports totalment arrodonits a milers d'euros i, per tant, no presenta cap decimal.

Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil**8.12.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
3. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	5.401	1. Ingressos d'explotació	5.334
5. Altres despeses d'explotació	196	a) Import net de la xifra de negocis	5.334
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	263
6. Despeses financeres	365	2. Ingressos financers	333
c) Per altres deutes	365	b) En empreses associades	332
		c) Diferències positives canvi	1
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	32
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	295
10. Pèrdues procedents de l'immob. material	33	6. Subv. capital i cessions transfer. res. exerc.	21
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIU	12
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	283
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	283

Imports en milers d'euros.

Nota: L'IDIADA presenta els comptes anuals en imports totalment arrodonits a milers d'euros, és a dir, sense cap decimal.

Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil

8.12.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004

INGRESSOS		Pressupost aprovat	Drets liquidats	Ajust.	Compte de pèrdues i guany (4 = 3 + 2)	Desviacions (5 = 2 - 1)
		(1)	(2)	(3)		
CAPÍTOL	3. INGRESSOS PROPIS	1.919,03	5.333,97	0,00	5.333,97	3.414,94
Article	30. Vendes i prestacions de serveis	1.919,03	5.333,97	0,00	5.333,97	3.414,94
CAPÍTOL	4. SUBV. CORR. REBUDES PER L'EMPRESA	0,00	0,00	0,00	20,98	0,00
Article	45. Subvencions corrents rebudes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Article	49. Altres subvencions a l'explotació	0,00	0,00	0,00	20,98	0,00
CAPÍTOL	5. INGR. PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	0,00	332,75	0,00	332,75	332,75
Article	53. Altres ingressos financers	0,00	332,75	0,00	332,75	332,75
TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ		1.919,03	5.666,72	0,00	5.687,70	3.747,69
DESPESES						
		Pressupost aprovat	Obligacions concretas	Ajustam.	Compte de pèrdues i guany (4 = 3 + 2)	Desviacions (5 = 2 - 1)
		(1)	(2)	(3)		
CAPÍTOL	1. REMUNERACIONS AL PERSONAL	6,19	0,00	0,00	0,00	(6,19)
Article	12. Altres despeses socials	6,19	0,00	0,00	0,00	(6,19)
CAPÍTOL	2. DESP. BÉNS CORRENTS I SERVEIS	447,38	196,23	0,00	196,23	(251,15)
Article	20. Compres i aprovisionaments	68,10	0,40	0,00	0,40	(67,70)
Article	21. Serveis exteriors	204,28	60,25	0,00	60,25	(144,03)
Article	22. Tributs	175,00	135,58	0,00	135,58	(39,42)
Article	29. Altres despeses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAPÍTOL	3. DESPESES FINANCERES	1.465,46	364,46	0,00	364,46	(1.101,00)
Article	31. Deutes a curt termini	1.465,46	364,46	0,00	364,46	(1.101,00)
"Ajustaments extrapressupostaris"		0,00	0,00	5.434,26	5.434,26	0,00
Amortitzacions		0,00	0,00	5.400,96	5.400,96	0,00
Pèrdues de l'immobilitzat		0,00	0,00	33,30	33,30	0,00
TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ		1.919,03	560,69	5.434,26	5.994,95	(1.358,34)
SALDO COMPTE PÈRDUES I GUANY DE L'EXERCICI 2004					(307,25)	

Imports en milers d'euros.

Institut d'Investigació Aplicada de l'Automòbil

8.12.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Ajust. (3)	Balanç (4 = 2 + 3)	Desviacions (5 = 2 - 1)
CAPÍTOL 8.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	8.700,00	8.700,00	0,00	8.700,00	0,00
Article 84	Aportacions a compte de capital	8.700,00	8.700,00	0,00	8.700,00	0,00
Article 84	Aport. a compte de capital (sobrants d'expl.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS		8.700,00	8.700,00	0,00	8.700,00	0,00
DOTACIONS		Pressupost aprovat (1)	Obligacions concrettes (2)	Ajust. (3)	Balanç (4 = 2 + 3)	Desviacions (5 = 2 - 1)
CAPÍTOL 6.	INVERSIONS REALS	3.095,22	3.530,00	0,00	3.530,00	434,78
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	1.547,61	1.765,00	0,00	1.765,00	217,39
Article 62	Inversions en maq., instal·lacions i utilitatge	1.547,61	1.765,00	0,00	1.765,00	217,39
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAPÍTOL 9.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	5.604,78	4.473,87	0,00	4.473,87	(1.130,91)
Article 90	Amortitzacions de deute a llarg termini	5.604,78	4.473,87	0,00	4.473,87	(1.130,91)
TOTAL DOTACIONS		8.700,00	8.003,87	0,00	8.003,87	(696,13)
ROMANENT PRESSUPOST D'INVERSIÓ 2004			696,13			
ROMANENT ACUMULAT DEL PRESSUPOST D'INVERSIÓ 31.12.2003			1.019,06			
ROMANENT ACUMULAT DEL PRESSUPOST D'INVERSIÓ 31.12.2004			1.715,19			

Imports en milers d'euros.

8.13. INSTITUT CATALÀ D'ENERGIA**8.13.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		12.621,14
Immobilitzacions immaterials	41,12	
- Concessions, patents, llicències, marques i similars	0,29	
- Aplicacions informàtiques	292,25	
- Amortitzacions	(251,42)	
Immobilitzacions materials	32,95	
- Instal·lacions tècniques	110,63	
- Altres instal·lacions, utillatges i mobiliari	168,91	
- Altre immobilitzat	492,87	
- Amortitzacions	(739,46)	
Immobilitzacions financeres	12.547,07	
- Participacions en empreses del grup	10.920,00	
- Participacions en empreses associades	7.486,47	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	0,03	
- Provisions	(5.859,43)	
ACTIU CIRCULANT		6.173,74
Deutors	1.715,37	
- Clients per vendes i prestació de serveis	125,52	
- Empreses del grup, deutors	71,01	
- Empreses associades, deutors	17,92	
- Deutors diversos	1.589,26	
- Personal	0,29	
- Administracions públiques	27,13	
- Provisions	(115,76)	
Inversions financeres temporals	3,09	
- Altres crèdits	3,09	
Tresoreria	4.451,49	
Ajustaments per periodificació	3,79	
TOTAL ACTIU		18.794,88

PASSIU

FONS PROPIS		12.632,28
Fons social	18.641,11	
Resultats d'exercicis anteriors	(5.084,51)	
Pèrdues i guanys (benefici o pèrdua)	(924,32)	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		4.406,95
Subvencions d'explotació pendents d'aplicació	4.406,95	
CREDITORS A CURT TERMINI		1.755,65
Creditors comercials	558,14	
- Deutes per compres o prestació de serveis	558,14	
Altres deutes no comercials	669,74	
- Administracions públiques	207,44	
- Altres deutes	459,72	
- Remuneracions pendents de pagament	2,58	
Ajustaments per periodificació	527,77	
TOTAL PASSIU		18.794,88

Imports en milers d'euros.

Institut Català d'Energia**8.13.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Despeses de personal	1.843,36	1. Ingressos d'exploració	4.160,21
a) Sous, salaris i assimilats	1.474,78	a) Import net de la xifra de negoci	162,56
b) Càrregues socials	368,58	b) Altres ingressos d'exploració	3.997,65
3. Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	103,67		
4. Variació de les provisions de tràfic	0,00		
5. Altres despeses d'exploració	1.941,42		
I. BENEFICIS D'EXPLORACIÓ	271,76		
6. Despeses financeres per altres deutes	0,58	2. Ingressos financers	29,49
8. Diferències negatives de canvi	0,80	c) Altres ingressos financers	29,49
		3. Diferències positives de canvi	0,06
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	28,17		
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	299,93		
9. Variació de les provisions d'immobilitzat immaterial, material i cartera de control	1.224,57	7. Ingressos extraordinaris	0,32
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	1.224,25
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	924,32
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	924,32

Imports en milers d'euros.

Institut Català d'Energia

8.13.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS		Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3 = 1-2)	Ajustaments (4)	Compte d'exploració (5 = 2 + 4)
CAPÍTOL 3.	INGRESSOS PROPIS	1.225,66	192,43	1.033,23	0,00	192,43
CAPÍTOL 4.	SUBV. CORRENTS REBUDES PER L'EMPRESA	3.776,11	8.354,60	(4.578,49)	(4.356,95)	3.997,65
TOTAL INGRESSOS		5.001,77	8.547,03	(3.545,26)	(4.356,95)	4.190,08

DESPESES		Pressupost inicial (1)	Obligacions reconegudes (2)	Saldo pressupostari (3 = 1-2)	Ajustaments (4)	Compte d'exploració (5 = 2 + 4)
CAPÍTOL 1.	REMUNERACIONS AL PERSONAL	1.768,10	1.530,69	237,41	312,67	1.843,36
CAPÍTOL 2.	DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	2.829,14	2.254,89	574,25	(313,47)	1.941,42
CAPÍTOL 3.	DESPESES FINANCERES	0,61	0,58	0,03	0,80	1,38
CAPÍTOL 5.	AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	403,92	0,00	403,92	103,67	103,67
	PROVISIÓ	0,00	0,00	0,00	1.224,57	1.224,57
TOTAL DESPESES		5.001,77	3.786,16	1.215,61	1.328,24	5.114,40
SALDO			4.760,87	(4.760,87)	(5.685,19)	(924,32)

PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ

Liquidació exercici	4.760,87
Drets liquidats	8.547,03
Obligacions reconegudes	(3.786,16)
Excés recursos exercicis anteriors	(403,92)
Romanent any 20002	50,00
Romanent a 31 de desembre	4.406,95

Imports en milers d'euros.

Institut Català d'Energia

8.13.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS		Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS		208,18	108,18	100,00
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	108,18	108,18	0,00
Article 87	Romanents exercicis anteriors	100,00	0,00	100,00
TOTAL RECURSOS		208,18	108,18	100,00

DOTACIONS		Pressupost inicial (1)	Obligacions reconegudes (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS		108,18	7,69	100,49
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	8,67	0,00	8,67
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	12,78	0,00	12,78
Article 65	Inversions en equip de procés de dades	57,82	5,66	52,16
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	28,91	2,03	26,88
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS		100,00	99,95	0,05
TOTAL DOTACIONS		208,18	107,64	100,54

PRESSUPOST DE CAPITAL

Liquidació exercici	0,54
Drets liquidats	108,18
Obligacions reconegudes	(107,64)
Recursos exercicis anteriors	123,53
Romanent a 31 de desembre	124,07

Imports en milers d'euros.

8.14. AGÈNCIA CATALANA DE L'AIGUA**8.14.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		1.219.637,33
Immobilitzacions immaterials	13.265,43	
Immobilitzacions materials	1.203.912,48	
- Propi	34.027,08	
- Infraestructures en curs	140.300,05	
- Infraestructures en funcionament	1.029.585,35	
Immobilitzacions financeres	2.459,42	
DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		33.867,77
ACTIU CIRCULANT		457.794,91
Deutors	196.612,08	
- Per ingressos de dret públic	148.231,26	
- Altres deutors	48.380,82	
Tresoreria	56.196,75	
Transferències de fons a aplicar	5.170,46	
Ajustaments per periodificació	199.815,62	
TOTAL ACTIU		1.711.300,01

PASSIU

RECURSOS PERMANENTS		89.108,96
Patrimoni propi	101.328,11	
Resultats exercicis anteriors	16.929,15	
Aportacions al fons patrimonial	84.250,61	
Recursos generats aplicats al procés inversor	705.677,28	
Recursos cedits	(811.435,63)	
Resultat de l'exercici	(7.640,56)	
APORTACIONS PENDENTS DE FORMALITZACIÓ		152.653,71
INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		155.441,41
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		0,00
CREDITORS A LLARG TERMINI		853.877,40
PASSIU CIRCULANT		460.218,53
Deutes amb entitats de crèdit i altres creditors curt termini	189.239,49	
Creditors transferències i subvencions atorgades	15.845,31	
Creditors per pagaments ordenats	197.153,13	
Altres deutes no comercials	1.824,73	
Partides pendents d'aplicació	56.155,87	
TOTAL PASSIU		1.711.300,01

Imports en milers d'euros.

Agència Catalana de l'Aigua

8.14.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

DESPESES		INGRESSOS	
2. Activitat ordinària d'explotació	154.710,40	1. Ingressos de dret públic aplicats	274.602,82
- Explotacions infraestructures hidràuliques	127.344,38	4. Altres ingressos d'explotació	195,47
- Reposicions i grans reparacions sistemes	9.353,69	- Altres ingressos d'explotació	195,47
- Anàlisi i control d'aigües	5.002,64	- Subvencions d'explotació	0,00
- Manteniment xarxa control d'aigües	4.716,15		
- Programa del medi marí litoral	4.618,21		
- Neteja i manteniment de lleres	3.675,33		
3. Despeses de personal	26.110,17		
4. Dotacions amortitzacions d'immobilitzat	35.515,47		
- Despeses amortitzables	804,33		
- Amortitzacions d'immobilitzat immaterial	3.527,35		
- Amortitzacions d'immobilitzat material propi	4.733,67		
- Amortitzacions d'immobilitzat infraestructures	26.450,12		
7. Variació de les provisions per incobrables	2.810,00		
6. Altres despeses d'explotació	31.566,90		
- Transport d'aigua mitjançant vehicles cisterna	4,04		
- Premi de recaptació	3.033,62		
- Compensació ingressos CAT	3.005,58		
- Serveis exteriors	19.982,93		
- Tributs	5.540,73		
TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ	250.712,94	TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	274.798,29
I. BENEFICI D'EXPLOTACIÓ	24.085,35		
7. Despeses financeres	29.975,78	7. Ingressos financers	7,86
8. Dotació provisió immob. financer permanent	524,61		
TOTAL DESPESES FINANCERES	30.500,39	TOTAL INGRESSOS FINANCERS	7,86
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	30.492,53
		III. PÈRDUA DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	6.407,18
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	53,84	11. Guanys procedents de l'immobilitzat	10,77
13. Altres despeses extraordinàries	41,19	12. Subv. de capital aplicades a resultats	3.472,43
14. Despeses i pèrdues d'exercicis anteriors	5.235,62	13. Ingressos extraordinaris	114,32
TOTAL DESPESES EXTRAORDINÀRIES	5.330,65	14. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	499,75
		TOTAL INGRESSOS EXTRAORDINARIS	4.097,27
		IV. RESUL. EXTRAORDINARIS NEGATIUS	1.233,38
		V. PÈRDUA ABANS D'IMPOSTOS	7.640,56
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI	7.640,56

Imports en milers d'euros.

Agència Catalana de l'Aigua

8.14.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS		Pressupost aprovat	Drets liquidats
CAPÍTOL III. INGRESSOS PROPIS		257.550,00	274.798,29
Article 30. Ingressos propis		257.550,00	274.798,29
300. Cànon de l'aigua		257.550,00	274.602,82
302. Altres ingressos propis		0,00	195,47
CAPÍTOL IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS		0,00	0,00
Subvencions corrents		0,00	0,00
CAPÍTOL V. INGRESSOS PATRIMONIALS		0,00	7,86
Article 52. Ingressos de dipòsits		0,00	2,96
Article 59. Altres ingressos patrimonials		0,00	4,90
TOTAL INGRESSOS		257.550,00	274.806,15

Imports en milers d'euros.

Nota: El pressupost aprovat que presenta l'empresa no coincideix amb la Llei de pressupostos. Les diferències són les següents:

	Pressupost aprovat		Diferència
	s/ACA	s/Llei pressup.	
CAPÍTOL III. INGRESSOS PROPIS	257.550,00	257.550,00	0,00
Article 30. Ingressos propis	257.550,00	257.550,00	0,00
CAPÍTOL IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	0,00	0,00
CAPÍTOL V. INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	9.683,05	(9.683,05)
Article 52. Ingressos de dipòsits	0,00	0,00	0,00
Article 55. Dèficit d'exploració	0,00	9.683,05	(9.683,05)
Article 59. Altres ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	257.550,00	267.233,05	(9.683,05)

Agència Catalana de l'Aigua

DESPESES		Pressupost aprovat	Obligacions concrettes
CAPÍTOL I.	REMUNERACIONS AL PERSONAL	26.930,00	26.110,17
Article 10.	Sous i salaris	20.896,99	20.133,12
Article 11.	Assegurances i prestacions socials	5.708,01	5.626,56
Article 12.	Altres despeses socials	325,00	350,48
CAPÍTOL II.	DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	162.908,05	173.336,55
Article 20.	Explotació i manteniment d'infraestructures hidràuliques	128.027,73	137.469,74
200	Sanejament i depuració d'aigües residuals	113.912,97	120.651,39
201	Explotació i manteniment embassaments i dessaladora	4.856,00	6.692,99
202	Manteniment xarxes automàtiques de control	9.258,76	10.125,36
Article 21.	Serveis exteriors	27.637,07	27.516,08
210.	Lloguers	2.099,00	2.001,63
211.	Cànon, premi de recaptació	2.000,00	3.033,62
212.01	Conservació i reparació	1.253,95	1.241,10
213.01	Anàlisi i control d'aigües	6.199,13	5.002,65
213.02	Recuperació, protecció i millora del medi hídic	4.605,88	7.010,07
213.03	Programa medi marí litoral	4.501,18	4.428,21
213.04	Altres serveis professionals	2.350,60	1.258,72
215.	Primes d'assegurances	750,00	578,28
216.	Difusió i divulgació	493,33	393,02
217.	Subministraments	1.320,00	1.231,11
219.	Altres despeses	2.064,00	1.337,67
Article 22.	Tributs	3.380,00	5.540,73
Article 23.	Dotació de les provisions	3.863,25	2.810,00
CAPÍTOL III.	DESPESES FINANCERES	32.690,00	29.975,78
Article 30.	Deute a llarg termini	32.690,00	29.975,78
CAPÍTOL IV.	SUBVENCIONS CORRENTS CONCEDIDES	6.005,00	6.397,07
Article 46.	A corporacions locals	6.005,00	6.397,07
CAPÍTOL V.	AMORTITZACIONS	38.700,00	36.040,08
Article 50.	Immobilitzat immaterial	8.230,00	4.856,29
Article 51.	Immobilitzat material	30.470,00	31.183,79
TOTAL DESPESES		267.233,05	271.859,65
Superàvit/dèficit d'explotació		(9.683,05)	2.946,50

Imports en milers d'euros.

Agència Catalana de l'Aigua

8.14.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS		Pressupost aprovat	Modificacions	Pressupost definitiu	Drets liquidats
CAPÍTOL V.	INGRESSOS PATRIMONIALS	29.016,95	0,00	29.016,95	38.986,58
Article 56.	Recursos generats per les operacions	29.016,95	0,00	29.016,95	38.986,58
	Immobilitzat immaterial	8.230,00	0,00	8.230,00	4.856,29
	Immobilitzat material	30.470,00	0,00	30.470,00	31.183,79
	Despeses amortitzables	0,00	0,00	0,00	0,00
	Superàvit (dèficit) d'explotació	(9.683,05)	0,00	(9.683,05)	2.946,50
CAPÍTOL VII.	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	0,00	0,00	0,00	17,03
CAPÍTOL VII.	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL REBUDES	66.372,87	0,00	66.372,87	87.669,46
Article 76.	Transferències d'ens territorials	66.372,87	0,00	66.372,87	87.669,46
	Transferències Administració de l'Estat	34.222,87	0,00	34.222,87	34.222,87
	Transferències Generalitat de Catalunya	24.040,48	0,00	24.040,48	46.434,18
	Transferències de capital d'administ. territorials	8.109,52	0,00	8.109,52	7.012,41
CAPÍTOL VIII.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Article 83.	Aportacions al fons patrimonial	0,00	0,00	0,00	5.000,00
CAPÍTOL IX.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	89.366,30	0,00	89.366,30	89.150,34
Article 90.	Préstecs rebuts a llarg termini	89.366,30	0,00	89.366,30	89.150,34
TOTAL RECURSOS		184.756,12	0,00	184.756,12	220.823,41
DOTACIONS		Pressupost aprovat	Modificacions	Pressupost definitiu	Obligacions concretes
CAPÍTOL VI.	INVERSIONS REALS	96.911,89	0,00	96.911,89	118.847,06
Article 61.	Edificis i altres construccions	1.911,23	0,00	1.911,23	1.820,72
Article 62.	Maquinària i utilatge	2.822,96	0,00	2.822,96	1.075,47
Article 63.	Material de transport	159,00	0,00	159,00	91,87
Article 64.	Mobiliari i equips d'oficina	250,00	0,00	250,00	89,22
Article 65.	EPD i aplicacions informàtiques	405,10	0,00	405,10	406,84
Article 66.	Inversions destinades a ús general	82.476,75	0,00	82.476,75	112.654,31
	Inv. en infraestructures destinades a ús general	69.219,43	0,00	69.219,43	103.300,62
	Actuacions declarades d'interès general	13.257,32	0,00	13.257,32	9.353,69
Article 68.	Inversions en immobilitzat immaterial	8.886,85	0,00	8.886,85	2.708,63
CAPÍTOL VII.	SUBVENCIONS DE CAPITAL CONCEDIDES	24.207,93	0,00	24.207,93	24.264,83
Article 76.	A corporacions locals	24.207,93	0,00	24.207,93	24.264,83
CAPÍTOL VIII.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	1.400,00	0,00	1.400,00	23.475,22
Article 84.	Aportacions a compte de capital	1.400,00	0,00	1.400,00	1.521,41
Article 86.	Variacions del capital circulant	0,00	0,00	0,00	21.953,81
CAPÍTOL IX.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	62.236,30	0,00	62.236,30	54.236,30
Article 91.	Amortització de préstecs a llarg termini	62.236,30	0,00	62.236,30	54.236,30
TOTAL DOTACIONS		184.756,12	0,00	184.756,12	220.823,41

Imports en milers d'euros.

8.15. AGÈNCIA DE RESIDUS DE CATALUNYA**8.15.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		82.713,43
Immobilitzacions immaterials	2.341,43	
Immobilitzacions materials pròpies	72.347,68	
Immobilitzacions materials d'ús general	1,04	
Immobilitzacions financeres	8.023,28	
DESPESES DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		68.975,72
ACTIU CIRCULANT		107.431,66
Existències	0,00	
Deutors	39.279,02	
Inversions financeres temporals	64.743,29	
Tresoreria	3.288,85	
Ajustaments per periodificació	120,50	
TOTAL ACTIU		259.120,81

PASSIU

FONS PROPIS		49.259,05
Fons patrimonial	41.089,00	
Patrimoni rebut en adscripció	8.152,13	
Resultat de l'exercici: benefici	17,92	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		117.119,39
CREDITORS A LLARG TERMINI		14.574,54
Deutes amb entitats financeres	14.574,54	
CREDITORS A CURT TERMINI		78.103,30
Creditors per subvencions i inversions a cedir	71.461,24	
Altres creditors	6.642,06	
AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ		64,53
PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ		0,00
TOTAL PASSIU		259.120,81

Imports en milers d'euros.

Agència de Residus de Catalunya

8.15.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

DEURE		HAYER	
Despeses de personal	5.922,09	Ingressos per taxes, prestació de serv. i sancions	17.756,85
- Sous, salaris i assimilats	4.624,96	Transferències traspassades a resultats	41.031,91
- Càrregues socials	1.297,13	Ingressos financers	514,13
Despeses financeres	29,56		
Tributs	1.120,79		
Treballs, subministr., serveis exteriors i altres	21.255,49		
Subvencions corrents	1.208,01		
Subvencions de capital	18.077,52		
Fons de gestió de residus	8.023,54		
Dotacions exercici per amortitz. de l'immob.	3.474,72		
Dotació de les provisions d'existències	(123,87)		
Dotació de les provisions per insolvències	(198,74)		
Dotació per a la provisió de contingències	546,52		
Disminució exist. productes acabats i en curs	396,30		
Total despeses	59.731,93	Total ingressos	59.302,89
 RESULTATS EXTRAORDINARIS		 RESULTATS EXTRAORDINARIS	
Procedents de l'immobilitzat	120,20	Transferències de capital traspassades a resultats	741,12
		Altres ingressos extraordinaris	34,59
	120,20		775,71
 MODIFICACIÓ DELS DRETS I OBLIGACIONS D'EXERCICIS TANCATS	210,37		1,82
 BENEFICI DE L'EXERC. ABANS D'IMPOSTOS	17,92		
 BENEFICI DE L'EXERCICI	17,92		
 TOTAL DEURE	60.080,42	TOTAL HAYER	60.080,42

Imports en milers d'euros.

Agència de Residus de Catalunya

8.15.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Drets liquidats
Capítol 3. Ingressos propis	27.822,74	0,00	27.822,74	27.895,87
Capítol 4. Transferències corrents	21.308,74	335,47	21.644,21	20.509,92
- De l'Estat	1.965,23	0,00	1.965,23	830,94
- De la Generalitat de Catalunya	19.343,51	316,25	19.659,76	19.659,76
- D'altres institucions	0,00	19,22	19,22	19,22
- Altres transferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol 5. Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	508,84
TOTAL INGRESSOS	49.131,48	335,47	49.466,95	48.914,63

DESPESES	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Obligacions reconegudes
Capítol 1. Remuneracions del personal	6.548,17	0,00	6.548,17	5.807,42
Capítol 2. Despeses béns corrents i serveis	16.048,85	588,42	16.637,27	22.315,43
Capítol 3. Despeses financeres	427,02	(397,00)	30,02	29,56
Capítol 4. Subvencions corrents	26.107,44	144,05	26.251,49	9.231,55
TOTAL DESPESES	49.131,48	335,47	49.466,95	37.383,96

Superàvit operacions corrents de l'exercici	11.530,67
Modificació d'operacions exercicis anteriors	(208,55)
Romanent per operacions corrents	11.322,12
Romanent exercicis anteriors afectats per subvencions atorgades	709,93
Cànon deposició afectat per subvencions atorgades	(10.104,37)
Romanent acumulat afectat per subvencions atorgades	(1.927,68)
Romanent disponible per operacions corrents	(0,00)

Imports en milers d'euros.

Agència de Residus de Catalunya

8.15.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Drets liquidats
Capítol 6. Alienació d'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol 7. Transferències de capital	40.040,15	4.152,10	44.192,25	45.386,50
- De la Generalitat de Catalunya	26.481,52	27,38	26.508,90	26.508,90
- De l'Estat (MIMA convenis)	0,01	1.416,90	1.416,91	1.416,91
- Del Fons de cohesió	13.558,61	0,00	13.558,61	13.558,61
- D'altres ens	0,00	380,17	380,17	380,17
- Altres transferències de capital	0,01	2.327,65	2.327,66	3.521,91
Capítol 8. Variació actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítol 9. Variació passius financers	1.952,29	0,00	1.952,29	310,46
TOTAL RECURSOS	41.992,44	4.152,10	46.144,54	45.696,96

DOTACIONS	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Obligacions concretes
Capítol 6. Inversions reals	986,38	2.284,88	3.271,26	9.283,66
Capítol 7. Subvencions de capital	40.040,15	1.857,22	41.897,37	18.067,52
Capítol 8. Variació actius financers	0,00	10,00	10,00	10,00
Capítol 9. Variació passius financers	965,91	0,00	965,91	965,91
TOTAL DOTACIONS	41.992,44	4.152,10	46.144,54	28.327,09

Resultat operacions de capital de l'exercici	17.369,87
Modificació d'operacions exercicis anteriors	0,00
Romanent per operacions de capital	17.369,87

Romanent exercicis anteriors afectat per subvencions atorgades	33.475,92
Romanent exercicis anteriors afectat per inversions compromeses	17.396,49

Romanent acumulat afectat per subvencions atorgades	(56.820,99)
Cànon deposició residus municipals afectat al fons de gestió de residus	(1.194,24)
Romanent acumulat afectat per inversions compromeses	(10.227,05)
Romanent disponible per operacions de capital	0,00

Imports en milers d'euros.

8.16. CENTRE DE LA PROPIETAT FORESTAL**8.16.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		1.502,57
Immobilitzacions immaterials	151,06	
- Concessions, patents, llicències, marques i similars	1,04	
- Aplicacions informàtiques	201,75	
- Amortitzacions	(51,73)	
Immobilitzacions materials	1.350,96	
- Terrenys i construccions	194,59	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	56,88	
- Altres instal·lacions, utillatges i mobiliari	71,73	
- Immobilitzat material en curs	894,36	
- Altre immobilitzat	345,88	
- Amortitzacions	(212,48)	
Immobilitzacions financeres	0,55	
- Dipòsits i fiances a llarg termini	0,55	
ACTIU CIRCULANT		1.764,59
Deutors	0,43	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	0,18	
- Personal	0,25	
Tresoreria	1.762,19	
Ajustaments per periodificació	1,97	
TOTAL ACTIU		3.267,16

PASSIU

FONS PROPIS		1.302,05
Patrimoni	1.846,73	
Resultats d'exercicis anteriors	(453,11)	
Pèrdues i guanys	(91,57)	
INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		404,24
Subvencions de capital pendents d'aplicar	215,50	
Altres ingressos a distribuir en diversos exercicis	188,74	
CREDITORS A CURT TERMINI		1.560,87
Creditors comercials	1.470,47	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	182,34	
- Deutes per subvencions	1.288,13	
Altres deutes no comercials	90,40	
- Administracions públiques	89,20	
- Remuneracions pendents de pagament	1,20	
TOTAL PASSIU		3.267,16

Imports en milers d'euros.

Centre de la Propietat Forestal

8.16.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	3,99	1. Import net xifra de negocis	0,21
a) Consum de mercaderies	3,99	a) Vendes	0,15
3. Despeses de personal	1.292,46	b) Prestació de serveis	0,06
a) Sous, salaris i assimilats	984,51	4. Altres ingressos d'explotació	4.502,82
b) Càrregues socials	307,95	a) Ingressos accessoris i altres	2,75
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	103,30	c) Subvencions	4.500,07
6. Altres despeses d'explotació	538,61		
a) Serveis exteriors	537,44		
b) Tributs	1,17		
7. Transferències i subvencions	2.708,51		
c) Subvencions de capital	2.708,51		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	143,84
7. Despeses financeres i assimilades	1,60	7. Ingressos financers	64,77
c) Per altres deutes	1,60	c) Altres interessos	64,77
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	63,17		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	80,67
13. Despeses extraordinàries	16,75	12. Ingressos extraordinaris	5,85
Despeses extraordinàries	0,82	Subv. capital transferides al resultat de l'exercici	5,85
Despeses i pèrdues altres exercicis	15,93		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	10,90
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	91,57
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	91,57

Imports en milers d'euros.

Centre de la Propietat Forestal

8.16.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2004

INGRESSOS		Pressupost inicial (1)	Incorporació romanent 2003 (2)	Incorporac. 2004 (3)	Modificac. (4)	Pressupost definitiu (5 = 1 + 2 + 3 + 4)	Ingressos acumulats (6)	Excés sobre previsions (7 = 6-5)
CAPÍTOL III.	INGRESSOS PROPIS	0,02	0,00	0,00	0,00	0,02	67,74	67,72
300	Venda de béns (700)	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,15	0,14
301	Prestació de serveis (705 + 751 + 752)	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	2,82	2,81
0	Altres ingressos (interessos banc.) (769)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64,77	64,77
CAPÍTOL IV.	SUBVENCIONS CORRENTS REBUDES	1.620,89	22,40	0,00	0,00	1.643,29	1.620,91	(22,38)
450	Trans. corrents de la Generalitat	1.620,89	0,00	0,00	0,00	1.620,89	1.620,91	0,02
	Traspàs a explot. (cap. I) romanent 2003	0,00	22,40	0,00	0,00	22,40	0,00	(22,40)
CAPÍTOL VII.	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	2.140,45	947,78	23,67	0,00	3.111,90	2.164,11	(947,79)
700	De l'administració de la Generalitat	2.140,44	0,00	0,00	0,00	2.140,44	2.140,44	0,00
790	Altres subvenc. capital (Innovcat 72020)	0,01	0,00	23,67	0,00	23,68	23,67	(0,01)
	Traspàs a capítol VII de romanent 2003	0,00	947,78	0,00	0,00	947,78	0,00	(947,78)
CAPÍTOL VIII.	APORTACIONS AL FONS PATRIM.	491,47	0,00	0,00	0,00	491,47	491,48	0,01
830	De la Generalitat	491,46	0,00	0,00	0,00	491,46	491,48	0,02
870	Romanents d'exercicis anteriors	0,01	970,18	0,00	0,00	970,19	0,00	(970,19)
	Traspàs a explot. (cap. I) romanent 2003	0,00	(22,40)	0,00		(22,40)	0,00	22,40
	Traspàs a capítol VII romanent 2003	0,00	(947,78)	0,00		(947,78)	0,00	947,78
TOTAL INGRESSOS		4.252,83	970,18	23,67	0,00	5.246,68	4.344,24	(902,44)

Imports en milers d'euros.

Centre de la Propietat Forestal

DESPESES			Pressupost inicial (1)	Incorporació romanent 2003 (2)	Incorporac. 2004 (3)	Modificac. 2004 (4)	Pressupost definitiu (5 = 1 + 2 + 3 + 4)	Obligac. contretes (6)	Crèdit disponib. (7 = 5 - 6)
CAPÍTOL	I.	REMUNERACIONS PERSONAL	1.350,00	22,40	0,00	0,00	1.372,40	1.276,97	95,43
	100	Sous i salaris	945,00					981,45	
	110	Assegurances socials	404,99					291,89	
	112	Altres despeses socials	0,01					3,63	
CAPÍTOL	II.	BÉNS CORRENTS I SERVEIS	249,91	0,00	0,00	210,00	459,91	442,74	17,17
	210	Lloguer de béns mobles i immobles	75,71			(70,00)	5,71	5,42	
	212	Conservació i reparació	22,51			12,20	34,71	34,59	
	213	Serveis prof. independents/empreses	76,80			170,00	246,80	230,70	
	216	Publicitat, propaganda i relacions púb.	0,00			24,50	24,50	24,43	
	221	Subministraments de béns i serveis	13,61			26,30	39,91	39,70	
	224	Primes d'assegurances	0,97			7,30	8,27	8,21	
	226	Altres despeses diverses	59,40			39,40	98,80	98,51	
	220	Tributs	0,91			0,30	1,21	1,18	
CAPÍTOL	IV.	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	18,00	0,00	0,00	60,50	78,50	78,13	0,37
CAPÍTOL	VI.	INVERSIONS REALS	491,48	0,00	23,67	76,00	591,15	601,01	(9,86)
	61	Inversions en edificis i altres construccions	300,00			74,60	374,60	414,06	
	62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	1,98			1,40	3,38	5,34	
	63	Inversions en material de transport	19,00			0,00	19,00	19,68	
	64	Inversions en mobiliari i estris	2,50			0,00	2,50	4,21	
	65	Inversions en equip procés de dades	6,00			0,00	6,00	6,45	
	67	Inversions en immobilitzat material	162,00	0,00	23,67	0,00	185,67	151,27	
CAPÍTOL	VIII.	SUBVENCIONS DE CAPITAL	2.140,44	947,78	0,00	(346,50)	2.741,72	2.660,44	81,28
	77	A empreses privades	0,00				0,00		
	78	A famílies i institucions sense finalitat	2.140,44	947,78	0,00	(346,50)	2.741,72	2.660,44	
TOTAL DESPESES			4.249,83	970,18	23,67	0,00	5.243,68	5.059,29	184,39
Resultat pressupostari previ								(715,05)	(718,05)
Ingressos acum. – obligacions reconegudes								(715,05)	0,00
Excés sobre previsions + crèdit disponible								0,00	(718,05)
Desviacions positives de finançament								0,00	0,00
Resultat pressupostari final								(715,05)	(718,05)

Imports en milers d'euros.

Nota: L'empresa ha presentat la liquidació del pressupost d'explotació i la liquidació del pressupost de capital de manera conjunta. Hi ha un error en la liquidació del pressupost de despeses que presenta l'empresa: La llei de pressupostos aprova, en el capítol III, despeses financeres per un import de 3.000 m€, mentre que l'empresa no ho inclou en la seva liquidació de pressupostos. Per aquest motiu, el total d'ingressos i de despeses que liquida el CPF, no donen el mateix import.

8.17. AIGÜES TER-LLOBREGAT—ENS D'ABASTAMENT D'AIGÜES**8.17.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU****IMMOBILITZACIONS**

Immobilitzacions immaterials	22.687,07	
Immobilitzacions materials	497.306,92	
Immobilitzacions financeres	635,65	
TOTAL IMMOBILITZAT		520.629,64
Existències	1.018,68	
Deutors	24.767,67	
Tresoreria	52.261,50	
TOTAL ACTIU CIRCULANT		78.047,85
TOTAL ACTIU		598.677,49

PASSIU**PATRIMONI I RESULTATS**

Patrimoni	397.662,68	
Aportacions de la Junta d'Aigües	9.759,79	
Altres aportacions	17.016,23	
Resultats positius d'exercicis anteriors	6.016,90	
Resultat de l'exercici	(2.378,26)	
TOTAL PATRIMONI I RESULTATS		428.077,34

INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS	26.098,07
---	------------------

PROVISIONS PER RISCOS I DESPESES	418,63
---	---------------

CREDITORS A LLARG TERMINI

Deutes amb entitats de crèdit	112.959,73	
Altres creditors	27,95	
TOTAL CREDITORS A LLARG TERMINI		112.987,68

CREDITORS A CURT TERMINI

Deutes amb entitats de crèdit	3.797,81	
Creditors comercials	23.536,07	
Altres deutes no comercials	3.761,89	
TOTAL CREDITORS A CURT TERMINI		31.095,77
TOTAL PASSIU		598.677,49

Imports en milers d'euros.

Aigües Ter-Llobregat–Ens d'Abastament d'Aigües**8.17.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
DESPESES D'EXPLOTACIÓ		INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	
2. Aprovisionaments	12.509,66	1. Import net de la xifra de negocis	53.691,28
3. Despeses de personal	7.726,96	4. Altres ingressos d'exploració	1.952,95
4. Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	28.025,37		
5. Variacions de les provisions de tràfic	3,05		
6. Serveis exteriors	8.927,23		
TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ	57.192,27	TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	55.644,23
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	1.548,04
DESPESES FINANCERES I DESPESES ASSIMILADES		ALTRES INTERESSOS I INGRESSOS ASSIMILATS	
7. Despeses financeres i despeses assimilades	2.515,88	7. Altres interessos i ingressos assimilats	1.239,35
TOTAL DESPESES FINANCERES	2.515,88	TOTAL INGRESSOS FINANCERS	1.239,35
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	1.276,53
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	2.824,57
DESPESES I PÈRDUES EXTRAORDINÀRIES		INGRESSOS EXTRAORDINARIS	
10. Variació de la provisió d'immobilitzat	328,67	9. Beneficis procedents de l'immobilitzat	20,09
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	96,06	11. Subvencions de capital transferides a resul.	274,22
13. Despeses i pèrdues extraordinàries	355,12	12. Ingressos extraordinaris	5,89
14. Despeses d'exercicis anteriors	260,77	13. Ingressos provinents d'exercicis anteriors	1.186,73
TOTAL DESPESES EXTRAORDINÀRIES	1.040,62	TOTAL INGRESSOS EXTRAORDINARIS	1.486,93
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIU	446,31		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	2.378,26
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	2.378,26

Imports en milers d'euros.

Aigües Ter-Llobregat–Ens d'Abastament d'Aigües

8.17.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004

INGRESSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Compte d'explotació (3)	Saldo pressupostari (4 = 1-2)
CAPÍTOL III.	INGRESSOS PROPIS	58.273,40	53.691,28	55.644,23	4.582,12
30	Vendes i prestacions de serveis	58.273,40	53.691,28	53.691,28	4.582,12
300	Vendes de béns	55.026,23	52.093,13	52.093,13	2.933,10
301	Prestacions de serveis a tercers	1.710,50	1.382,91	1.382,91	327,59
302	Altres vendes	1.536,67	215,24	215,24	1.321,43
39	Altres ingressos	0,00	0,00	1.952,95	0,00
390	Altres ingressos	0,00	0,00	1.952,95	0,00
CAPÍTOL V.	INGRESSOS PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	608,00	1.527,46	1.801,68	(919,46)
52	Interessos de dipòsits	608,00	1.239,35	1.239,35	(631,35)
	Ingressos extraordinaris	0,00	288,11	562,33	(288,11)
TOTAL INGRESSOS		58.881,40	55.218,74	57.445,91	3.662,66
DESPESES		Pressupost aprovat (1)	Obligacions contretes (2)	Compte d'explotació (3)	Saldo pressupostari (4 = 1-2)
CAPÍTOL I.	REMUNERACIONS AL PERSONAL	7.856,65	7.726,97	7.726,97	129,68
10	Sous i salaris	6.090,07	5.994,48	5.994,48	95,59
100.0001	Sous i salaris	5.850,07	5.908,97	5.908,97	(58,90)
100.0002	Indemnitzacions	240,00	85,51	85,51	154,49
11	Assegurances i prestacions socials	1.613,96	1.593,65	1.593,65	20,31
110.0001	Seguretat Social empresa	1.613,96	1.593,65	1.593,65	20,31
12	Altres despeses	152,62	138,84	138,84	13,78
120.0001	Altres despeses	152,62	138,84	138,84	13,78
CAPÍTOL II.	DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	23.623,57	21.555,96	21.555,95	2.067,61
20	Compres i aprovisionaments	7.176,13	6.101,77	6.101,77	1.074,36
200.0001	Compres de mercaderies i matèries primeres	5.090,78	4.204,42	4.204,42	886,36
200.0002	Compres d'altres aprovisionaments	489,27	1.064,69	1.064,69	(575,42)
201.0001	Treballs realitzats per altres empreses	1.596,08	832,66	832,66	763,42
21	Serveis exteriors	16.040,65	15.274,15	15.274,14	766,50
210.0001	Lloguers de béns mobles i immobles	73,25	316,47	316,47	(243,22)
211.0001	Cànon	4.041,03	3.308,79	3.308,78	732,24
212.0001	Manteniment de l'immobilitzat material	3.562,53	4.721,91	4.721,91	(1.159,38)
213.0001	Serveis de professionals independents	400,58	99,45	99,45	301,13
214.0001	Transports	7,00	40,54	40,54	(33,54)
215.0001	Primes d'assegurances	100,98	109,09	109,09	(8,11)
216.0001	Publicitat, propaganda i relacions públiques	88,96	199,55	199,55	(110,59)
217.0001	Subministraments	4.648,63	4.160,88	4.160,88	487,75
217.0002	Comunicacions	684,03	122,90	122,90	561,13
219.0001	Altres despeses diverses	2.433,66	2.194,57	2.194,57	239,09
22	Tributs	406,79	176,99	176,99	229,80
220.0001	Altres tributs	406,79	176,99	176,99	229,80
23	Variació de les provisions	0,00	3,05	3,05	(3,05)
230.0003	Variació altres provisions de tràfic	0,00	3,05	3,05	(3,05)
CAPÍTOL III.	DESPESES FINANCERES	3.731,79	2.515,88	4.634,68	1.215,91
30	Deute a curt termini	3.731,79	2.515,88	4.634,68	1.215,91
300.0001	Interessos	3.731,79	2.515,88	4.634,68	1.215,91
CAPÍTOL V.	AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	23.669,39	23.419,93	23.528,31	249,46
50	Amortització de l'immobilitzat immaterial	1.602,31	2.320,36	2.320,36	(718,05)
51	Amortització de l'immobilitzat material	22.038,88	23.586,21	23.586,21	(1.547,33)
	Despeses extraordinàries	0,00	0,00	0,00	0,00
54	Superàvit d'explotació	28,20	(2.486,64)	(2.378,26)	2.514,84
TOTAL DESPESES		58.881,40	55.218,74	57.445,91	3.662,66

Imports en milers d'euros.

Aigües Ter-Llobregat–Ens d'Abastament d'Aigües

8.17.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS		Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 1 - 2)
CAPÍTOL V.	INGRESSOS PATRIMONIALS	23.669,39	24.095,94	(426,55)
56	Recursos generats per les operacions	23.669,39	24.095,94	(426,55)
CAPÍTOL VIII.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	25.385,92	55.423,19	(30.037,27)
81	Reintegrament préstecs llarg termini	0,00	25,15	(25,15)
810	Del sector públic	0,00	25,15	(25,15)
83	Aportacions al fons patrimonial	0,00	1.092,12	(1.092,12)
830.0001	Aportacions al fons patrimonial	0,00	1.092,12	(1.092,12)
87	Romanents d'exercicis anteriors	25.385,92	54.305,92	(28.920,00)
TOTAL RECURSOS		49.055,31	79.519,13	(30.463,82)
DOTACIONS		Pressupost inicial (1)	Obligacions concrettes (2)	Desviacions (3 = 1 - 2)
CAPÍTOL VI.	INVERSIONS REALS	35.942,02	32.504,92	3.437,10
66	Destinades a l'ús general	35.942,02	32.504,92	3.437,10
CAPÍTOL VIII.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	11.268,32	43.361,00	(32.092,68)
85	Variació del capital circulant	11.268,32	43.361,00	(32.092,68)
850.01	Romanent de l'exercici	11.268,32	43.361,00	(32.092,68)
CAPÍTOL IX.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	1.844,97	3.653,21	(1.808,24)
91	Amort. préstecs i bestretes llarg termini	1.844,97	3.653,21	(1.808,24)
TOTAL DOTACIONS		49.055,31	79.519,13	(30.463,82)

Imports en milers d'euros.

8.18. INSTITUT DE DIAGNÒSTIC PER LA IMATGE**8.18.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		14.676,73
Immobilitzacions immaterials	5.728,04	
- Aplicacions informàtiques	175,54	
- Drets sobre béns en rènting	7.542,77	
- Amortitzacions	(1.990,27)	
Immobilitzacions materials	8.948,69	
- Construccions adscrites	2.104,51	
- Construccions pròpies	4.472,84	
- Instal·lacions tècniques i maquinària adscrita	51,89	
- Instal·lacions tècniques i maquinària pròpia	10.416,36	
- Altres instal·lacions, utilitatges i mobiliari adscrit	56,10	
- Altres instal·lacions, utilitatges i mobiliari propi	1.257,36	
- Altre immobilitzat	797,78	
- Immobilitzat en curs	128,49	
- Amortitzacions	(10.336,64)	
DESPESES DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		3.422,59
ACTIU CIRCULANT		9.110,62
Existències	623,41	
- Fàrmacs	180,07	
- Material sanitari	443,34	
Deutors	8.301,34	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	7.285,97	
- Deutors diversos	1.031,90	
- Personal	2,04	
- Administracions públiques	7,25	
- Provisions	(25,82)	
Inversions financeres temporals	2,13	
- Altres crèdits	2,13	
Tresoreria	18,55	
Ajustaments per periodificació	165,19	
TOTAL ACTIU		27.209,94

Imports en milers d'euros.

Institut de Diagnòstic per la Imatge**PASSIU**

FONS PROPIS		10.540,92
Fons social	10.804,91	
Aportacions al fons social	(263,99)	
INGRESSOS DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		711,69
Subvencions de capital	25,83	
Altres ingressos a distribuir en diversos exercicis	685,86	
CREDITORS A LLARG TERMINI		7.535,46
Altres creditors	7.535,46	
- Proveïdors immobilitzat per rènting llarg termini	7.535,46	
CREDITORS A CURT TERMINI		8.421,87
Deutes amb entitats de crèdit	359,11	
- Préstecs i altres deutes	358,63	
- Deutes per interessos	0,48	
Creditors comercials	3.814,42	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	3.814,42	
Altres deutes no comercials	4.028,91	
- Administracions públiques	621,11	
- Proveïdors immobilitzat per rènting curt termini	2.668,65	
- Altres deutes	339,23	
- Remuneracions pendents de pagament	399,92	
Ajustaments per periodificació	219,43	
TOTAL PASSIU		27.209,94

Imports en milers d'euros.

Nota: L'import que l'IDI recull en els Fons propis com a Aportacions al fons social correspon al Resultat de l'exercici.

Institut de Diagnòstic per la Imatge**8.18.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	6.242,78	1. Import net xifra de negocis	20.719,46
a) Consum de mercaderies	2.286,41	b) Prestacions de serveis i vendes de subp.	20.719,46
b) Consum de primeres matèries	2.714,46	4. Altres ingressos d'explotació	577,67
c) Altres despeses externes	1.241,91	a) Ingressos accessoris i altres	341,50
3. Despeses de personal	9.591,22	b) Subvencions	236,17
a) Sous, salaris i assimilats	7.532,07		
b) Càrregues socials	2.059,15		
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	2.585,00		
5. Variació de les provisions de tràfic	0,99		
6. Altres despeses d'explotació	2.661,59		
a) Serveis exteriors	2.654,45		
b) Tributs	7,14		
I. BENEFICI EXPLOTACIÓ	215,55		
7. Despeses financeres	506,87	7. Altres interessos	12,80
c) Per deutes amb tercers	506,87	c) Altres interessos	11,87
		d) Beneficis inversions financeres	0,93
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	494,07
		III. PÈRDUA DE L'ACTIVITAT ORDINÀRIA	278,52
11. Pèrdues immobilitzat	1,59	9. Benefici en immobilitzat material	1,50
13. Despeses extraordinàries	0,05	11. Donac. immob. i subv. cap. trasp. res. exerc.	109,28
14. Despeses i pèrdues exercicis anteriors	189,70	12. Ingressos extraordinaris	0,13
		13. Ingressos i beneficis altres exercicis	94,96
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIUS	14,53		
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	263,99

Imports en milers d'euros.

Institut de Diagnòstic per la Imatge

8.18.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Ajustaments (3)	Compte d'exploració (4 = 2 + 3)	Saldo pressupostari (5 = 2 - 1)
CAPÍTOL 3.	INGRESSOS PROPIS	21.449,31	21.147,74	0,00	21.147,74	(301,57)
Article 30	Vendes i prestació de serveis	21.449,31	21.147,74	0,00	21.147,74	(301,57)
30.0.6602	Venda i prestació de béns i serveis al CatSalut	1.264,58	1.316,73	0,00	1.316,73	52,15
30.0.6603	Venda i prestació de béns i serveis a l'ICS	17.627,59	16.984,59	0,00	16.984,59	(643,00)
30.0.6604	Venda i prestació de béns i serveis no ICS	2.347,62	2.578,46	0,00	2.578,46	230,84
30.1.6602	Venda i prestació de serveis a par. i assegurances	173,28	259,64	0,00	259,64	86,36
30.2.6604	Altres ingressos de gestió	36,24	8,32	0,00	8,32	(27,92)
CAPÍTOL 4.	SUBVENCIONS CORRENTS	12,69	3,00	13,45	16,45	(19,38)
Article 49	Altres subvencions	12,69	3,00	13,45	16,45	(9,69)
49.0	Altres subvencions a l'exploració	12,69	3,00	13,45	16,45	(9,69)
CAPÍTOL 5.	INGRESSOS PATRIMONIALS	143,10	145,77	205,86	351,63	2,67
Article 52	Interessos de dipòsit	10,13	12,80	0,00	12,80	2,67
520.0	Interessos de dipòsit	10,13	12,80	0,00	12,80	2,67
Article 53	Altres ingressos financers	132,97	132,97	205,86	338,83	0,00
53.2	Ingressos a distribuir diversos exercicis	0,00	0,00	109,27	109,27	0,00
53.3	Altres ingressos	132,97	132,97	96,59	229,56	0,00
TOTAL INGRESSOS		21.605,10	21.296,51	219,31	21.515,82	(318,28)

Imports en milers d'euros.

Nota: La liquidació del pressupost que presenta l'empresa té un error a la suma del capítol 4 "Subvencions corrents", en la columna del saldo pressupostari. L'IDI imputa un import de 19,38 m€ negatiu, quan és de 9,69 m€ negatiu. Aquest error també afecta el total de la columna del saldo pressupostari, ja que en realitat són 308,59 m€ negatiu, en lloc dels 318,28 m€ negatiu que hi imputa l'empresa.

Institut de Diagnòstic per la Imatge

DESPESES	Pressupost aprovat (1)	Obligacions concrettes (2)	Ajustaments (3)	Compte d'exploració (4 = 2 + 3)	Saldo pressupostari (5 = 2 - 1)
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS AL PERSONAL	9.604,23	9.591,18	0,04	9.591,22	(13,05)
Article 10 Sous i salaris	7.495,94	7.532,07	0,00	7.532,07	36,13
Article 11 Seguretat Social a càrrec de l'empresa	1.884,84	1.865,61	0,00	1.865,61	(19,23)
Article 12 Altres despeses	223,45	193,50	0,04	193,54	(29,95)
CAPÍTOL 2. DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	8.719,44	8.986,54	110,16	9.096,70	267,10
Article 20 Compres i aprovisionaments	6.004,14	6.144,22	98,56	6.242,78	140,08
Article 21 Serveis exteriors	2.704,58	2.834,19	11,60	2.845,79	129,61
Article 22 Tributs	7,33	7,14	0,00	7,14	(0,19)
Article 23 Variació de les provisions	3,39	0,99	0,00	0,99	(2,40)
CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES	527,46	506,88	0,00	506,88	(20,58)
Article 30 Interessos de deutes a llarg termini	524,46	504,65	0,00	504,65	(19,81)
Article 31 Interessos de deutes a curt termini	3,00	2,23	0,00	2,23	(0,77)
CAPÍTOL 5. AMORTITZACIONS	2.753,97	2.585,00	0,00	2.585,00	(168,97)
Article 50 Amortitzacions immobilitzat immaterial	1.577,80	1.491,60	0,00	1.491,60	(86,20)
Article 51 Amortitzacions immobilitzat material	1.176,17	1.093,40	0,00	1.093,40	(82,77)
TOTAL DESPESES	21.605,10	21.669,60	110,20	21.779,80	64,50
Pèrdua de l'exercici				(263,99)	
Drets reconeguts				21.296,51	
Obligacions reconegudes				(21.669,60)	
Superàvit pressupostari				(373,09)	
Dèficit pressupostari				(373,09)	
Variació d'existències				(98,56)	
Ajustaments				207,67	
Resultat Compte pèrdues i guanys				(263,99)	

Imports en milers d'euros.

Institut de Diagnòstic per la Imatge

8.18.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	2.772,38	2.322,01	(450,37)
Article 56	Recursos generats per les operacions	2.772,38	2.322,01	(450,37)
56.0	Recursos generats per les operacions	2.772,38	2.322,01	(450,37)
CAPÍTOL 7	SUBVENCIONS DE CAPITAL	1.755,00	746,23	(1.008,77)
Article 79	Altres subvencions	1.755,00	746,23	(1.008,77)
CAPÍTOL 8	VARIACIÓ ACTIUS FINANCERS	1.910,17	1.000,00	(910,17)
Article 83	Aportacions al fons patrimonial del CatSalut	1.000,00	1.000,00	0,00
Article 86	Variació de capital circulant	910,17	0,00	(910,17)
CAPÍTOL 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	2.524,19	0,00	(2.524,19)
Article 90	Préstecs rebuts i deute a llarg termini	2.524,19	0,00	(2.524,19)
90.2	Fora del sector públic	2.524,19	0,00	(2.524,19)
TOTAL RECURSOS		8.961,74	4.068,24	(4.893,50)
DOTACIONS		Pressupost aprovat (1)	Obligacions concretes (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 6	INVERSIONS REALS	7.218,81	1.359,20	(5.859,61)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	1.682,95	189,05	(1.493,90)
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	2.396,00	1.027,77	(1.368,23)
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	59,53	41,57	(17,96)
Article 65	Inversions en equips de procés de dades	437,14	82,08	(355,06)
Article 67	Inversions en altre immobilitzat material	4,30	6,56	2,26
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	2.638,89	12,17	(2.626,72)
682.01	Aplicacions informàtiques	3,00	12,17	9,17
683.01	Drets sobre béns en règim d'arrendament financer	2.635,89	0,00	(2.635,89)
CAPÍTOL 9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	1.742,93	1.742,93	0,00
Article 91	Amortització de préstecs i bestretes a llarg termini	1.742,93	1.742,93	0,00
911.01	Amortització de préstecs i bestretes fora del sector públic	1.742,93	1.742,93	0,00
TOTAL DOTACIONS		8.961,74	3.102,13	(5.859,61)

Imports en milers d'euros.

8.19. GESTIÓ DE SERVEIS SANITARIS**8.19.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

APORTACIÓ PENDENT CATSALUT		1.897,65
IMMOBILITZAT		22.421,14
Immobilitzacions immaterials	97,86	
- Aplicacions informàtiques	259,98	
- Drets sobre béns en règim arrendament financer	0,00	
- Amortització acumulada	(162,12)	
Immobilitzacions materials	22.316,66	
- Terrenys i construccions	22.640,27	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	2.759,82	
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	1.945,90	
- Altre immobilitzat material	563,61	
- Avançaments i immobilitzacions en curs	71,19	
- Amortització acumulada	(5.664,13)	
Immobilitzacions financeres	6,62	
- Cartera de valors a llarg termini	0,00	
- Dipòsits i fiances constituïdes a llarg termini	6,62	
DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		0,00
ACTIU CIRCULANT		11.567,64
Aportació pendent CatSalut	316,27	
Existències	346,06	
Deutors	10.334,28	
- Clients privats	637,79	
- Servei Català de la Salut	7.983,73	
- Clients altres entitats públiques	814,48	
- Deutors diversos	897,35	
- Bestretes al personal	0,93	
- Administracions públiques deutors	0,00	
Inversions financeres temporals	0,26	
- Altres crèdits	0,26	
Tresoreria	563,03	
Ajustaments per periodificació	7,74	
TOTAL ACTIU		35.886,43

Imports en milers d'euros.

Gestió de Serveis Sanitaris**PASSIU**

FONS PROPIS		18.283,35
Capital subscrit	26.390,70	
Resultats d'exercicis anteriors	(7.785,08)	
- Resultats negatius d'altres exercicis	(7.785,08)	
Pèrdues i guanys	(322,27)	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIFERENTS EXERCICIS		216,35
Subvencions de capital	216,35	
- Subvencions en capital	216,35	
PROVISIONS PER A RISCS I DESPESES		2,40
Provisions per impostos	2,40	
CREDITORS A LLARG TERMINI		7.583,78
Deutes amb entitats de crèdit	4.405,05	
- Préstecs i altres deutes	4.405,05	
Altres creditors	3.178,73	
- SCS creditor a llarg termini	3.087,28	
- MUNPAL i entitats públiques a llarg termini	90,40	
- Dipòsits i fiances rebuts a llarg termini	1,05	
CREDITORS A CURT TERMINI		9.800,55
Deutes amb entitats de crèdit	1.017,16	
- Préstecs i altres deutes	1.001,20	
- Deutes per interessos	15,96	
Creditors comercials	5.455,06	
- Deutes per compres de béns i serveis	5.455,06	
Altres deutes no comercials	3.328,33	
- Administracions públiques	1.317,90	
- Remuneracions pendents de pagament	2.004,06	
- Partides pendents d'aplicació	(0,64)	
- Deutes amb el personal	3,20	
- Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	3,81	
TOTAL PASSIU		35.886,43

Imports en milers d'euros.

Gestió de Serveis Sanitaris**8.19.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Proveïments	7.709,64	1. Import net de la xifra de negocis	27.039,27
Compra de mercaderies	4.150,54	Prestacions de serveis	27.039,27
Variació d'existències	60,32	3. Treballs realitzats pel propi immobilitzat	69,80
Altres despeses externes	3.498,78	4. Altres ingressos d'explotació	3.910,53
3. Despeses de personal	22.160,27	Ingressos accessoris	112,49
Sous, salaris i assimilats	17.305,24	Subvencions a l'explotació	3.796,75
Càrregues socials	4.855,03	Excessos provisions de riscos i despeses	1,29
4. Dotacions per amortització de l'immobilitzat	587,14		
6. Altres despeses d'explotació	1.125,71		
Serveis exteriors	1.098,49		
Tributs	27,22		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	563,16
7. Despeses financeres	111,95	7. Ingressos financers	2,81
Altres despeses financeres	111,95	Altres interessos	2,81
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	109,14
		III. PÈRDUES DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	672,30
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat material	6,48	10. Ingressos donacions immobilitzat	105,89
13. Despeses extraordinàries	24,09	12. Ingressos extraordinaris	8,11
14. Despeses i pèrdues d'exercicis anteriors	135,14	13. Ingressos i beneficis exercicis anteriors	401,74
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIU	350,03		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	322,27
15. Impost sobre societats	0,00		
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	322,27

Imports en milers d'euros.

Gestió de Serveis Sanitaris

8.19.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ		Pressupost aprovat	Drets liquidats	Desviacions	%
CAPÍTOL	3. INGRESSOS PROPIS	27.348,41	27.221,56	(126,85)	(0,46)
Article	30. Vendes i prestació de serveis	27.348,41	27.221,56	(126,85)	(0,46)
30.0	Vendes de béns	26.201,76	26.465,86	264,10	1,01
30.0.6602	Venda i prestació de béns i serveis al CatSalut	25.951,97	25.454,55	(497,42)	(1,92)
30.0.6603	Venda i prestació de béns i serveis a l'ICS	249,79	1.011,31	761,52	304,86
30.1	Prestació de serveis a tercers	240,86	249,77	8,91	3,70
30.1.6602	Venda i prestació de serveis a particulars i assegurances	240,86	249,77	8,91	3,70
30.2	Altres vendes	905,79	505,93	(399,86)	(44,14)
30.2.6603	Altres ingressos per prestació	610,73	323,65	(287,08)	(47,01)
30.2.6604	Altres ingressos de gestió	295,06	182,28	(112,78)	(38,22)
CAPÍTOL	4. SUBVENCIONS CORRENTS REBUDES PER L'EMPRESA	3.798,10	3.796,76	(1,34)	0,04
Article	45. De la Generalitat de Catalunya	3.782,29	3.777,04	(5,25)	(0,14)
45.0.6601	Subvenció d'exploració del CatSalut	3.777,04	3.777,04	0,00	0,00
45.0.6602	Altres subv. de la Generalitat i/o el seu sector públic	5,25	0,00	(5,25)	(100,00)
Article	49. Altres subvencions	15,81	19,72	3,91	24,72
49.0.0001	Altres subvencions a l'exploració	15,81	19,72	3,91	24,72
CAPÍTOL	5. INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	2,21	140,73	138,52	6267,87
Article	52. Interessos de dipòsit	2,21	140,73	138,52	6267,87
52.0.0001	Interessos de dipòsits	2,21	2,81	0,60	27,15
53.0.0001	Altres ingressos (extraordinaris i d'exercicis anteriors)	0,00	137,92	137,92	-
TOTAL INGRESSOS		31.148,72	31.159,05	10,33	0,03

DESPESES D'EXPLOTACIÓ		Pressupost aprovat	Obligacions concretas	Desviacions	%
CAPÍTOL	1. REMUNERACIONS DEL PERSONAL	22.311,60	20.382,52	(1.929,08)	(8,65)
10	Sous i salaris	17.423,11	15.935,50	(1.487,61)	(8,54)
11	Assegurances i prestacions socials	4.760,28	4.350,90	(409,38)	(8,60)
12	Altres despeses socials	128,21	96,12	(32,09)	(25,03)
CAPÍTOL	2. DESPESES DE BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS	8.731,14	8.876,42	145,28	1,66
20	Compres i aprovisionaments	7.606,39	7.690,58	84,19	1,11
21	Serveis exteriors	1.084,43	1.158,56	74,13	6,84
22	Tributs	40,32	27,28	(13,04)	(32,34)
CAPÍTOL	3. DESPESES FINANCERES	105,98	115,94	9,96	9,40
30	Deutes a llarg termini	90,17	100,98	10,81	11,99
31	Deutes a curt termini	15,81	14,96	(0,85)	(5,38)
TOTAL DESPESES		31.148,72	29.374,88	(1.773,84)	(5,69)

Imports en milers d'euros.

Gestió de Serveis Sanitaris

8.19.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS		Pressupost aprovat	Drets liquidats	Desviacions	%
CAPÍTOL 8.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS				
Article 83.	Aportacions al fons patrimonial	316,27	316,27	0,00	0,00
83.0.6601	Del CatSalut	316,27	316,27	0,00	0,00
Article 87.	Romanents exercicis anteriors	587,33	587,33	0,00	0,00
87.0.0001	Romanents exercicis anteriors	587,33	587,33	0,00	0,00
TOTAL CAPÍTOL 8.		903,60	903,60	0,00	0,00
CAPÍTOL 9.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS				
Article 90.	Préstecs rebuts i qualsevol tipus deute a ll/t	420,00	366,69	53,31	12,69
90.2.0001	Fora del sector públic	420,00	366,69	53,31	12,69
TOTAL CAPÍTOL 9.		420,00	366,69	53,31	12,69
TOTAL RECURSOS		1.323,60	1.270,29	53,31	4,03

DOTACIONS		Pressupost aprovat	Obligacions concrettes	Desviacions	%
CAPÍTOL 6.	INVERSIONS REALS				
61.	Inversions en edificis i altres construccions	205,88	85,87	(120,01)	(58,29)
62.	Inversions en maquinària, instal·lac. i utilitatge	397,24	(44,42)	(441,66)	(111,18)
64.	Inversions en mobiliari i estris	67,67	334,89	267,22	394,91
65.	Inversions en equip de procés de dades	70,52	135,85	65,33	92,62
68.	Inversions en immobilitzat immaterial	266,02	(4,33)	(270,35)	(101,63)
TOTAL CAPÍTOL 6.		1.007,33	507,86	(499,47)	(49,58)
CAPÍTOL 9.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS				
91.	Amortització préstecs ll/t fora del sector públic	316,27	255,99	(60,28)	(19,06)
TOTAL CAPÍTOL 9.		316,27	255,99	(60,28)	(19,06)
TOTAL DOTACIONS		1.323,60	763,85	(559,75)	(42,29)

Imports en milers d'euros.

8.20. INSTITUT D'ASSISTÈNCIA SANITÀRIA**8.20.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU****Aportacions de Primària pendants CatSalut****4.226,07****IMMOBILITZAT****59.890,83****Immobilitzacions immaterials****609,98**

- Aplicacions informàtiques

731,10

- Obres edificis arrendats

482,14

- Amortització acumulada

(603,26)

Immobilitzacions materials**59.135,67**

- Terrenys i construccions

47.313,52

- Instal·lacions tècniques i maquinària

5.104,11

- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari

7.809,27

- Avançaments i immobilitzacions materials en curs

2.668,16

- Altre immobilitzat material

1.417,34

- Provisions

(219,55)

- Amortitzacions

(4.957,18)

Immobilitzacions financeres**145,18**

- Altres crèdits

120,00

- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini

25,18

ACTIU CIRCULANT**18.709,01****Existències****467,24**

- Fàrmacs específics

285,66

- Material sanitari de consum

132,25

- Altres aprovisionaments

35,05

- Comestibles i altres begudes

3,95

- Instrumental i utillatge

1,99

- Rober

8,34

Deutors**15.650,69**

- Clients, Servei Català de la Salut

15.279,64

- Clients i usuaris

252,90

- Personal

89,04

- Provisió per insolvències

31,84

- Provisió per insolvències

(2,73)

Inversions financeres temporals**1.655,14**

- Cartera de valors a curt termini

1.654,70

- Dipòsits i fiances constituïts a curt termini

0,44

Tresoreria**935,94****TOTAL ACTIU****82.825,91**

Imports en milers d'euros.

Institut d'Assistència Sanitària**PASSIU**

FONS PROPIS		28.471,37
Fons social	28.733,85	
Reserves	241,98	
Resultats d'exercicis anteriors	(203,52)	
Pèrdues i guanys	(300,94)	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		12,22
Subvencions de capital	12,22	
PROVISIONS PER A RISCS I DESPESES		379,25
Altres provisions	379,25	
CREDITORS A LLARG TERMINI		33.956,25
Deutes amb entitats de crèdit	33.955,66	
Altres creditors	0,59	
CREDITORS A CURT TERMINI		20.006,37
Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	6.773,02	
- Préstecs i altres deutes	6.773,02	
Creditors comercials	4.520,13	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	4.520,13	
Altres deutes no comercials	8.713,22	
- Administracions públiques	2.433,71	
- Altres deutes	4.078,67	
- Remuneracions pendents de pagament	2.200,84	
AJUSTOS PER PERIODIFICACIÓ		0,45
TOTAL PASSIU		82.825,91

Imports en milers d'euros.

Institut d'Assistència Sanitària**8.20.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	9.125,92	1. Import net xifra de negocis	48.293,85
Consum de fàrmacs específics	2.385,59	Prestació de serveis assistencials al SCS	46.199,13
Consum de material sanitari	2.082,73	Altres prestacions de serveis assistencials	2.094,72
Consum d'altres aprovisionaments	1.394,94	4. Altres ingressos d'explotació	410,91
Treballs realitzats per altres empreses o profess.	3.262,66	Ingressos accessoris	404,67
- Serveis de bugaderia	41,36	Subvencions	6,24
- Serveis de neteja	930,22		
- Serveis de seguretat	201,40		
- Altres treballs o serveis	2.089,68		
3. Despeses de personal	35.400,13		
Sous, salaris i assimilats	27.996,46		
Càrregues socials	7.403,67		
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	1.518,98		
5. Variació de les provisions de tràfic	(9,91)		
6. Altres despeses d'explotació	3.674,29		
Serveis exteriors	3.111,88		
Tributs	307,57		
Altres despeses de gestió corrent	254,84		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	1.004,65
7. Despeses financeres	91,31	7. Ingressos financers	14,13
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	77,18
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVIT. ORDINÀRIES	1.081,83
13. Despeses extraordinàries	791,61	9. Beneficis procedents de l'immobilitzat	693,46
14. Despeses i pèrdues d'exercicis anteriors	326,81	11. Subv. en capital transferides a resultat	7,91
		12. Ingressos extraordinaris	220,34
		13. Ingressos i beneficis d'exercicis anteriors	977,60
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIUS	780,89		
		V. BENEFICI ABANS D'IMPOSTOS	300,94
15. Impost sobre societats	0,00		
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	300,94

Imports en milers d'euros.

Institut d'Assistència Sanitària**8.20.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004**

INGRESSOS	Pressupost aprovat	Drets liquidats	%
300.6602 Prestació Serveis SCS	44.121,10	46.199,13	4,71
300.6603 Prestació Serveis a l'ICS	24,03	0,00	(100,00)
301.6602 Prest. de serv. a particulars i asseguradores	1.323,47	2.094,71	58,27
302.6603 Altres ingressos per prestació	1.066,46	0,00	(100,00)
302.6604 Altres ingressos de gestió	1.283,03	0,00	(100,00)
490.0001 Altres subvencions rebudes	122,28	6,24	(94,90)
520.01 Interessos de dipòsits	6,95	14,13	103,31
533.01 Altres ingressos	1.145,84	404,67	(64,68)
Ingressos extraordinaris	0,00	1.899,31	
TOTAL INGRESSOS	49.093,16	50.618,19	3,11
DESPESES	Pressupost aprovat	Obligacions contretes	%
200.6600 Fàrmacs i específics	2.242,15	2.446,17	9,10
200.6601 Material sanitari de consum	2.099,57	1.991,34	(5,16)
200.6602 Instrumental i utilitatge	118,15	102,18	(13,51)
200.6603 Queviures i begudes	757,99	712,87	(5,95)
200.6604 Roba i vestuari	109,14	129,80	(18,94)
200.0002 Altres aprovisionaments	467,70	480,86	2,82
201.0001 Serveis altres empreses (de l'SCS o ICS)	1.279,18	1.848,99	44,54
201.6600 Altres treballs realitzats altres empreses	2.005,69	1.413,67	(29,52)
202.0000 Variació existències	0,00	0,03	-
210.0001 Arrendaments	162,30	178,06	9,72
212.0001 Reparació i conservació	1.077,61	1.192,11	10,63
213.0001 Serveis professionals independents	459,13	376,55	(17,99)
214.0001 Transports	11,86	8,36	(29,56)
215.0001 Assegurances	126,50	132,60	4,82
216.0001 Publicitat	53,04	21,70	(59,07)
217.0001 Subministraments	758,07	773,03	1,97
218.6600 Altres despeses de gestió corrent	457,94	254,85	(44,35)
219.0001 Altres despeses diverses	20,40	429,46	2005,19
220.0001 Tributs	115,70	307,57	165,84
100.0001 Sous i salaris	26.581,07	27.661,85	4,07
100.0002 Indemnitzacions i jubilacions	26,36	334,60	1169,15
110.0001 Seguretat Social empresa	6.859,60	6.962,12	1,49
120.0001 Altres despeses socials	446,50	441,56	(1,11)
230.6600 Provisions	15,94	(9,91)	(162,18)
500.0001 Amortitzacions immobilitzat immaterial	134,28	159,11	18,49
510.0001 Amortitzacions immobilitzat material	1.431,90	1.359,87	(5,03)
300.6600 Despeses financeres a llarg termini	1.135,39	257,61	0,00
310.6600 Despeses financeres a curt termini	140,00	91,31	(34,78)
Despeses extraordinàries	0,00	860,81	-
TOTAL DESPESES	49.093,16	50.919,13	3,72
RESULTAT	0,00	(300,94)	-

Imports en milers d'euros.

Institut d'Assistència Sanitària

8.20.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS	Pressupost aprovat	Drets liquidats	%
560.0001 Recursos generats per les operacions	697,87	1.518,98	117,66
TOTAL CAPÍTOL V	697,87	1.518,98	117,66
830.6601 Aportacions al fons patrimonial de l'SCS	6.437,07	10.809,94	67,93
830.6602 Aportacions al fons patrimonial altres dep. Gen	150,25	150,00	(0,17)
870.0001 Romanents d'exercicis anteriors	7.184,57	10.173,33	100,00
TOTAL CAPÍTOL VIII	13.771,89	21.133,27	53,45
902.0001 Préstecs rebuts i deute a llarg termini fora sector públic	15.000,00	15.000,00	0,00
TOTAL CAPÍTOL IX	15.000,00	15.000,00	0,00
TOTAL RECURSOS	29.469,76	37.652,25	27,77

DOTACIONS	Pressupost aprovat	Obligacions concretes	%
610.0001 Inversions en edificis i altres construccions	25.787,66	29.868,66	15,83
620.0001 Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	31,01	2.231,61	7096,42
630.0001 Inversions en mobiliari i estris	255,90	3.196,88	1149,27
650.0001 Inversions en equips procés de dades	179,61	632,07	251,91
670.0001 Inversions en altre immobilitzat material	110,20	87,65	(20,46)
682.0001 Inversions en aplicacions informàtiques	121,14	117,93	(2,65)
TOTAL CAPÍTOL VI	26.485,52	36.134,80	36,43
911.6601 Amortització de préstecs ll/t fora sector públic	2.984,24	1.367,45	(54,18)
TOTAL CAPÍTOL IX	2.984,24	1.367,45	(54,18)
TOTAL DOTACIONS	29.469,76	37.502,25	27,26

Imports en milers d'euros.

Nota: En la liquidació presentada per l'empresa hi ha un error en la suma del Capítol VIII de recursos. L'import presentat per l'empresa és de 20,983,27 m€ i la suma correcta és la que s'ha posat en aquesta liquidació, 21,133,27 m€.

8.21. GESTIÓ I PRESTACIÓ DE SERVEIS DE SALUT**8.21.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

ACCIONISTES (SOCIS) PER DESEMBORSAMENTS NO EXIGITS		5.640,10
IMMOBILITZAT		12.137,39
Immobilitzacions immaterials	27,47	
- Aplicacions informàtiques	45,67	
- Amortitzacions	(18,20)	
Immobilitzacions materials	12.109,92	
- Terrenys i construccions	2.165,76	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	693,70	
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	514,44	
- Acomptes i immobilitzacions materials en curs	9.697,89	
- Altre immobilitzat	106,37	
- Amortitzacions	(1.068,24)	
ACTIU CIRCULANT		4.009,73
Existències	70,92	
- Aprovisionaments	70,92	
Deutors	2.881,68	
- Empreses associades, deutors	1.986,56	
- Deutors diversos	1.042,34	
- Personal	3,93	
- Provisions	(151,15)	
Inversions financeres temporals	0,00	
Tresoreria	1.053,15	
Ajustaments per periodificació	3,98	
TOTAL ACTIU		21.787,22

PASSIU

PATRIMONI NET		2.813,22
Capital subscrit (Fons social)	4.680,70	
- Fons social (aportació fons patrimonial)	10.333,32	
- Patrimoni rebut en cessió-adscripció	636,49	
- Patrimoni cedit en ús	(6.289,11)	
Resultats exercicis anteriors	(1.782,79)	
- Resultats negatius d'exercicis anteriors	(1.782,79)	
Pèrdues i guanys (benefici o pèrdua)	(84,69)	
CREDITORS A LLARG TERMINI		15.900,98
Deutes amb entitats de crèdit	15.900,98	
CREDITORS A CURT TERMINI		3.073,02
Deutes amb entitats de crèdit	1.248,26	
- Préstecs i altres deutes	1.248,26	
Creditors comercials	1.442,84	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	1.442,84	
Altres deutes no comercials	381,92	
- Administracions públiques	285,88	
- Remuneracions pendents de pagament	96,04	
TOTAL PASSIU		21.787,22

Imports en milers d'euros.

Gestió i Prestació de Serveis de Salut**8.21.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

INGRESSOS DE L'EXPLOTACIÓ	7.102,13
1. Import net de la xifra de negocis	6.436,78
a) Prestacions de serveis	6.436,78
2. Altres ingressos d'exploració	665,35
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	23,97
b) Subvencions	641,38
DESPESES DE L'EXPLOTACIÓ	7.058,08
1. Aprovisionaments	1.419,53
a) Consums de mercaderies	330,50
b) Altres despeses externes	1.089,03
2. Despeses de personal	4.636,22
a) Sous, salaris i assimilats	3.691,91
b) Càrregues socials	944,31
3. Dotacions per amortitzacions de l'immobilitzat	191,70
4. Variació de les provisions de tràfic	151,16
5. Altres despeses d'exploració	659,47
a) Serveis exteriors	625,86
b) Tributs	13,17
c) Altres despeses de gestió corrent	20,44
I. RESULTAT DE L'EXPLOTACIÓ	44,05
INGRESSOS FINANCERS	
3. Altres interessos i ingressos assimilats	3,07
a) Altres interessos	3,07
DESPESES FINANCERES	
6. Despeses financeres i despeses assimilades	131,81
a) Per deutes amb tercers i despeses assimilades	131,81
II. RESULTATS FINANCERS	(128,74)
III. RESULTATS ORDINARIS	(84,69)
INGRESSOS EXTRAORDINARIS	0,00
4. Ingressos extraordinaris	0,00
DESPESES EXTRAORDINÀRIES	0,00
8. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	0,00
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS	0,00
V. RESULTATS ABANS D'IMPOSTOS	(84,69)
VI. RESULTATS DESPRÉS D'IMPOSTOS	(84,69)

Imports en milers d'euros.

Gestió i Prestació de Serveis de Salut**8.21.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004**

INGRESSOS	Pressupost	Drets liquidats	Ajustaments	Compte d'exploració
	(1)	(2)	(3)	(4 = 2 + 3)
Prestació de serveis CatSalut	5.351,45	5.725,55	0,00	5.725,55
Altres ingressos per prestació	957,23	492,86	0,00	492,86
Altres ingressos de gestió	294,07	91,19	0,00	91,19
Aportació SCS	641,38	641,38	0,00	641,38
Ingressos financers	0,00	0,00	3,06	3,06
Ingressos extraordinaris	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	7.244,13	6.950,98	3,06	6.954,04

DESPESES	Pressupost	Obligacions concretes	Ajustaments	Compte d'exploració
	(1)	(2)	(3)	(4 = 2 + 3)
Despeses de personal	4.748,26	4.636,22	0,00	4.636,22
Compres i serveis exteriors	2.298,94	2.078,99	0,00	2.078,99
Despeses financeres	196,93	131,81	0,00	131,81
Dotacions amortitzacions	0,00	0,00	191,70	191,70
Despeses exercicis anteriors	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESPESES	7.244,13	6.847,02	191,70	7.038,72

Imports en milers d'euros.

Gestió i Prestació de Serveis de Salut**8.21.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004**

RECURSOS	Pressupost (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3 = 2-1)
Aportació SCS	940,02	940,02	0,00
Romanent de tresoreria	5.314,89	5.242,78	72,11
Préstecs rebuts i deute llarg termini fora sector públic	2.441,41	0,00	2.441,41
TOTAL RECURSOS	8.696,32	6.182,80	2.513,52

DOTACIONS	Pressupost (1)	Obligacions concretes (2)	Saldo pressupostari (3 = 2-1)
Inversions reals	7.944,05	6.103,50	1.840,55
Amortització préstecs	752,27	670,36	81,91
TOTAL DOTACIONS	8.696,32	6.773,86	1.922,46

Imports en milers d'euros.

8.22. AGÈNCIA D'AVALUACIÓ DE TECNOLOGIA I RECERCA MÈDIQUES**8.22.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		158,62
Immobilitzacions immaterials	1,11	
- Aplicacions informàtiques	16,37	
- Provisions	(15,26)	
Immobilitzacions materials	121,25	
- Altres instal·lacions, utilitatge i mobiliari	124,76	
- Altre immobilitzat	85,46	
- Amortitzacions	(88,97)	
Immobilitzacions financeres	36,26	
- Participacions en empreses associades	158,10	
- Provisions	(121,84)	
ACTIU CIRCULANT		2.575,30
Deutors	1.344,89	
- Clients per vendes i prestació de serveis	275,42	
- Deutors diversos	1.157,66	
- Personal	1,81	
- Provisions	(90,00)	
Tresoreria	1.115,96	
Ajustaments per periodificacions	114,45	
TOTAL ACTIU		2.733,92

PASSIU

FONS PROPIS		360,57
PATRIMONI	275,00	
- Fons social	257,27	
- Reserves de revalorització	1,86	
- Altres reserves	15,87	
Resultats d'exercicis anteriors	60,80	
Resultats de l'exercici	24,77	
INGRESSOS A DISTRIBUIR		6,34
Ingressos a distribuir	6,34	
- Subvencions de capital	6,34	
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		32,99
- Provisions per a pensions i obligacions similars	32,99	
CREDITORS A CURT TERMINI		2.334,02
Creditors comercials	2.161,28	
Altres deutes	172,74	
- Administracions públiques	131,37	
- Altres creditors	0,42	
- Remuneracions pendents de pagament	40,95	
TOTAL PASSIU		2.733,92

Imports en milers d'euros.

Agència d'Avaluació de Tecnologia i Recerca Mèdiques

8.22.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

DESPESES		INGRESSOS	
2. Proveïments	117,61	1. Import net xifra negoci	498,28
- Consum de primeres matèries i d'altres matèries	7,60	- Prestacions de serveis	498,28
- Treballs realitzats per altres empreses	110,01	4. Altres ingressos d'explotació	2.090,15
3. Despeses de personal	1.413,82	- Subvencions explotació	2.043,22
- Sous, salaris i similars	1.099,84	- Altres ingressos d'explotació	46,93
- Càrregues socials	313,98		
4. Dotacions amortització de l'immobilitzat	34,37		
5. Variacions en les provisions de tràfic	90,00		
6. Altres despeses de gestió	845,38		
- Serveis exteriors	518,75		
- Tributs	(1,98)		
- Altres despeses de gestió corrent	328,61		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	87,25		
7. Despeses financeres	0,28	7. Ingressos financers	21,71
- Per deutes amb tercers i despeses assimilables	0,28	- Altres interessos	21,71
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	21,43		
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	108,68		
10. Var. provisions immobilitzat immaterial i cartera de control	121,84	12. Ingressos extraordinaris	39,49
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat material	0,84		
13. Despeses extraordinàries	0,72		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	83,91
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	24,77		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	24,77		

Imports en milers d'euros.

Agència d'Avaluació de Tecnologia i Recerca Mèdiques

8.22.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS	Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3 = 2-1)	Desviacions %
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ				
Subvenció d'exploració del CatSalut	1.490,22	1.460,22	(30,00)	97,99
Venda i prestació de serveis a l'ICS	16,44	0,00	(16,44)	0,00
Venda i prestació de serveis a altres	239,20	545,21	306,01	227,93
Altres subvencions de la Generalitat	144,24	0,00	(144,24)	0,00
Altres subvencions a l'exploració	263,97	305,74	41,77	115,82
Ingressos financers de dipòsits	13,19	21,71	8,52	164,59
TOTAL INGRESSOS	2.167,26	2.332,88	165,62	107,64

DESPESES	Pressupost aprovat (1)	Obligacions concretes (2)	Saldo pressupostari (3 = 1-2)	Desviacions %
DESPESES D'EXPLOTACIÓ				
100 Sous i salaris	1.010,29	1.153,11	142,82	114,14
111 Assegurances i prestacions socials	245,01	207,45	(37,56)	84,67
120 Altres despeses socials	25,32	53,26	27,94	210,35
Capítol 1	1.280,62	1.413,82	133,20	110,40
200 Compres i aprovisionaments	7,45	31,67	24,22	425,10
201 Serveis realitzats per altres empreses	82,38	110,01	27,63	133,54
210 Lloguers	158,60	155,11	(3,49)	97,80
212 Despeses manteniment de l'immobilitzat mat.	58,46	47,16	(11,30)	80,67
213 Serveis professionals independents	183,28	143,44	(39,84)	78,26
214 Transports	12,61	13,03	0,42	103,33
215 Primes d'assegurances	1,48	1,32	(0,16)	89,19
216 Publicitat, propaganda i relacions públiques	26,92	12,79	(14,13)	47,51
217 Subministraments	79,24	50,08	(29,16)	63,20
218 Altres despeses de gestió corrent	97,24	124,28	27,04	127,81
220 Tributs	4,74	1,98	(2,76)	41,77
Capítol 2	712,40	686,91	(21,53)	96,42
Subvencions atorgades	174,24	0,00	(174,24)	0,00
TOTAL DESPESES	2.167,26	2.100,73	(62,57)	96,93

Convocatòries de recerca Ingressos

257,24

Convocatòries de recerca Despeses

257,24

TOTAL PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ**232,15**

Imports en milers d'euros.

Nota: Resultat execució pp.	232,15
Amortitzacions	(34,37)
Provisió insolvències	(211,84)
Subvencions aplicades	1,18
Extraordinaris positius	37,93
Despeses financeres	(0,28)
Resultat comptable	24,77

Nota: Hi ha un error en la liquidació del pressupost presentada per l'empresa. El total del capítol 2 de despeses, en la columna del pressupost liquidat, no és correcte. La suma de les partides és 690,87 m€, en lloc dels 686,91 m€ que presenta l'empresa. Els 3,96€ de diferència, no se sap a quina partida corresponen. Aquest error també afecta el Total del pressupost d'exploració, perquè la diferència real entre ingressos i despeses és de 228,19 m€, i no de 232,15 m€.

Agència d'Avaluació de Tecnologia i Recerca Mèdiques

8.22.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL 7.	ALTRES SUBVENCIONS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
CAPÍTOL 8.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00
	Aportacions al fons patrimonial GC	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS DE CAPITAL		0,00	0,00	0,00

DOTACIONS		Pressupost aprovat (1)	Obligacions concretes (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL 6.	INVERSIONS REALS			
	Inversió immobilitzat immaterial	0,00	1,07	1,07
	Inversió immobilitzat mobiliari i instal·lacions	0,00	3,01	3,01
	Inversions immobilitzat equip procés de dades	0,00	18,78	18,78
	Altres immobilitzat material	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOTACIÓ DE CAPITAL		0,00	22,86	22,86

Imports en milers d'euros.

Nota: La Llei de pressupostos no va aprovar cap pressupost de capital per a l'AATRM; tot i així, l'empresa en presenta la liquidació.

8.23. INSTITUT CATALÀ D'ONCOLOGIA**8.23.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		18.435,20
Immobilitzacions immaterials	274,94	
- Concessions i marques	0,29	
- Aplicacions informàtiques	451,43	
- Amortitzacions	(176,78)	
Immobilitzacions materials	7.824,85	
- Terrenys i construccions	3.461,84	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	4.777,24	
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	3.463,47	
- Avançaments i immobilitzacions materials en curs	802,92	
- Altre immobilitzat	1.254,99	
- Amortitzacions	(5.935,61)	
Immobilitzacions financeres	10.335,41	
- Deutes empreses del grup	10.334,01	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	1,40	
ACTIU CIRCULANT		51.220,31
Existències	1.536,64	
- Fàrmacs específics	1.536,60	
- Material sanitari de consum	0,04	
Deutors	40.033,32	
- Clients, Servei Català de la Salut	26.675,93	
- Clients i usuaris	328,58	
- Empreses del grup deutors	4.153,61	
- Deutors diversos	8.934,61	
- Personal	0,00	
- Administracions públiques	0,00	
- Provisions	(59,41)	
Inversions financeres temporals	0,00	
- Dipòsits i fiances constituïdes a curt termini	0,00	
Tresoreria	9.592,92	
Ajustaments per periodificació	57,43	
TOTAL ACTIU		69.655,51

Imports en milers d'euros.

Institut Català d'Oncologia**PASSIU**

FONS PROPIS		694,61
Capital	804,98	
Patrimoni en cessió d'ús	4.216,57	
Resultats d'exercicis anteriors	(2.706,14)	
Pèrdues i guanys (benefici o pèrdua)	(1.620,80)	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		13.156,66
Subvencions de capital	139,79	
Altres ingressos a distribuir en diversos exercicis	13.016,87	
CREDITORS A LLARG TERMINI		6.677,91
Deutes amb entitats de crèdit	6.677,91	
CREDITORS A CURT TERMINI		49.126,33
Deutes amb entitats de crèdit	417,37	
- Préstecs i altres deutes	417,37	
Deutes amb empreses del grup	27.154,59	
Creditors comercials	16.608,33	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	16.608,33	
Altres deutes no comercials	4.016,14	
- Administracions públiques	1.328,37	
- Altres deutes	427,14	
- Remuneracions pendents de pagament	2.260,63	
Ajustaments per periodificació	929,90	
TOTAL PASSIU		69.655,51

Imports en milers d'euros.

Institut Català d'Oncologia

8.23.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	37.253,38	1. Import net de la xifra de facturació	68.538,17
a) Consum de fàrmacs específics	19.687,65	a) Prestació de serveis assistencials al SCS	68.008,19
b) Consum de material sanitari	1.957,90	b) Altres prestacions de serveis assistencials	529,98
c) Consum d'altres aprovisionaments	258,62	4. Altres ingressos d'explotació	4.305,77
d) Treballs realitzats per altres empreses o profess.	15.349,21	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	4.305,77
<i>d.1 Serveis d'alimentació</i>	<i>747,40</i>		
<i>d.2 Serveis de bugaderia</i>	<i>202,74</i>		
<i>d.3 Serveis de neteja</i>	<i>1.458,00</i>		
<i>d.4 Serveis de seguretat</i>	<i>332,77</i>		
<i>d.5 Altres treballs o serveis</i>	<i>12.608,30</i>		
3. Despeses de personal	26.960,25		
a) Sous, salaris i assimilats	21.752,56		
b) Càrregues socials	5.207,69		
4. Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat	903,67		
5. Variació de les provisions de circulat	90,32		
6. Altres despeses d'explotació	9.343,27		
a) Serveis exteriors	9.342,43		
b) Tributs	0,84		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	1.706,95
7. Despeses financeres	182,39	5. Ingressos financers	116,17
8. Diferències negatives de canvi	0,12	6. Diferències positives canvi	0,02
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	66,32
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	1.773,27
12. Despeses extraordinàries	31,03	7. Subvencions de capital transferides al resultat de l'exercici	219,68
13. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	63,82	8. Ingressos extraordinaris	11,10
		9. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	16,54
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIU	152,47		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	1.620,80
		VI. RESULTATS DE L'EXERCICI	1.620,80

Imports en milers d'euros.

Institut Català d'Oncologia

8.23.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2004

INGRESSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets reconeguts (2)	Ajustaments (3)	Compte d'explotació (4) = (2) + (3)	Saldo pressupostari (5) = (1) - (2)
OPERACIONS CORRENTS						
CAPÍTOL III. INGRESSOS PROPIS		72.294,28	72.843,94	0,00	72.843,94	(549,66)
CAPÍTOL V. INGRESSOS PATRIMONIALS		206,26	363,51	0,00	363,51	(299,09)
	Ingressos financers	64,42	116,19	0,00	116,19	(51,77)
	Ingressos a distribuir aplicats	0,00	219,68	0,00	219,68	(219,68)
	Factures exercicis anteriors	0,00	16,54	0,00	16,54	(16,54)
	Ingressos extraordinaris	0,00	11,10	0,00	11,10	(11,10)
	Altres ingressos	141,84	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERACIONS DE CAPITAL						
CAPÍTOL V. RECURSOS GENERATS PER LES OPERACIONS		2.489,79	2.500,66	(2.500,66)	0,00	2.489,79
CAPÍTOL VIII. APORTACIONS AL FONS PATRIMONIAL		1.466,00	955,61	(955,61)	0,00	1.466,00
CAPÍTOL IX. PRÉSTECES REBUTS I QUALSEVOL TIPUS DE DEUTE A LLARG TERMINI		1.360,50	0,00	0,00	0,00	1.360,50
TOTAL INGRESSOS		77.816,83	76.663,72	(3.456,27)	73.207,45	4.467,54
DESPESES						
		Pressupost aprovat (1)	Obligacions reconegudes (2)	Ajustaments (3)	Compte D'explotació (4) = (2) + (3)	Saldo pressupostari (5) = (1) - (2)
OPERACIONS CORRENTS						
CAPÍTOL I. REMUNERACIONS PERSONAL		26.541,19	26.789,52	170,73	26.960,25	(419,06)
CAPÍTOL II. DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS		44.003,35	47.327,17	(545,34)	46.781,83	(3.323,82)
	Aprovisionaments	35.898,09	37.798,73	0,00	37.798,73	(1.900,64)
	Variació existències	0,00	0,00	(545,34)	(545,34)	0,00
	Serveis exteriors	8.105,26	9.343,27	0,00	9.343,27	(1.238,01)
	Factures exercicis anteriors	0,00	63,82	0,00	63,82	(63,82)
	Provisions circulants	0,00	90,32	0,00	90,32	(90,32)
	Despeses extraordinàries	0,00	31,03	0,00	31,03	(31,03)
CAPÍTOL III. DESPESES FINANCERES		462,24	182,51	0,00	182,51	279,73
CAPÍTOL V. AMORTITZACIONS		1.493,76	903,67	0,00	903,67	590,09
OPERACIONS DE CAPITAL						
CAPÍTOL VI. INVERSIONS REALS		4.898,92	3.038,90	(3.038,90)	0,00	4.898,92
CAPÍTOL IX. AMORTITZACIONS PRÉSTECES		417,37	417,37	(417,37)	0,00	417,37
TOTAL DESPESES		77.816,83	78.659,14	(3.830,88)	74.828,26	2.443,23
RESULTAT		0,00	(1.995,42)	374,61	(1.620,81)	6.910,77

Imports en milers d'euros.

Nota: L'ICO ha presentat la liquidació dels pressupostos d'explotació i de capital de manera conjunta.

8.24. SERVEIS SANITARIS DE REFERÈNCIA—CENTRE DE TRANSFUSIÓ I BANC DE TEIXITS**8.24.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		8.018,73
Immobilitzacions immaterials	71,28	
- Aplicacions informàtiques	110,38	
- Amortitzacions	(39,10)	
Immobilitzacions materials	7.933,44	
- Terrenys i construccions	5.479,98	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	3.302,35	
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	434,24	
- Construccions en curs	1.047,94	
- Altre immobilitzat	1.358,14	
- Amortitzacions	(3.689,21)	
Immobilitzats financers	14,01	
- Participacions en empreses associades	18,03	
- Provisions	(4,02)	
ACTIU CIRCULANT		15.547,08
Existències	4.899,91	
Deutors	10.477,86	
- Clients per vendes i prestació de serveis	10.658,14	
- Deutors diversos	23,18	
- Provisions	(203,46)	
Tresoreria	87,37	
Ajustaments per periodificació	81,94	
TOTAL ACTIU		23.565,81

PASSIU

FONS PROPIS		11.746,86
Patrimoni	8.236,29	
- Patrimoni propi	4.220,39	
- Patrimoni en adscripció	4.580,24	
- Patrimoni cedit en ús	(1.205,71)	
- Patrimoni en donació	641,37	
Resultats de l'exercici anterior	2.014,77	
Resultat de l'exercici	1.495,80	
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		759,31
Provisió per responsabilitats	668,50	
Provisió premi fidelització	90,81	
CREDITORS A CURT TERMINI		11.059,64
Deutes amb entitats de crèdit	0,70	
- Deutes a curt termini per crèdit disposat	0,70	
Creditors comercials	9.454,11	
Altres deutes no comercials	1.604,83	
- Administracions públiques	389,72	
- Altres creditors	363,63	
- Remuneracions pendents de pagament	850,67	
- Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	0,81	
TOTAL PASSIU		23.565,81

Imports en milers d'euros.

Serveis Sanitaris de Referència–Centre de Transfusió i Banc de Teixits**8.24.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	6.253,61	1. Import net de xifra de negocis	26.922,14
a) Consum de mercaderies	(1.394,39)	a) Vendes	26.922,14
b) Consum de prim. mat. i altres matèries	7.648,00	4. Altres ingressos d'explotació	22,13
3. Despeses del personal	10.093,63		
a) Sous, salaris i similars	8.166,03		
b) Càrregues socials	1.927,60		
4. Dotacions per amortitzacions de l'immobilitzat	846,02		
5. Variacions de les provisions de tràfic	203,46		
a) Variació provisions i pèrdues crèdits incob.	203,46		
6. Altres despeses d'explotació	7.895,03		
a) Serveis exteriors	7.894,71		
b) Tributs	0,32		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	1.652,52		
8. Despeses financeres i assimilades	6,22	7. Ingressos financers	21,94
a) Per deutes	6,22	a) Altres interessos	21,94
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	15,72		
III. BENEFICIS DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	1.668,24		
10. Variació prov. immob. mat., immat. i inv. financ.	4,02	12. Ingressos extraordinaris	6,74
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat material	40,73	13. Ingressos i beneficis d'exercicis ant.	0,04
14. Pèrdues i despeses extraordinàries	134,47		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEG.	172,44
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	1.495,80		

Imports en milers d'euros.

Serveis Sanitaris de Referència–Centre de Transfusió i Banc de Teixits

8.24.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS		Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets reconeguts (4)	Ajustaments (5)	Compte d'exploració (6 = 4 + 5)	Saldo pressupostari (7 = 3 - 4)
Capítol III.	Taxes i altres ingressos	35.288,36	853,15	34.435,21	26.966,21	0,00	26.966,21	7.469,00
TOTAL INGRESSOS		35.288,36	853,15	34.435,21	26.966,21	0,00	26.966,21	7.469,00

DESPESES		Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions contraïdes (4)	Ajustaments (5)	Compte d'exploració (6 = 4 + 5)	Saldo pressupostari (7 = 3 - 4)
Capítol I.	Remuneracions del personal	13.830,26	0,00	13.830,26	10.093,63	0,00	10.093,63	3.736,63
Capítol II.	Béns i serveis	20.492,33	853,15	19.639,18	15.543,02	0,00	15.543,02	4.096,16
	Variació d'existències	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.394,38)	(1.394,38)	0,00
	Despeses extraordinàries	0,00	0,00	0,00	0,00	179,22	179,22	0,00
	Despeses financeres	0,00	0,00	0,00	0,00	6,22	6,22	0,00
Capítol V.	Amortització i provisions	965,77	0,00	965,77	846,02	0,00	846,02	119,75
TOTAL DESPESES		35.288,36	853,15	34.435,21	26.482,67	(1.208,94)	25.273,73	7.952,54

Imports en milers d'euros.

Nota: El pressupost inicial que presenta l'empresa no coincideix amb el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos.

Ingressos		Segons Llei	Segons CTBT	Diferència
Capítol III	Ingressos propis	29.808,83	35.288,36	5.479,53
Capítol V	Ingressos patrimonials i dèficit d'exploració	27,49	0,00	(27,49)
		29.836,32	35.288,36	5.452,04
Despeses				
Capítol III	I Remuneracions del personal	11.332,67	13.830,26	2.497,59
Capítol V	II Despeses de béns corrents i de serveis	17.754,81	20.492,33	2.737,52
Capítol	V Amortitzacions i superàvit d'exploració	748,84	965,77	216,93
		29.836,32	35.288,36	5.452,04

Serveis Sanitaris de Referència–Centre de Transfusió i Banc de Teixits**8.24.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004**

RECURSOS			Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets reconeguts (4)	Ajustaments (5)	Explotació (6 = 4 + 5)	Saldo pressupost. (7 = 3 - 4)
Capítol V.	Ingressos patrimonials		1.650,00	0,00	1.650,00	846,02	(1.049,47)	(203,45)	803,98
	Ingressos extraordinaris		0,00	0,00	0,00	0,00	6,78	6,78	0,00
Capítol VIII.	Actius financers		0,00	1.028,53	1.028,53	0,00	0,00	0,00	1.028,53
TOTAL RECURSOS			1.650,00	1.028,53	2.678,53	846,02	(1.042,69)	(196,67)	1.832,51

DOTACIONS			Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions concretes (4)	Ajustaments (5)	Explotació (6 = 4 + 5)	Saldo pressupost. (7 = 3 - 4)
Capítol VI.	Inversions reals		1.650,00	1.028,53	2.678,53	1.977,39	(1.977,39)	0,00	701,14
TOTAL DOTACIONS			1.650,00	1.028,53	2.678,53	1.977,39	(1.977,39)	0,00	701,14

Imports en milers d'euros.

8.25. INSTITUT CARTOGRÀFIC DE CATALUNYA**8.25.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		19.851,42
Immobilitzacions immaterials	473,45	
- Patents i marques	0,39	
- Aplicacions informàtiques	3.218,32	
- Amortitzacions	(2.745,26)	
Immobilitzacions materials	19.251,59	
- Terrenys	81,46	
- Edificis	8.868,17	
- Maquinària	2.764,47	
- Utillatge	203,81	
- Instal·lacions	5.527,11	
- Mobiliari i equips d'oficina	2.114,87	
- Equips cartogràfics i geològics	12.500,45	
- Elements de transport	3.367,42	
- Fons biblioteca, cartoteca i museu ICC	3.849,39	
- Construccions en curs Santa Madrona	24,76	
- Instal·lacions en muntatge	21,55	
- Equips cartogràfics i aplicacions en muntatge	443,34	
- Bestretes proveïdors immobilitzat	5,27	
- Amortitzacions	(20.520,48)	
Immobilitzacions financeres	126,38	
- Participacions en empreses del grup	4,62	
- Accions empreses associades	86,68	
- Accions en altres empreses	127,12	
- Fiança a llarg termini	3,27	
- Fons operatiu sucursal d'Equador	1,47	
- Prov. depreciació part. empreses del grup	(4,62)	
- Prov. depreciació altres empreses	(92,16)	
ACTIU CIRCULANT		10.550,04
Existències	418,51	
- Existències comercials	11,69	
- Existències primeres matèries	89,60	
- Productes acabats	317,22	
Deutors	9.272,18	
- Bestretes clients	27,79	
- Clients	6.990,17	
- Clients empreses associades	22,21	
- Fres. pendants d'emetre	273,83	
- Deutors diversos	4,09	
- Bestretes al personal	1,32	
- Bestretes per altres conceptes	2,25	
- Administració pública deutora	1.950,52	
Inversions financeres temporals	2,38	
- Interessos de crèdit i bonificacions a cobrar	0,22	
- Fiança dipositada	2,16	
Tresoreria	217,22	
- Caixa, efectiu	8,20	
- Caixa, moneda diferent de l'euro	8,70	
- Bancs	200,32	
Ajustaments per periodificació	639,75	
- Despeses anticipades	639,75	
TOTAL ACTIU		30.401,46

Imports en milers d'euros.

Institut Cartogràfic de Catalunya**PASSIU**

FONS PROPIS		18.187,56
Capital	20.891,49	
- Fons patrimonial	20.891,53	
- Patrimoni cedit	(0,04)	
Pèrdues i guanys	(2.703,93)	
- Resultats negatius de l'exercici	(2.703,93)	
TOTAL FONS PROPIS		
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIFERENTS EXERCICIS		878,96
- Diferències positives de canvi	878,96	
TOTAL INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIFERENTS EXERCICIS		
CREDITORS A LLARG TERMINI		3.085,87
Deutes amb entitats de crèdit	2.137,76	
- Cens emfitèutic a llarg termini amb entitats de crèdit	1.200,08	
- Deutes a llarg termini per disposició de crèdit	937,68	
Altres creditors	948,11	
- Bestretes rebudes de clients	712,94	
- Deutes a llarg termini amb proveïdors	235,17	
TOTAL CREDITORS A LLARG TERMINI		
CREDITORS A CURT TERMINI		8.249,07
Deutes amb entitats de crèdit	3.568,36	
- Cens emfitèutic a curt termini amb entitats de crèdit	55,21	
- Deutes per descompte efectes	3.512,76	
- Altres deutes amb entitats de crèdit	0,39	
Deutes amb empreses del grup i associades	263,31	
- Proveïdors empreses associades	178,17	
- Creditors empreses associades	41,83	
- Proveïdors immobilitzat empreses associades	43,31	
Creditors comercials	2.784,31	
- Proveïdors	1.334,21	
- Proveïdors factures pendents de rebre	5,87	
- Creditors	527,17	
- Creditors factures pendents de rebre	20,10	
- Bestretes de clients	896,96	
Altres deutes no comercials	1.504,49	
- Remuneracions pendents de pagament	42,54	
- HP creditora per conceptes fiscals	878,19	
- Organismes de la Seguretat Social creditors	264,48	
- Proveïdors d'immobilitzat a curt termini	310,89	
- Fiances i dipòsits rebuts	8,39	
Ajustaments per periodificació	128,60	
- Ingressos anticipats	128,60	
TOTAL CREDITORS A CURT TERMINI		
TOTAL PASSIU		30.401,46

Imports en milers d'euros.

Institut Cartogràfic de Catalunya

8.25.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments		1. Import net xifra de negoci	
Compres mercaderies	97,92	Vendes	729,55
Variació existències de mercaderies	19,80	Prestació de serveis	8.664,09
Compres primeres matèries	252,48	Total Import net xifra de negoci	9.393,64
Compres altres aprovisionaments	88,85		
Ràpels compres	(16,52)	2. Augment existències de prod. acabats i en curs	
Variació existències matèries primeres	17,51	Variació d'existències de productes acabats	21,62
Treballs realitzats per altres empreses	3.963,54	Total Augment existències prod. acabats i en curs	21,62
Total Aprovisionaments	4.423,58		
3. Despeses de personal		4. Altres ingressos de l'explotació	
Sous i salaris	7.539,41	Subvencions corrents	8.855,91
Seguretat Social a càrrec de l'empresa	2.017,50	Ingressos per arrendaments	7,04
Altres despeses socials	372,48	Altres ingressos d'explotació	18,02
Total Despeses de personal	9.929,39	Total Altres ingressos de l'explotació	8.880,97
4. Dotacions a l'amortització			
Dotació amortització immobilitzat immaterial	256,22		
Dotació amortització immobilitzat material	2.403,99		
Total Dotacions a l'amortització	2.660,21		
6. Altres despeses d'explotació			
Arrendaments i cànon	202,04		
Reparacions i conservacions	932,61		
Serveis de professionals independents	173,51		
Transports	80,79		
Primes d'assegurances	133,85		
Serveis bancaris i similars	19,45		
Publicitat i propaganda	127,86		
Subministres	221,40		
Altres serveis	1.155,39		
Tributs	66,89		
Ajustaments negatius per imposició indirecte	464,69		
Despeses de gestió corrent per subvencions	173,32		
Drets assist. membres externs a l'empresa	16,98		
Total Altres despeses d'explotació	3.768,78		
7. Despeses financeres i assimilades		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	2.485,73
Interessos de deutes a llarg termini	114,24	7. Ingressos financers	
Interessos per descompte d'efectes	74,07	Altres interessos financers	8,17
Altres despeses financeres	5,19	Total Ingressos financers	8,17
Total Despeses financeres i assimilades	193,50		
8. Variació de les provisions d'inversions financeres		8. Diferències positives de canvi	
Dotació a la provisió valors negociables	43,00	Diferències positives de canvi	14,51
Total Variació de les provisions d'invers. financeres	43,00	Total Diferències positives de canvi	14,51
9. Diferències negatives de canvi			
Diferències negatives de canvi	11,04		
Total Diferències negatives de canvi	11,04		
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	224,86
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	2.710,59
14. Despeses procedents immobilitzat		13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	
Pèrdues de l'immobilitzat material	3,94	Excés de provisió	10,59
Total Pèrdues procedents immobilitzat	3,94	Total Ingressos i beneficis d'altres exercicis	10,59
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIU	6,65		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	2.703,94
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	2.703,94

Imports en milers d'euros.

Institut Cartogràfic de Catalunya

8.25.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS	Pressupost inicial (1)	Modific. (2)	Pressupost final (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Romanents (5 = 3-4)
CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS	12.253,00	(2.841,32)	9.411,68	9.411,68	0,00
CAPÍTOL 4. SUBVENCIONS CORRENTS REBUDES PER L'EMPRESA	6.881,59	1.974,32	8.855,91	8.855,91	0,00
Subvencions rebudes de la Generalitat	6.881,59	1.650,00	8.531,59	8.531,59	0,00
Subvencions rebudes d'altres organismes	0,00	324,32	324,32	324,32	0,00
CAPÍTOL 5. ALTRES INGRESSOS	0,00	29,72	29,72	29,72	0,00
TOTAL INGRESSOS	19.134,59	(837,28)	18.297,31	18.297,31	0,00

DESPESES	Pressupost inicial (1)	Modific. (2)	Pressupost final (3 = 1 + 2)	Obligacions contraïdes (4)	Romanents (5 = 3-4)
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS DEL PERSONAL	10.140,18	(474,18)	9.666,00	9.666,00	0,00
CAPÍTOL 2. DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	8.994,41	(742,10)	8.252,31	8.245,12	7,19
CAPÍTOL 3. ALTRES DESPESES FINANCERES	0,00	205,00	205,00	204,55	0,45
CAPÍTOL 4. SUBVENCIONS CORRENTS CONCEDIDES	0,00	174,00	174,00	173,32	0,68
TOTAL DESPESES	19.134,59	(837,28)	18.297,31	18.288,99	8,32
TOTAL LIQUIDACIÓ CORRENT			0,00	8,32	8,32

Imports en milers d'euros.

Institut Cartogràfic de Catalunya

8.25.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS	Pressupost inicial (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Romanents (5 = 3 - 4)
CAPÍTOL 8.	3.748,39	(1.268,01)	2.480,38	2.480,38	0,00
Aportacions al fons patrimonial	3.748,39	(1.650,00)	2.098,39	2.098,39	0,00
Aportacions al fons patrimonial romanent 2002	0,00	381,99	381,99	381,99	0,00
Venda d'accions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAPÍTOL 9.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Préstecs rebuts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS	3.748,39	(1.268,01)	2.480,38	2.480,38	0,00

DOTACIONS	Pressupost inicial (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions concretes (4)	Romanents (5 = 3 - 4)
CAPÍTOL 6.	2.947,88	(1.268,01)	1.679,87	1.666,30	13,57
Inversions reals	2.947,88	(1.268,01)	1.679,87	1.666,30	13,57
CAPÍTOL 9.	800,51	0,00	800,51	800,51	0,00
Amortització de préstecs i bestretes	800,51	0,00	800,51	800,51	0,00
TOTAL DOTACIONS	3.748,39	(1.268,01)	2.480,38	2.466,81	13,57

TOTAL LIQUIDACIÓ INVERSIONS	0,00	13,57	13,57
------------------------------------	------	-------	-------

Imports en milers d'euros.

8.26. PORTS DE LA GENERALITAT**8.26.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		95.262,35
Immobilitzacions immaterials	3.260,68	
- Despeses d'investigació i desenvolupament	2.593,55	
- Aplicacions informàtiques	44,11	
- Béns cedits Direcció General de Ports i Costes	2.894,16	
- Immobilitzat immaterial en curs	171,27	
- Amortitzacions	(2.442,41)	
Immobilitzacions materials	91.906,82	
- Terrenys i construccions	16.901,35	
- Instal·lacions tècniques, maquinària i utilatge	4.336,16	
- Altres instal·lacions i mobiliari	383,14	
- Infraestructures portuàries	90.843,83	
- Immobilitzat material en curs	6.256,28	
- Amortitzacions	(26.813,94)	
Immobilitzacions financeres	94,85	
- Inversions financeres permanents en capital	95,02	
- Provisions pèrdues empreses del grup	(0,17)	
ACTIU CIRCULANT		5.721,97
Deutors	4.532,37	
- Operacions portuàries any en curs	1.791,82	
- Operacions portuàries exercicis anteriors	361,95	
- Administracions públiques deutors per IVA	715,88	
- Subvencions pendents de rebre	2.022,54	
- Fiances a curt termini	2,13	
- Provisions insolvències	(361,95)	
Tresoreria	1.189,60	
- Banca privada	288,68	
- La Caixa Targeter	0,44	
- Recaptació Zona Nord	453,84	
- Recaptació Zona Centre	189,15	
- Recaptació Zona Sud	246,00	
- Interessos meritats pendents de rebre	2,82	
- Lliuraments a justificar	0,32	
- Recursos pendents d'aplicació	8,35	
TOTAL ACTIU		100.984,32
Comptes d'ordre	12.020,24	
- Crèdit disposat	8.312,12	
- Crèdit disponible	3.708,12	

Imports en milers d'euros.

Ports de la Generalitat**PASSIU**

FONS PROPIS		82.675,90
Fons patrimonial	68.094,20	
Aportació Fons patrimonial	13.189,85	
Pèrdues i guanys	1.391,85	
INGRESSOS DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		4.785,08
Subvencions de capital	2.175,27	
Altres ingressos a distribuir en diversos exercicis	2.609,81	
CREDITORS A LLARG TERMINI		8.312,12
Préstecs a llarg termini	8.312,12	
CREDITORS A CURT TERMINI		5.211,22
Creditors	2.989,76	
- Creditors de funcionament i inversió	2.989,76	
Altres deutes	2.213,11	
- Hisenda Pública creditor per IS	2.055,88	
- Administracions públiques	106,10	
- Remuneracions pendents pagament	49,14	
- Fiances curt termini	1,99	
Ajustaments per periodificació	8,35	
TOTAL PASSIU		100.984,32
Comptes d'ordre	12.020,24	
- Crèdit concedit a l'empresa	12.020,24	

Imports en milers d'euros.

Ports de la Generalitat

8.26.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

DESPESES		INGRESSOS	
3. Despeses de personal	2.260,24	1. Import net xifra de negoci	10.065,54
a) Sous, salaris i assimilats	1.786,97	Entrada i estada de vaixells	636,50
b) Càrregues socials	473,27	Atracades	230,72
4. Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat	2.755,62	Embarc. desembar. i trans.	1.230,98
5. Variació de les provisions de tràfic	124,20	Pesca fresca	2.167,86
a) Variació de provisions i crèdits incobrables	124,20	Embarcacions esportives	910,73
6. Altres despeses d'explotació	2.800,30	Específics	1.842,80
Lloguers	42,97	Concessions	3.045,95
Conservació i neteja	893,97	4. D'altres ingressos d'explotació	94,39
Transports	1,23	Altres ingressos	19,43
Primes d'assegurances	51,70	Subvencions FEDER	74,96
Treballs externs	298,51		
Publicitat i propaganda	212,39		
Subministraments	1.219,04		
Altres despeses	58,39		
Tributs	22,10		
TOTAL DESPESES EXPLOTACIÓ	7.940,36	TOTAL INGRESSOS EXPLOTACIÓ	10.159,93
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	2.219,57		
7. Despeses financeres i assimilades	183,99	7. Altres ingressos financers i assimilats	13,76
8. Dotació provisió empreses grup	0,17		
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	170,40
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	2.049,17		
11. Pèrdues procedents immobilitzat	2,10	10. Subvenc. capital traspasades resultat exercici	40,37
12. Despeses extraordinàries	0,36	11. Béns cedits traspasats al resultat de l'exercici	44,32
13. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	3,40	12. Ingressos extraordinaris	10,80
14. Despeses participacions empreses grup	0,41	13. Ingressos beneficis anys anteriors	2,92
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIU	92,14		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	2.141,31		
15. Impost de societats	749,46		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	1.391,85		

Imports en milers d'euros.

Ports de la Generalitat

8.26.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS		Pressupost inicial (1)	Modificac. de crèdits (2)	Pressupost final (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Grau compliment %
CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS		7.450,57	0,00	7.450,57	7.019,59	94,22
Article 30.	Vendes i prestació de serveis	7.450,57	0,00	7.450,57	7.019,59	94,22
CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ		3.202,77	0,00	3.202,77	3.154,10	98,48
Article 52.	Interessos de dipòsit	10,00	0,00	10,00	13,76	137,60
Article 55.	Altres ingressos	3.192,77	0,00	3.192,77	3.140,34	98,36
TOTAL INGRESSOS		10.653,34	0,00	10.653,34	10.173,69	95,50
DESPESES		Pressupost inicial (1)	Modificac. de crèdits (2)	Pressupost final (3 = 1 + 2)	Obligacions concretes (4)	Grau compliment %
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS DEL PERSONAL		2.221,85	0,00	2.221,85	2.199,66	99,00
Article 10.	Sous i salaris	1.681,82	(36,70)	1.645,12	1.625,85	98,83
Article 11.	Assegurances i prestacions	453,90	20,00	473,90	473,27	99,87
Article 12.	Altres despeses socials	86,13	16,70	102,83	100,54	97,77
CAPÍTOL 2. DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS		2.930,31	0,00	2.930,31	2.859,23	97,57
Article 20.	Compres i aprovisionaments	150,00	0,00	150,00	128,82	85,88
Article 21.	Serveis exteriors	2.750,31	0,00	2.750,31	2.708,31	98,47
Article 22.	Tributs	30,00	0,00	30,00	22,10	73,67
CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES		300,00	0,00	300,00	183,99	61,33
CAPÍTOL 5. AMORTITZACIONS I SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ		5.201,18	0,00	5.201,18	4.930,81	94,80
Article 50.	Amortitzacions en immobilitzat immaterial	292,46	0,00	292,46	270,58	92,52
Article 51.	Amortitzacions en immobilitzat material	2.366,30	0,00	2.366,30	2.485,03	105,02
Article 54.	Superàvit d'exploració	2.542,42	0,00	2.542,42	2.175,20	85,56
TOTAL DESPESES		10.653,34	0,00	10.653,34	10.173,69	95,50

Imports en milers d'euros.

Ports de la Generalitat

8.26.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost final (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Grau complim. %
CAPÍTOL 5. INGRES. PATRIMONI I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	5.201,18	0,00	5.201,18	4.930,80	
Article 56. Recursos generats per les operacions	5.201,18	0,00	5.201,18	4.930,80	
CAPÍTOL 7. SUBVENCIONS REBUDES PER L'EMPRESA	900,00	0,00	900,00	579,82	
CAPÍTOL 9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	5.463,13	0,00	5.463,13	1.755,00	
Article 90. Préstec rebut a llarg termini	5.463,13	0,00	5.463,13	1.755,00	32,12
TOTAL RECURSOS	11.564,31	0,00	11.564,31	7.265,62	62,83

DOTACIONS	Pressupost inicial (1)	Modificac. (2)	Pressupost final (3 = 1 + 2)	Obligacions concretes (4)	Grau complim. %	Certificat 31.12.04 (5)
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	11.564,31	0,00	11.564,31	9.837,01	85,06	7.199,32
Article 61. Inversions en edificis i altres construccions	205,17	390,00	595,17	586,84	98,60	1.077,12
Article 62. Inversions en maquinària, instal·lacions	700,00	(390,00)	310,00	199,18	64,25	158,77
Article 63. Inversions en material de transport	0,00	4,50	4,50	4,10	91,11	4,10
Article 64. Inversions en mobiliari i estris	25,00	(4,50)	20,50	12,89	62,88	12,89
Article 65. Inversions en equip de procés de dades	30,00	0,00	30,00	16,68	55,60	16,68
Article 66. Inversions destinades a l'ús general	10.424,14	0,00	10.424,14	8.844,22	84,84	5.724,10
Article 68. Inversions en immobilitzat immaterial	180,00	0,00	180,00	173,10	96,17	205,66
TOTAL DOTACIONS	11.564,31	0,00	11.564,31	9.837,01	85,06	7.199,32

Resultat pressup. 66,30

Imports en milers d'euros.

8.27. INSTITUT CATALÀ DEL SÒL**8.27.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU****IMMOBILITZAT**

Immobilitzacions immaterials	974,49	
- Aplicacions informàtiques	4.072,42	
- Amortitzacions	(3.097,93)	
Immobilitzacions materials	53.982,86	
- Immobilitzat cedit en explotació	20.814,84	
- Immobles per a l'ús propi	2.032,80	
- Immobles en arrendament	35.180,59	
- Altres instal·lacions, utilatge i mobiliari	5.170,93	
- Altre immobilitzat	289,74	
- Amortitzacions	(9.506,04)	
Inversions gestionades	24.351,30	
- Nuclis antics	7.700,12	
- Obres gestionades	7.155,78	
- Nuclis antics obra entregada	9.495,40	
Immobilitzacions financeres	145.477,48	
- Participacions en empreses del grup	1.235,58	
- Participacions en altres empreses	2.641,96	
- Aportacions a juntes i consorcis	18.811,44	
- Préstecs concedits a llarg termini	120.603,81	
- Dipòsits i fiances a llarg termini	11.851,96	
- Altres inversions financeres	6.602,50	
- Provisions	(16.269,77)	
Deutors per operacions de tràfic a llarg termini	184.323,58	
- Deutors per vendes d'habitatge	116.636,48	
- Deutors per vendes de sòl, naus i locals	31.238,96	
- Deutors per convenis	36.448,14	
TOTAL IMMOBILITZAT		409.109,71

DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS

- Despeses de formalització de deutes	320,27	
- Despeses a distribuir per cessió cartera	16.024,49	
- Despeses a distribuir préstecs	0,00	
- Hipoteques remodelació de barris	2.831,40	
TOTAL DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		19.176,16

ACTIU CIRCULANT

Existències	842.806,31	
- En curs	509.762,58	
<i>Sòl</i>	<i>352.356,69</i>	
<i>Naus i edificacions</i>	<i>199,29</i>	
<i>Habitatge</i>	<i>157.206,60</i>	
- Acabades	390.968,13	
<i>Sòl</i>	<i>100.797,63</i>	
<i>Naus i edificacions</i>	<i>6.825,31</i>	
<i>Habitatge</i>	<i>283.345,19</i>	
- Bestretes proveïdors	5.376,45	
- Provisions	(63.300,85)	
Deutors	86.749,91	
- Deutors per vendes i convenis curt termini	22.260,63	
- Pagaments per juntes i consorcis	857,50	
- Deutors diversos	8.794,32	
- Personal	115,58	
- Administracions públiques	54.721,88	
Inversions financeres temporals	54.270,37	
- Valors renda fixa a curt termini	32.000,00	
- Deutors per préstecs curt termini	22.270,37	
Tresoreria	11.756,24	
TOTAL ACTIU CIRCULANT		995.582,83
TOTAL ACTIU		1.423.868,70

Imports en milers d'euros.

Institut Català del Sòl**PASSIU****FONS PROPIS**

Finançament traspassat	158.825,94	
Finançament pressupostari Generalitat	102.519,49	
Resultats d'exercicis anteriors	15.259,18	
- Romanent	20.066,12	
- Resultats negatius d'exercicis anteriors	(4.806,94)	
Pèrdues i guanys (benefici)	2.674,35	
TOTAL FONS PROPIS		279.278,96

INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS

Subvencions de sòl	68.850,16	
Subvencions d'habitatge	118.043,07	
Subvencions d'inversions gestionades	6.295,16	
Interessos a distribuir de vendes d'habitatge	91.807,34	
Interessos a distribuir de préstecs	38.716,90	
Interessos a distribuir de vendes de l'ICS	5.544,14	
TOTAL INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		329.256,77

CREDITORS A LLARG TERMINI

Deutes amb entitats de crèdit	211.398,15	
- Amb entitats financeres	211.398,15	
Altres creditors	547.197,55	
- Bestretes de clients llarg termini	1.769,07	
- Altres deutes	1.247,10	
- Fiances/dipòsits rebuts llarg termini	544.181,38	
TOTAL CREDITORS A LLARG TERMINI		758.595,70

CREDITORS A CURT TERMINI

Deutes amb entitats de crèdit	1.232,35	
- Préstecs i altres deutes	1.232,35	
Creditors comercials	52.379,33	
- Bestretes per opcions de compra	3.988,73	
- Deutes compres/prestacions serveis	47.411,34	
- Altres deutes	979,26	
Altres deutes no comercials	3.125,59	
- Administracions públiques	883,66	
- Altres deutes	1.713,75	
- Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	528,18	
TOTAL CREDITORS A CURT TERMINI		56.737,27
TOTAL PASSIU		1.423.868,70

Imports en milers d'euros.

Institut Català del Sòl

8.27.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	196.625,82	1. Import net de xifra de negocis	145.795,53
b) Consum de terrenys i edificacions	33.013,32	a) Vendes sòl i habitatge	122.668,38
<i>I. Compra de sòl</i>	<i>21.714,51</i>	<i>I. Vendes sòl</i>	<i>87.948,04</i>
<i>III. Compra sòl i hab. per hab.</i>	<i>11.298,81</i>	<i>II. Vendes de naus i edificis</i>	<i>1.702,05</i>
c) Altres despeses externes	163.612,50	<i>III. Vendes d'habitatge</i>	<i>25.511,41</i>
<i>I. Obres i honoraris sòl</i>	<i>53.514,57</i>	<i>IV. Vendes de locals</i>	<i>7.506,88</i>
<i>III. Obres i honoraris hab.</i>	<i>110.097,93</i>	b) Ingressos per arrendaments	10.939,60
4. Despeses de personal	15.522,46	c) Prestació de serveis	12.187,55
a) Sous, salaris i semblants	12.527,96	2. Increment d'existència en curs i acabada	88.421,27
b) Càrregues socials	2.994,50	3. Treballs per a l'immobilitzat	376,66
5. Dotacions per amortització immobilitzat	2.328,39	5. Altres ingressos d'explotació	12.844,25
6. Variació provisions tràfic	528,77	a) de gestió corrent	1.603,97
a) D'existències	528,77	b) Subvencions sòl	1.030,60
7. Altres despeses d'explotació	31.506,89	c) Subvenc. habitatge inversió i funcionament	10.209,68
a) Serveis exteriors	15.013,09	<i>I. Administració central</i>	<i>10.209,68</i>
b) Tributs	10.096,73		
d) Subvencions habitatge	4.991,15		
f) Altres subvencions explotació	1.405,92		
I. BENEFICIS EXPLOTACIÓ	925,38		
8. Despeses financeres per deutes a llarg termini	7.579,77	6. Ingressos de crèdits de l'actiu immobilitzat	10.212,31
b) Amb tercers	5.375,92	c) Préstecs concedits	3.979,26
c) De cessió cartera	2.203,85	d) Interessos de vendes de l'ICS	6.188,05
9. Variació de provisions en inversions financeres	544,07	e) De participacions en capital	45,00
		7. Altres interessos i ingressos assimilables	293,28
		c) Altres interessos	293,28
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	2.381,75		
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	3.307,13		
12. Pèrdues procedents immobilitzat	16,53	10. Beneficis per alienació d'immobilitzat	10,36
14. Despeses extraordinàries	441,20	13. Ingressos extraordinaris	142,67
15. Despeses i pèrdues exercicis anteriors	404,06	14. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	68,83
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	639,93
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	2.667,20		
16. Impost sobre societats	(7,15)		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	2.674,35		

Imports en milers d'euros.

Institut Català del Sòl

8.27.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004

INGRESSOS	Pressupost s/llei	Modificac.	Pressupost s/INCASOL	Drets liquidats 31.12.2004	% Grau acompliment
Vendes i prestació de serveis	15.216,28	(15.216,28)	0,00	0,00	-
Altres subvencions a l'explotació	34.409,70	(34.409,70)	0,00	0,00	-
Ingressos participacions en empreses	0,00	0,00	0,00	45,00	-
Alienació sòl i naus	0,00	97.344,72	97.344,72	89.650,09	92
Alienació locals i aparcaments	0,00	9.483,63	9.483,63	7.984,87	84
Alienació habitatges	0,00	58.102,36	58.102,36	25.033,42	43
Lloguers	2.779,01	6.322,63	9.101,64	10.939,60	120
Recup. costos sist. cooperac., sup. consor. i juntes	0,00	33.037,01	33.037,01	12.187,55	37
Increment d'existències	0,00	67.934,73	67.934,73	88.421,27	130
Treballs realitzats per l'immobilitzat immaterial	0,00	0,00	0,00	376,66	-
Cessió cartera	0,00	452,00	452,00	494,31	109
Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	1.109,66	-
Subvencions aplicades sòl	0,00	1.081,03	1.081,03	1.030,60	95
Subvencions aplic. habit. i invers. gestionades	0,00	35.669,35	35.669,35	10.209,68	29
Interessos préstecs	740,00	3.785,20	4.525,20	3.979,26	88
Interessos sòl i compte corrent	2.233,40	600,00	2.833,40	2.265,33	80
Interessos habitatge	0,00	2.501,54	2.501,54	4.215,99	169
Ingressos extraordinaris	0,00	0,00	0,00	153,03	-
Ingressos i beneficis d'altres exercicis	0,00	0,00	0,00	68,83	-
TOTAL INGRESSOS	55.378,39	266.688,22	322.066,61	258.165,15	80

DESPESES	Pressupost s/llei	Modificac.	Pressupost s/INCASOL	Obligacions 31.12.2004	Grau acompliment
Deute a llarg termini	8.810,67	(8.810,67)	0,00	0,00	-
Serveis exteriors	19.714,55	(19.714,55)	0,00	0,00	-
Adquisicions de sòl industrial	0,00	30.039,97	30.039,97	14.804,09	49
Adquisicions de sòl residencial	0,00	25.066,44	25.066,44	8.433,88	34
Obres urbanització industrials, naus	0,00	36.244,19	36.244,19	28.917,70	80
Obres urbanització residencials	0,00	35.137,82	35.137,82	25.368,51	72
Despeses exercicis anteriors	0,00	0,10	0,10	404,07	-
Adquisicions i obres d'habitatge	0,00	140.199,80	140.199,80	123.075,10	88
Personal	16.692,30	0,00	16.692,30	15.522,46	93
Amortitzacions	3.111,32	(601,01)	2.510,31	2.328,39	93
Subministraments	0,00	5.734,33	5.734,33	5.344,88	93
Despeses gestió habitatge	0,00	6.246,24	6.246,24	4.558,85	73
Despeses gestió fiances	0,00	5.360,00	5.360,00	5.109,36	95
Subvencions a particular remodelació barris	0,00	6.791,22	6.791,22	4.991,15	73
Transferències 1% cultural	0,00	0,00	0,00	1.172,59	-
Interessos sòl	0,00	2.717,61	2.717,61	1.831,35	67
Interessos habitatge i equipaments	0,00	3.889,06	3.889,06	3.544,57	91
Despeses financeres cessió cartera	0,00	2.204,00	2.204,00	2.203,85	100
Altres subvencions a l'explotació	7.024,55	(6.791,22)	233,33	233,33	-
Dotacions provisions inversions financeres	25,00	0,00	25,00	544,07	-
Despeses extraordinàries	0,00	0,10	0,10	441,20	-
Dotació provisió existències	0,00	0,00	0,00	528,77	-
Pèrdues procedents immobilitzat	0,00	0,00	0,00	16,53	-
Prorrata/impost de societats	0,00	2.373,78	2.373,78	6.116,10	258
Superàvit explotació	0,00	601,01	601,01	2.674,35	-
TOTAL DESPESES	55.378,39	266.688,22	322.066,61	258.165,15	80

Imports en milers d'euros.

Nota: L'INCASOL presenta en la seva liquidació del pressupost d'explotació un pressupost inicial diferent i molt superior a l'aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat. Per això i, per tal de facilitar la comprensió, s'ha afegit a la liquidació pressupostària de l'INCASOL les dues primeres columnes (Pressupost segons Llei i Modificacions). Tal com s'observa en la liquidació del pressupost de capital, la diferència entre els pressupostos d'explotació i de capital aprovats per la Llei i aquells que l'INCASOL considera com a pressupostos inicials prové del fet que l'INCASOL ha considerat com a recursos i dotacions d'explotació determinades actuacions que, per un total de 266.688,22 m€, la Llei recollia en partides del pressupost de capital.

Institut Català del Sòl

8.27.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS	Pressupost s/llei	Modificac.	Pressupost s/INCASOL	Drets liquidats 31.12.2004	% Grau acompliment
Alienació d'inversions reals	196.412,80	(196.412,80)	0,00	-	-
Variació de passius financers	132.103,38	(132.103,38)	0,00	-	-
Subv. capital rebudes per l'empresa	34.115,77	(34.115,77)	0,00	-	-
Variació dels actius financers	77.557,48	(77.557,48)	0,00	-	-
Transferències capital sòl	0,00	1.081,03	1.081,03	0,00	0
Transferències capital sòl i pla habitatge	0,00	6.734,08	6.734,08	6.853,92	102
Transferències inversions gestionades	0,00	10.799,13	10.799,13	12.366,59	115
Transferències capital habitatge de l'Estat	0,00	8.413,16	8.413,16	8.300,00	99
Nuclis antics ajuntaments	0,00	4.744,42	4.744,42	2.554,20	54
Transferències DPTOP	0,00	2.343,95	2.343,95	2.343,95	100
Préstecs habitatge	0,00	62.673,38	62.673,38	21.342,83	34
Préstecs inversions gestionades	0,00	14.430,00	14.430,00	3.000,00	21
Préstecs sòl	0,00	55.000,00	55.000,00	45.000,00	82
Fiances	0,00	67.000,00	67.000,00	66.675,00	100
Reintegrament préstecs	0,00	10.557,48	10.557,48	8.493,35	80
Recuperació aportacions juntes i consorcis	0,00	0,00	0,00	1.098,51	-
Entrega obres altres encàrrecs	0,00	0,00	0,00	1.804,43	-
Entrega obres nuclis antics	0,00	0,00	0,00	5.731,09	-
Entrega obres inversions gestionades	0,00	0,00	0,00	11.061,41	-
Recursos de les operacions	3.136,32	0,00	3.136,32	5.546,81	177
TOTAL RECURSOS	443.325,75	(196.412,80)	246.912,95	202.172,09	82

DOTACIONS	Pressupost s/llei	Modificac.	Pressupost s/INCASOL	Obligacions 31.12.2004	% Grau acompliment
Inversions reals	289.222,96	(289.222,96)	0,00	0,00	-
Subvenc. capital concedides per l'empresa	36.054,08	(36.054,08)	0,00	0,00	-
Variació d'actius financers	88.619,25	(88.619,25)	0,00	0,00	-
Variació de passius financers	29.429,46	(29.429,46)	0,00	0,00	-
Altres inversions d'immobilitzat	0,00	2.039,50	2.039,50	1.283,05	63
Obres nuclis antics	0,00	12.000,00	12.000,00	9.112,52	76
Obres inversions gestionades	0,00	8.495,25	8.495,25	6.004,98	71
Aportacions EQUACAT i altres empreses	0,00	90,00	90,00	90,00	100
Aportacions juntes i consorcis	0,00	899,62	899,62	259,98	29
Préstec concedits	0,00	29.594,17	29.594,17	11.745,29	40
Variació deutors habitatge 2004	0,00	12.193,86	12.193,86	22.987,40	189
Recompres crèdits, cessió de cartera	0,00	321,00	321,00	237,28	74
Increment capital circulant	0,00	113.455,33	113.455,33	115.276,55	102
Transferències 1% cultural	0,00	1.644,38	1.644,38	0,00	-
Amortització préstecs sòl	0,00	1.225,92	1.225,92	1.225,92	100
Amort. préstecs hab. i invers. gestionades	0,00	3.261,90	3.261,90	2.518,13	77
Subrogació préstecs habitatge	0,00	24.941,64	24.941,64	5.569,43	22
Minoració subvencions pendents d'aplicació	0,00	36.750,38	36.750,38	25.861,56	70
TOTAL DOTACIONS	443.325,75	(196.412,80)	246.912,95	202.172,09	82

Imports en milers d'euros.

Nota: L'INCASOL presenta en la seva liquidació del pressupost de capital un pressupost inicial diferent i molt inferior a l'aprovat per la Llei de pressupostos de la Generalitat. Per això i, per tal de facilitar la comprensió, s'ha afegit a la liquidació pressupostària de l'INCASOL les dues primeres columnes (Pressupost segons Llei i Modificacions). Tal com s'observa en la liquidació del pressupost d'explotació, la diferència entre els pressupostos d'explotació i de capital aprovats per la Llei i aquells que l'INCASOL considera com a pressupostos inicials prové del fet que l'INCASOL ha considerat com a recursos i dotacions d'explotació determinades actuacions que, per un total de 266.688,22 m€, la Llei recollia en partides del pressupost de capital.

8.28. PARC SANITARI PERE VIRGILI**8.28.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		27.734,57
Despeses d'establiment	38,10	
Immobilitzacions immaterials	150,84	
- Despeses de recerca i desenvolupament	85,01	
- Propietat industrial	3,78	
- Aplicacions informàtiques	171,51	
- Amortització acumulada	(109,46)	
Immobilitzacions materials	27.517,38	
- Construccions	18.400,93	
- Instal·lacions tècniques	369,83	
- Maquinària	40,21	
- Utillatge	175,19	
- Altres instal·lacions	727,03	
- Mobiliari	1.004,31	
- Equips per a processos d'informació	318,83	
- Altre immobilitzat material	91,53	
- Immobilitzacions materials en curs	7.395,53	
- Amortitzacions	(1.006,01)	
Immobilitzacions financeres	28,25	
- Altres crèdits	28,25	
DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		6,64
ACTIU CIRCULANT		6.494,56
Existències	76,41	
- Fàrmacs específics	33,00	
- Material sanitari de consum	32,91	
- Altres aprovisionaments	8,57	
- Instrumental i utillatge	0,51	
- Rober	1,42	
Deutors	2.325,12	
- Clients	2.156,52	
- Deutors diversos	0,40	
- Bestretes de remuneracions	6,14	
- Administracions públiques	162,06	
Inversions financeres temporals	2.320,52	
- Cartera de valors a curt termini	2.320,52	
Tresoreria	1.769,14	
Ajustaments per periodificació	3,37	
TOTAL ACTIU		34.235,77

Imports en milers d'euros.

Parc Sanitari Pere Virgili**PASSIU**

FONS PROPIS		6.338,48
Fons social	5.471,91	
Resultats d'exercicis anteriors	(1.039,38)	
Pèrdues i guanys	1.905,95	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		28,25
Altres ingressos a distribuir en diversos exercicis	28,25	
PROVISIONS PER A RISCS I DESPESES		278,63
Altres provisions	278,63	
CREDITORS A LLARG TERMINI		18.267,49
Deutes amb entitats de crèdit	18.267,49	
CREDITORS A CURT TERMINI		9.322,92
Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	2.160,72	
- Préstecs i altres deutes	2.160,72	
Creditors comercials	3.190,90	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	3.190,90	
Altres deutes no comercials	3.971,30	
- Administracions públiques	933,67	
- Altres deutes	2.974,13	
- Remuneracions pendents de pagament	63,50	
TOTAL PASSIU		34.235,77

Imports en milers d'euros.

Parc Sanitari Pere Virgili**8.28.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Proveïments	6.037,19	1. Import net de la xifra de negocis	9.762,42
Consum de fàrmacs específics	121,14	Prestació de serveis assistencials	7.630,25
Consum de material sanitari	249,14	Ingressos cessió d'ús	2.132,17
Consum d'altres aprovisionaments	84,08	4. Altres ingressos d'explotació	5.931,59
Treballs realitzats per altres empreses o profess.	5.582,83	Ingressos accessoris	10,18
- <i>Altres treballs o serveis</i>	<i>5.582,83</i>	Subvencions	5.921,41
3. Despeses del personal	5.997,21		
Sous, salaris i assimilats	4.872,74		
Càrregues socials	1.124,47		
4. Dotacions per amortització d'immobilitzat	594,25		
6. Altres despeses d'explotació	1.028,48		
Serveis exteriors	835,46		
Tributs	193,02		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	2.036,88		
7. Despeses financeres	171,73	7. Ingressos financers	47,96
Per altres deutes	171,73	Altres interessos	47,96
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	123,77
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	1.913,11		
13. Despeses i pèrdues extraordinàries	113,20	12. Ingressos extraordinaris	106,04
Pèrdues procedents de l'immobilitzat	2,75	Ingressos extraordinaris	10,02
Despeses i pèrdues d'exercicis anteriors	110,45	Ingressos i beneficis d'exercicis anteriors	96,02
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEG.	7,16
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	1.905,95		
15. Impost sobre societats	0,00		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	1.905,95		

Imports en milers d'euros.

Parc Sanitari Pere Virgili

8.28.3. Liquidació del pressupost de l'exercici 2004

INGRESSOS	Pressupost inicial (1)	Drets reconeguts (2)	Recaptació neta (3)	Pendent cobrament (4 = 3-2)	Saldo pressupost. (5 = 2-1)	Ajustam. (6)	Pèrdues i guanys (7 = 2 + 6)
PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ							
III. Ingressos propis	8.982,57	9.762,42	7.605,50	(2.156,92)	779,85	0,00	9.762,42
IV. Transfer. corrents reb. per empresa	5.902,85	5.931,59	5.931,59	0,00	28,74	0,00	5.931,59
V. Ingressos patrimonials	40,71	47,97	47,97	0,00	7,26	0,00	47,97
Concepte de l'ajustament	0,00	106,04	0,00	(106,04)	106,04	0,00	106,04
TOTAL PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ	14.926,13	15.848,02	13.585,06	(2.262,96)	921,89	0,00	15.848,02
OPERACIONS FINANCERES							
VIII. Variació d'actius financers (A)	2.182,94	2.515,06	2.515,06	0,00	332,12	(2.515,06)	0,00
IX. Variació de passius financers (A)	4.077,11	2.250,84	2.250,84	0,00	(1.826,27)	(2.250,84)	0,00
TOTAL PRESSUPOST DE CAPITAL	6.260,05	4.765,90	4.765,90	0,00	(1.494,15)	(4.765,90)	0,00
TOTAL INGRESSOS	21.186,18	20.613,92	18.350,96	(2.262,96)	(572,26)	(4.765,90)	15.848,02
DOTACIONS							
	Pressupost aprovat (1)	Obligacions reconegudes (2)	Pagaments nets (3)	Pendent pagament (4 = 2-3)	Saldo pressupost. (5 = 2-1)	Ajustam. (6)	Pèrdues i guanys (7 = 2 + 6)
PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ							
I. Remuneracions del personal	6.613,31	5.997,21	5.934,14	63,07	(616,10)	0,00	5.997,21
II. Despeses béns corrents i serveis	7.118,37	7.065,67	3.877,11	3.188,56	(52,70)	0,00	7.065,67
III. Despeses financeres	1.194,45	171,73	171,73	0,00	(1.022,72)	0,00	171,73
V. Amortització i altres	0,00	594,25	594,25	0,00	594,25	0,00	594,25
Concepte de l'ajustament	0,00	113,21	0,00	113,21	113,21	0,00	113,21
TOTAL PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ	14.926,13	13.942,07	10.577,23	3.364,84	(984,06)	0,00	13.942,07
PRESSUPOST DE CAPITAL							
VI. Inversions reals	4.138,48	4.258,45	1.281,99	2.976,46	119,97	(4.258,45)	0,00
OPERACIONS FINANCERES							
IX. Variació de passius financers	2.121,57	2.367,15	2.367,15	0,00	245,58	(2.367,15)	0,00
TOTAL PRESSUPOST DE CAPITAL	6.260,05	6.625,60	3.649,14	2.976,46	365,55	(6.625,60)	0,00
TOTAL DOTACIONS	21.186,18	20.567,67	14.226,37	6.341,30	(618,51)	(6.625,60)	13.942,07
RESULTAT PRESSUPOSTARI		46,25					1.905,95

Imports en milers d'euros.

Nota: (A) A la Llei de pressupostos, els imports d'aquests dos capítols són els següents:

VIII. Variació d'actius financers	2.183,44
Art. 83 Aportacions al fons patrimonial	1.188,34
- Del CatSalut	388,34
- D'altres departaments Generalitat	800,00
Art. 87 Romanents de tresoreria	995,10
IX. Variació de passius financers	4.076,61
Art. 90 Préstecs rebuts llarg termini	4.076,61
TOTAL PRESSUPOST DE CAPITAL	6.260,05

8.29. INSTITUT CATALÀ DE LES INDÚSTRIES CULTURALS**8.29.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		4.463,54
Immobilitzacions immaterials	57,34	
- Concessions, patents, llicències, marques i similars	10,10	
- Aplicacions informàtiques	80,69	
- Garanties material inventariable	8,58	
- Amortitzacions	(42,03)	
Immobilitzacions materials	1.801,90	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	1.107,79	
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	399,10	
- Altre immobilitzat	1.133,84	
- Amortitzacions	(838,83)	
Immobilitzacions financeres	2.604,30	
- Altres crèdits	2.596,11	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	8,19	
ACTIU CIRCULANT		12.419,30
Deutors	1.978,54	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	56,37	
- Deutors diversos	1.914,21	
- Personal	6,61	
- Administracions públiques	1,35	
Inversions financeres temporals	2.706,25	
- Altres crèdits	2.706,25	
Tresoreria	7.714,19	
Ajustaments per periodificació	20,32	
TOTAL ACTIU		16.882,84

PASSIU

FONS PROPIS		5.665,98
Fons patrimonial	6.860,80	
- Aportacions a compte de fons patrimonial	6.860,80	
Resultats d'exercicis anteriors	(266,22)	
- Romanent	(266,22)	
Pèrdues i guanys	(928,60)	
INGR. QUE CAL DISTRIBUIR EN DIFERENTS EXERCICIS		6.742,82
Subvencions pendents d'aplicació	6.742,82	
CREDITORS A CURT TERMINI		4.474,04
Deutes amb entitats de crèdit	10,84	
- Préstecs i altres deutes	10,84	
Deutes amb empreses de grup i associades a curt termini	1,08	
- Deutes amb empreses del grup	1,08	
Creditors comercials	4.156,74	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	839,43	
- Deutes amb altres creditors	3.317,31	
Altres deutes no comercials	305,38	
- Administracions públiques	251,21	
- Remuneracions pendents de pagament	54,17	
Ajustaments per periodificació	0,00	
TOTAL PASSIU		16.882,84

Imports en milers d'euros.

Institut Català de les Indústries Culturals

8.29.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	(1,03)	1. Import net de xifra de negocis	408,67
a) Consum de mercaderies	(1,03)	b) Prestació de serveis	408,67
3. Despeses del personal	2.765,18	4. Altres ingressos d'explotació	18.387,75
a) Sous, salaris i assimilats	2.119,71	a) Altres subvencions	345,00
b) Càrregues socials	645,47	b) Transferències, subvencions i patrocinis	18.042,75
4. Dotacions per a l'immobilitzat	204,09		
6. Altres despeses d'explotació	17.110,75		
a) Serveis exteriors	1.710,12		
b) Tributs	0,51		
c) Altres despeses de gestió corrent	15.400,12		
c.1) Ajuts concedits per l'empresa	14.740,62		
c.2) Pèrdues procedents d'aportacions a recuperar	659,50		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	1.282,57
9. Diferències negatives de canvi	0,25	7. Altres interessos i ingressos assimilats	136,63
		c) Altres interessos	136,63
		8. Diferències positives de canvi	0,15
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	136,53		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	1.146,04
13. Despeses extraordinàries	0,06	12. Ingressos extraordinaris	78,46
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	80,41	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	219,45
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIVS	217,44		
		V. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	928,60

Imports en milers d'euros.

Institut Català de les Indústries Culturals

8.29.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS	Pressupost inicial (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Saldo pressupostari (5)
Prestació de serveis	392,20	20,00	412,20		(3,53)
Altres ingressos	325,20	0,00	325,20		(33,87)
Transferències corrents de la G. de Catalunya	20.072,07	1.872,87	21.944,94		0,00
Altres transferències corrents	88,00	0,00	88,00		0,00
Ingressos financers	138,05	0,00	138,05		(8,87)
TOTAL INGRESSOS	21.015,52	1.892,87	22.908,39	-	(46,27)

DESPESES	Pressupost inicial (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions concretes (4)	Saldo pressupostari (5)
Sous i salaris	2.181,82	(118,57)	2.063,25		(25,77)
Assegurances i prestacions socials	574,09	4,56	578,65		(5,99)
Altres despeses socials	147,76	(21,57)	126,19		25,01
Compres i aprovisionaments	69,93	(5,89)	64,04		20,22
Serveis exteriors	2.151,11	467,59	2.618,70		4,33
Tributs	0,70	0,00	0,70		0,19
Diferències negatives de canvi	0,88	0,03	0,91		0,66
Ajuts concedits	15.889,23	1.566,72	17.455,95		84,22
TOTAL DESPESES	21.015,52	1.892,87	22.908,39	-	102,87

Saldo pressupostari (operacions corrents):	56,60
Compromès exercici 2005	3.933,60
Saldo pressupostari ajustat (op. corrents):	3.990,20

Conciliació amb el resultat comptable:	
Dotació a l'amortització de l'immobilitzat	(204,09)
Despeses i pèrdues d'altres exercicis	(80,23)
Pèrdues procedents d'aport. no recuperades	(659,50)
Ingressos i beneficis d'altres exercicis	15,22
Transferències capital de la Generalitat de C.	345,00
Subvencions de capital concedides	(345,00)
Resultat comptable de l'exercici:	3.061,60
(previ a la regularització)	
Regular. result. comptable s/art. 9 Llei press.	(3.990,20)
Resultat comptable de l'exercici:	(928,60)

Imports en milers d'euros.

Notes:

- (1): La columna de drets reconeguts i d'obligacions concretes no s'ha pogut transcriure, perquè en la documentació tramesa per l'empresa les dades són il·legibles.
- (2): En la liquidació de pressupost que presenta l'empresa, les partides de *Sous i salaris* i *Altres despeses socials*, estan repartides de manera diferent que a la Llei de pressupostos:

DESPESES	Segons ICIC	Segons Llei pressup.
Sous i salaris	2.181,82	2.232,64
Altres despeses socials	147,76	96,94
Total	2.329,58	2.329,58

Institut Català de les Indústries Culturals

8.29.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS	Pressupost inicial (1)	Modificacions (2)	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Drets liquidats (4)	Desviacions (5)
Transfer. de capital de la Generalitat de Catalunya	245,00	100,00	345,00		0,00
Aportacions a compte de capital	1.795,66	3.111,00	4.906,66		0,00
Retorn aportacions a recuperar concedides	586,45	0,00	586,45		(54,90)
TOTAL RECURSOS	2.627,11	3.211,00	5.838,11	-	(54,90)

DOTACIONS	Pressupost inicial (1)	Modificacions	Pressupost definitiu (3 = 1 + 2)	Obligacions concretes (4)	Desviacions (5)
Immobilitzacions materials	161,51	826,79	988,30		(4,03)
Immobilitzacions immaterials	30,60	(6,10)	24,50		8,19
Subvencions de capital concedides	245,00	100,00	345,00		0,00
Inversions financeres	2.190,00	2.290,31	4.480,31		97,95
TOTAL DOTACIONS	2.627,11	3.211,00	5.838,11	-	102,11

Saldo pressupostari (operacions de capital):	47,21
Compromès exercici 2005	2.705,41
Saldo pressupostari ajustat (op. de capital):	2.752,62

Resum liquidació pressupostària:

Saldo pressupostari operacions corrents	56,60	
Saldo pressupostari ajustat operacions corrents:		3.990,20
Saldo pressupostari operacions de capital	47,21	
Saldo pressupostari ajustat operacions de capital		2.752,62
Superàvit de l'exercici	103,81	6.742,82
Saldo pressupostari de l'exercici 2003 pendent d'executar		0,00
Superàvit acumulat a 31.12.2004:		6.742,82

Imports en milers d'euros.

Nota: La columna de drets reconeguts i d'obligacions concretes no s'ha pogut transcriure, perquè en la documentació tramesa per l'empresa les dades són il·legibles.

8.30. AGÈNCIA DE GESTIÓ D'AJUTS UNIVERSITARIS I DE RECERCA**8.30.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		506,08
Immobilitzacions immaterials	375,71	
- Aplicacions informàtiques	463,80	
- Amortitzacions	(88,09)	
Immobilitzacions materials	55,30	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	1,84	
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	48,34	
- Altre immobilitzat	26,70	
- Amortitzacions	(21,58)	
Immobilitzacions financeres	75,07	
- Cartera de valors a llarg termini	30,00	
- Altres crèdits	45,07	
ACTIU CIRCULANT		22.149,83
Deutors	9.950,99	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	27,67	
- Deutors diversos	9.933,52	
- Administracions públiques	0,73	
- Provisions	(10,93)	
Inversions financeres temporals	360,47	
- Cartera de valors a curt termini	328,08	
- Altres crèdits	32,39	
Tresoreria	11.838,37	
TOTAL ACTIU		22.655,91

PASSIU

FONS PROPIS		2.263,38
Reserves	687,91	
Resultat d'exercicis anteriors	1.556,67	
- Romanent	1.556,67	
Pèrdues i guanys (benefici o pèrdua)	18,80	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		512,42
Subvencions de capital	512,42	
CREDITORS A CURT TERMINI		19.880,11
Creditors	19.170,97	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	19.170,97	
Altres deutes	709,14	
- Administracions públiques	56,90	
- Altres deutes	652,24	
TOTAL PASSIU		22.655,91

Imports en milers d'euros.

Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca

8.30.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	73,42	1. Import net de la xifra de negocis	31.904,86
c) Altres despeses externes	73,42	b) Altres ingressos d'explotació	31.904,86
3. Despeses de personal	1.151,20		
a) Sous, salaris i assimilats	932,83		
b) Càrregues socials	218,37		
4. Dotacions amortitzacions d'immobilitzat	93,88		
5. Variacions de les provisions de tràfic	6,44		
6. Altres despeses d'explotació	30.753,19		
a) Serveis exteriors	439,02		
c) Dotació fons de reversió	30.314,17		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	173,27
		7. Altres interessos i ingressos assimilats	98,06
		c) Altres interessos	98,06
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	98,06		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	75,21
		6. Subvencions de capital transferides al result. exerc.	93,88
		7. Ingressos extraordinaris	0,13
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIVS	94,01		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	18,80		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	18,80		

Imports en milers d'euros.

Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca

8.30.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS		Pressupost inicial	Incorporacions	Pressupost final	Drets cobrats fins a 31.12.04	Drets pendents de cobrament a 31.12.04
		(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5 = 3 - 4)
CAPÍTOL III.	INGRESSOS PROPIS	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02
Article 30.	Vendes i prestació de serveis	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
301	Prestació de serveis a tercers	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
Article 39.	Altres ingressos	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
390	Altres ingressos	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
CAPÍTOL IV.	SUBVENCIONS CORRENTS REBUDES PER L'EMPRESA	20.437,73	2.668,39	23.106,12	20.806,35	2.299,77
Article 44.	D'empreses i d'altres ens públics	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00
440.0001	De l'Agència de Cooperació al Desenvolupament	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00
	- <i>Beques al desenvolupament (DEBEQ)</i>	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00
Article 45.	De la Generalitat de Catalunya	20.437,73	2.068,39	22.506,12	20.706,35	1.799,77
450.0001	DURSI	1.753,85	33,75	1.787,60	1.753,85	33,75
	- <i>Subvenció nominativa</i>	1.352,73	0,00	1.352,73	1.352,73	0,00
	. De la DGU	58,50	0,00	58,50	58,50	0,00
	. De la DGR	1.294,23	0,00	1.294,23	1.294,23	0,00
	- <i>Contracte programa (despeses associades als programes)</i>	401,12	33,75	434,87	401,12	33,75
	. De la DGU	81,02	15,00	96,02	81,02	15,00
	. De la DGR	320,10	0,00	320,10	320,10	0,00
	. De la STSI	0,00	18,75	18,75	0,00	18,75
450.0002	De la DGU Programes	3.365,57	766,00	4.131,57	3.365,56	766,01
	- <i>Millora de la qualitat docent (MQD)</i>	540,00	0,00	540,00	540,00	0,00
	- <i>Beques centres adscrits (ACA)</i>	122,96	0,00	122,96	122,96	0,00
	- <i>Conveni amb la Universitat de Vic (CUV)</i>	231,64	0,00	231,64	231,64	0,00
	- <i>Ajuts associacions d'estudiants (AEU)</i>	30,04	0,00	30,04	30,04	0,00
	- <i>Projectes de normalització lingüística (NORMA)</i>	300,50	0,00	300,50	300,50	0,00
	- <i>Llibres i manuals de text en català (DILL)</i>	133,00	18,00	151,00	133,00	18,00
	- <i>Préstecs preferents</i>	4,39	0,00	4,39	4,38	0,01
	- <i>Beques Alt Pirineu i Aran (APA)</i>	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00
	- <i>Programa IGSOE</i>	1.800,00	148,00	1.948,00	1.800,00	148,00
	- <i>Sistema de transferència de crèdits europeus (ECTS)</i>	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00
	- <i>Beques i fons d'estudiants universitaris</i>	0,02	0,00	0,02	0,02	0,00
	- <i>Altres programes de la DGU</i>	3,02	0,00	3,02	3,02	0,00
450.6802	D'altres departaments	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
450.0003	De la DGR Programes	15.318,31	268,64	15.586,95	15.586,94	0,01
	- <i>Formació d'investigadors (FI)</i>	10.810,85	0,00	10.810,85	10.810,85	0,00
	- <i>Borses viatge investigadors (FI-BV)</i>	390,00	0,00	390,00	390,00	0,00
	- <i>Matrícules investigadors (FI-PPM)</i>	370,00	0,00	370,00	370,00	0,00
	- <i>Beques fora de Catalunya (BE)</i>	687,00	0,00	687,00	687,00	0,00
	- <i>Premis CIRIT (PJ)</i>	55,00	0,00	55,00	55,00	0,00
	- <i>Nanotecnologia (NANO)</i>	115,00	0,00	115,00	115,00	0,00
	- <i>Altres beques i ajuts</i>	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00
	- <i>Beques Batista i Roca (BBR)</i>	168,00	0,00	168,00	168,00	0,00
	- <i>Professors visitants (PIV)</i>	540,00	0,00	540,00	540,00	0,00
	- <i>Beques Casals Catalans (BCC)</i>	0,00	168,64	168,64	168,64	0,00
	- <i>Altres programes cooperació internacional</i>	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00
	- <i>Congressos científics (ARCS)</i>	275,00	0,00	275,00	275,00	0,00
	- <i>Xarxes temàtiques (XT)</i>	84,00	0,00	84,00	84,00	0,00
	- <i>Projectes d'abast comarcal (ACOM)</i>	94,40	0,00	94,40	94,40	0,00
	- <i>Ajuts doctorat de qualitat (ADQUA)</i>	247,00	0,00	247,00	247,00	0,00
	- <i>AATRM</i>	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00
	- <i>Incorporació doctors (C-RED)</i>	1.074,03	0,00	1.074,03	1.074,03	0,00
	- <i>Ajuts de recerca en innovació a l'ensenyament (ARIE)</i>	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	- <i>Ajuts PCI</i>	108,00	0,00	108,00	108,00	0,00
	- <i>Altres programes suport recerca</i>	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
450.0004	De la Secretaria de Telecomunicacions	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
	- <i>Programa FTIC</i>	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
Article 48.	De famílies i institucions sense finalitat de lucre	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
480.0001	Transf. corrents de famílies i institucions sense finalitat lucre	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	- <i>Nanotecnologia (NANO)</i>	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
CAPÍTOL V.	INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	2,99	4,51	7,50	0,00	7,50
Article 52.	Interessos de dipòsit	2,99	4,51	7,50	0,00	7,50
TOTAL INGRESSOS		20.440,74	2.672,90	23.113,64	20.806,35	2.307,29

Imports en milers d'euros.

Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca

DESPESES	Pressupost inicial	Incorporac.	Pressupost final	Despesa compromesa	Assignació romanent	Romanent 2004	Pagat fins 31.12.04	Despesa pendent de cobram. a 31.12.04
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 3-4)	(7)	(8 = 4-7)
CAPÍTOL I. REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.292,93	0,00	1.292,93	1.156,68	65,00	136,25	1.088,71	67,97
Article 10. Sous i salaris	960,10	0,00	960,10	932,83	65,00	27,27	881,57	51,26
Article 11. Assegurances i prestacions socials	316,83	0,00	316,83	218,37	0,00	98,46	201,66	16,71
Article 12. Altres despeses socials	16,00	0,00	16,00	5,48	0,00	10,52	5,48	0,00
CAPÍTOL II. DESPESES BÈNS CORRENTS I SERVEIS	463,88	38,26	502,14	458,00	200,00	44,14	417,46	40,54
Article 20. Compres i aprovisionaments	64,76	15,00	79,76	73,42	0,00	6,34	61,35	12,07
Article 21. Serveis exteriors	397,62	23,26	420,88	384,58	200,00	36,30	356,11	28,47
Article 22. Tributs	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	1,50	0,00	0,00
CAPÍTOL III. DESPESES FINANCERES	0,04	0,00	0,04	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00
Article 30. Deute a llarg termini	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00
Article 31. Deute a curt termini	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00
CAPÍTOL IV. SUBV. CORRENTS CONCEDIDES PER L'EMPRESA	13.723,54	2.634,64	21.318,51	21.538,14	590,00	(219,63)	13.291,16	8.246,98
Article 44. A empreses públiques i altres ens públics	0,00	1.036,00	5.996,33	5.821,23	60,00	175,10	2.066,74	3.754,49
440.0001 Transf. corr. a empr. pub. i altres ens pub.	4.960,33	1.036,00	5.996,33	5.821,23	60,00	175,10	2.066,74	3.754,49
Millora de la qualitat docent (MQD)	540,00	0,00	540,00	540,00	0,00	0,00	432,00	108,00
Projectes normalització lingüística (NORMA)	300,50	0,00	300,50	300,40	0,00	0,10	240,32	60,08
Llibres i manuals de text en català (DILL)	133,00	18,00	151,00	206,54	60,00	(55,54)	140,97	65,57
Préstecs preferents	4,38	0,00	4,38	4,38	0,00	0,00	0,68	3,70
Inter. Graduate School of Cat. (IGSOC)	1.800,00	148,00	1.948,00	1.732,80	0,00	215,20	146,54	1.586,26
Sistema de transf. crèdits europeus (ECTS)	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
Altres programes de la DGU	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00
Congressos científics (ARCS)	275,00	0,00	275,00	275,00	0,00	0,00	0,00	275,00
Xarxes temàtiques (XT)	84,00	0,00	84,00	84,00	0,00	0,00	0,00	84,00
Projectes d'abast comarcal (ACOM)	94,40	0,00	94,40	96,27	0,00	(1,87)	92,61	3,66
Incorporació doctors (C-RED)	1.074,03	0,00	1.074,03	1.074,03	0,00	0,00	725,23	348,80
Ajuts recerca en innovació a l'ensenyament (ARIE)	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
Altres programes suport recerca	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01
Ajuts doctorats de qualitat (ADQUA)	247,00	0,00	247,00	247,50	0,00	(0,50)	104,00	143,50
AATRM	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
Ajuts PCI	108,00	0,00	108,00	108,00	0,00	0,00	84,39	23,61
Programa FTIC	0,00	570,00	570,00	552,30	0,00	17,70	0,00	552,30
Article 48. A famílies i institucions sense finalitat de lucre	13.723,54	1.598,64	15.322,18	15.716,91	530,00	(394,73)	11.224,42	4.492,49
480 Transf. corrents famílies i institucions sense lucre	13.723,54	1.598,64	15.322,18	15.716,91	530,00	(394,73)	11.224,42	4.492,49
480.0001 Transferències corrents a famílies	13.693,50	968,64	14.662,14	15.057,92	530,00	(395,78)	11.222,32	3.835,60
Programa general de beques	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01
Fons ajuts estudiants 1r i 2n cicle	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00
Fons ajuts estudiants 3r cicle	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Altres fons	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01
Beques centres adscrits (ACA)	122,96	0,00	122,96	121,76	0,00	1,20	0,00	121,76
Conveni amb la Universitat de VIC (CUV)	231,64	0,00	231,64	231,64	0,00	0,00	0,00	231,64
Beques estudiants Alt Pirineu i Aran (APA)	200,00	0,00	200,00	148,00	0,00	52,00	0,00	148,00
Sistema de transf. de crèdits europeus (ECTS)	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
Altres programes de la DGU	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01
Formació d'investigadors (FI)	10.810,85	0,00	10.810,85	10.810,85	0,00	0,00	9.573,66	1.237,19
Borses viatge investigadors (FI-BV)	390,00	0,00	390,00	390,00	0,00	0,00	434,25	(44,25)
Matrícules investigadors (FI-PPM)	370,00	0,00	370,00	370,00	0,00	0,00	2,40	367,60
Beques fora de Catalunya (BE)	687,00	0,00	687,00	887,00	200,00	(200,00)	822,29	64,71
Premis CIRIT (PI)	55,00	0,00	55,00	55,00	0,00	0,00	55,00	0,00
Nanotecnologia (NANO)	115,00	100,00	215,00	452,72	330,00	(237,72)	113,66	339,06
Altres beques i ajuts	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01
Beques Batista i Roca (BBR)	168,00	0,00	168,00	167,90	0,00	0,10	128,36	39,54
Professors visitants (PIV)	540,00	0,00	540,00	540,00	0,00	0,00	0,00	540,00
Beques Casals Catalanes (BCC)	0,00	168,64	168,64	180,00	0,00	(11,36)	92,70	87,30
Beques per al desenvolupament (DEBEQ)	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
Altres programes cooperació internacional	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01
480.0002 Transferències corrents a institucions sense lucre	30,04	630,00	660,04	658,99	0,00	1,05	2,10	656,89
Sistema de transf. de crèdits europeus (ECTS)	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
Ajuts associacions d'estudiants (AEU)	30,04	0,00	30,04	30,04	0,00	0,00	2,10	27,94
Programa FTIC	0,00	430,00	430,00	428,95	0,00	1,05	0,00	428,95
CAPÍTOL V. AMORTITZACIONS I SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00
Article 50. Amortitzacions de l'immobilitzat immaterial	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00
Article 51. Amortitzacions de l'immobilitzat material	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00
TOTAL DESPESES	15.480,41	2.672,90	23.113,64	23.152,82	855,00	(39,18)	14.797,33	8.355,49

Imports en milers d'euros.

Nota: En la liquidació de pressupost presentada per l'empresa, el total de despeses no quadra amb el total d'ingressos, perquè hi ha un error. En el pressupost de despeses, el total del capítol IV que es reflecteix a la columna del "pressupost inicial" no és correcte, perquè no s'hi ha inclòs la suma de l'article 44.

Total ingressos	20.440,74
Total despeses	15.480,41
Diferència	4.960,33 (article 44)

A més a més, la llei de pressupostos aprova un import total per al capítol IV de 18.683,87 m€, mentre que l'empresa solament n'inclou 13.723,54 m€. La diferència són els 4.960,33 m€ de l'article 44, que no estan sumats.

Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca

8.30.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS		Pressupost inicial	Incorporac.	Crèdit pressupost final	Drets cobrats fins a 31.12.04	Drets pendents de cobrament a 31.12.04
		(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5 = 3 - 4)
CAPÍTOL VII	SUBVENC. CAPITAL REBUDES PER L'EMPRESA	6.249,39	4.029,79	10.279,18	3.391,10	6.888,08
Article 75.	De la Generalitat de Catalunya	6.249,39	4.029,79	10.279,18	3.391,10	6.888,08
750.0001	Del DURSI	227,65	0,00	227,65	218,40	9,25
	Gestió de programes (desp. associad. als programes)	227,65	0,00	227,65	218,40	9,25
	. De la DGU	9,25	0,00	9,25	0,00	9,25
	. De la DGR Programes	218,40	0,00	218,40	218,40	0,00
750.0003	De la DGR Programes	6.021,74	4.029,79	10.051,53	3.172,70	6.878,83
	Grups de recerca consolidats (SGR)	4.321,72	0,00	4.321,72	1.413,34	2.908,38
	Altres programes de suport a la recerca científica	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00
	Dotació equipament científic (PIR-GEC)	1.700,00	4.029,79	5.729,79	1.759,34	3.970,45
	Altres programes de suport a les infraestructures	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00
CAPÍTOL VIII	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02
Article 81.	Reintegrament préstecs i bestretes conced. llarg termini	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02
810.0001	Del sector públic	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
811.0001	Fora del sector públic	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
CAPÍTOL IX	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,06	0,00	0,06	0,00	0,06
Article 90.	Préstecs rebuts i qualsevol tipus deute llarg termini	0,03	0,00	0,03	0,00	0,03
900.0001	De la Generalitat de Catalunya	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
901.0001	De la resta del sector públic	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
902.0001	Fora del sector públic	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
Article 94.	Préstecs rebuts i qualsevol tipus deute curt termini	0,03	0,00	0,03	0,00	0,03
900.0001	De la Generalitat de Catalunya	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
901.0001	De la resta del sector públic	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
902.0001	Fora del sector públic	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
TOTAL RECURSOS		6.249,47	4.029,79	10.279,26	3.391,10	6.888,16

Imports en milers d'euros.

Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca

DOTACIONS		Pressupost inicial	Incorpor.	Pressupost final	Despesa compromesa a 31.12.2004	Assignació romanent 2003	Romanent 2004	Pagat fins a 31.12.04	Pendent a 31.12.04
		(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 3 - 4)	(7)	(8 = 4 - 7)
CAPÍTOL VI	INVERSIONS REALS	227,64	0,00	227,64	305,64	103,00	(78,00)	282,43	23,21
Article 62.	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00
Article 64.	Inversions en mobiliari i estris	15,71	0,00	15,71	1,99	0,00	13,72	1,99	0,00
Article 65.	Inversions en equips de procés de dades	206,93	0,00	206,93	303,65	103,00	(96,72)	280,44	23,21
CAPÍTOL VII	SUBV. CAPITAL CONCEDIDES PER L'EMPRESA	6.021,75	4.029,79	10.051,54	10.321,72	270,21	(270,19)	3,49	10.318,23
Article 74.	A empreses públiques i d'altres ens públics	6.021,74	4.029,79	10.051,53	10.321,72	270,21	(270,20)	3,49	10.318,23
740	A empreses públiques i d'altres ens públics								
740.0002	D'altres ens públics	6.021,74	4.029,79	10.051,53	10.321,72	270,21	(270,20)	3,49	10.318,23
	De la DGR Programes	6.021,74	4.029,79	10.051,53	10.321,72	270,21	(270,20)	3,49	10.318,23
	. Grups de recerca consolidats (SGR)	4.321,72	0,00	4.321,72	4.321,72	0,00	0,00	3,49	4.318,23
	. Altres progr. de suport a la recerca científica	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00
	. Dotació equipament científic (PIR-GEC)	1.700,00	4.029,79	5.729,79	6.000,00	270,21	(270,21)	0,00	6.000,00
	. Altres progr. de suport a les infraestructures	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Article 78.	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00
780	A famílies i institucions sense finalitat de lucre								
780.0001	A famílies i institucions sense finalitat de lucre	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00
CAPÍTOL VIII	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00
Article 81.	Concessió de préstecs i bestretes ll. t.	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00
810.0001	Fora del sector públic	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00
CAPÍTOL IX	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,06	0,00	0,06	0,00	0,00	0,06	0,00	0,00
Article 91.	Amortització de préstecs i bestretes a llarg termini	0,03	0,00	0,03	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00
910.0001	Del sector públic	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00
911.0001	Fora del sector públic	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00
Article 95.	Amortització de préstecs i bestretes a curt termini	0,03	0,00	0,03	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00
950.0001	Del sector públic	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00
951.0001	Fora del sector públic	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00
TOTAL DOTACIONS		6.249,47	4.029,79	10.279,26	10.627,36	373,21	(348,11)	285,92	10.341,44

Imports en milers d'euros.

8.31. SERVEI METEOROLÒGIC DE CATALUNYA**8.31.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		6.546,67
Immobilitzacions immaterials	220,28	
- Propietat industrial	4,70	
- Aplicacions informàtiques	310,73	
- Amortitzacions	(95,15)	
Immobilitzacions materials	6.326,39	
- Terrenys i construccions	1.803,11	
- Maquinària, instal·lacions i utillatge	174,11	
- Mobiliari	127,76	
- Equips per processos d'informació	388,31	
- Immobilitzat en curs	598,47	
- Instal·lacions complexes especialitzades	4.112,61	
- Elements de transport	29,00	
- Amortitzacions	(906,98)	
ACTIU CIRCULANT		1.647,70
Deutors	173,87	
- Deutors per drets reconeguts, pressupost corrent	147,25	
- Administracions públiques	0,24	
- Altres deutors no pressupostaris	25,78	
- Altres deutors	0,60	
Inversions financeres temporals	900,00	
Altres inversions i crèdits a curt termini	900,00	
Tresoreria	543,16	
- Caixa	0,36	
- Bancs c/c vista, pessetes	542,80	
Ajustaments per periodificació	30,67	
TOTAL ACTIU		8.194,37

PASSIU

FONS PROPIS		7.173,66
Patrimoni	7.833,85	
- Patrimoni	5.226,17	
- Patrimoni béns adscrits	2.844,48	
- Resultats pendents d'aplicació	(241,04)	
- Béns rebuts en cessió	4,24	
Resultat de l'exercici	(660,19)	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		0,00
CREDITORS A CURT TERMINI		1.020,71
Creditors	1.007,03	
- Creditors per obligacions reconegudes, pressupost corrent	756,87	
- Creditors per pagaments ordenats, pressupost corrent	62,69	
- Creditors per pagaments ordenats, pressupost tancat	5,22	
- Administracions públiques	166,19	
- Altres creditors no pressupostaris	16,06	
Ajustaments per periodificació	13,68	
TOTAL PASSIU		8.194,37

Imports en milers d'euros.

Servei Meteorològic de Catalunya**8.31.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
I. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials	4.994,09	I. Vendes i prestacions de serveis	458,63
1. Despeses de personal	2.043,31	1. Prestacions de serveis	458,63
- <i>Sous i salaris</i>	<i>1.553,17</i>	II. Altres ingressos en gestió ordinària	18,35
- <i>Indemnitzacions per raó de servei</i>	<i>44,88</i>	1. Altres ingressos de gestió	4,50
- <i>Càrregues socials</i>	<i>445,26</i>	2. Altres interessos i ingressos similars	13,85
2. Dotació per amortització de l'immobilitzat	652,04	- <i>Interessos</i>	<i>13,85</i>
- <i>Amortització de l'immobilitzat immaterial</i>	<i>67,49</i>	III. Transferències i subvencions	4.081,07
- <i>Amortització de l'immobilitzat material</i>	<i>584,55</i>	1. De comunitats autònomes	4.081,07
3. Altres despeses de gestió	2.298,74		
- <i>Tributs de caràcter local</i>	<i>0,45</i>		
- <i>Despesa per prorrata de l'IVA</i>	<i>19,43</i>		
- <i>Arrendaments</i>	<i>229,94</i>		
- <i>Reparacions i conservacions</i>	<i>727,41</i>		
- <i>Subministraments</i>	<i>264,44</i>		
- <i>Comunicacions</i>	<i>497,89</i>		
- <i>Treballs realitzats per altres empreses</i>	<i>397,82</i>		
- <i>Primes d'assegurances</i>	<i>46,89</i>		
- <i>Transports</i>	<i>1,06</i>		
- <i>Material d'oficina</i>	<i>30,67</i>		
- <i>Despeses diverses</i>	<i>82,74</i>		
II. Transferències i subvencions	215,99		
1. A famílies i institucions sense ànim de lucre	215,99		
III. Pèrdues i despeses extraordinàries	8,16		
1. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	4,63		
2. Despeses extraordinàries	3,53		
		DESESTALVI DE L'EXERCICI	660,19

Imports en milers d'euros.

Servei Meteorològic de Catalunya

8.31.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS		Crèdits o previsions pressupostaris			Drets o obligac.	Drets o obligac.
		inicials	modificac.	definitius	reconegudes netes	pendents de cobrar/pagar 31.12.2004
INGRESSOS CAPÍTOL III		430,00	0,00	430,00	463,13	124,72
301	Prestació de serveis a tercers	430,00	0,00	430,00	458,63	124,64
390	Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	4,50	0,08
INGRESSOS CAPÍTOL IV		3.998,24	0,00	3.998,24	3.998,24	0,00
4500001	Transferències corrents Generalitat	3.998,24	0,00	3.998,24	3.998,24	0,00
INGRESSOS CAPÍTOL V		0,00	0,00	0,00	13,62	0,00
5200001	Interessos comptes bancaris	0,00	0,00	0,00	13,48	0,00
5330001	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	0,14	0,00
INGRESSOS CAPÍTOL VI		0,00	0,00	0,00	15,52	0,00
612	Alienació material de transport	0,00	0,00	0,00	15,52	0,00
TOTAL INGRESSOS		4.428,24	0,00	4.428,24	4.490,51	124,72

DESPESES		Crèdits o previsions pressupostaris			Drets o obligac.	Drets o obligac.
		inicials	modific.	definitius	reconegudes netes	pendents de cobrar/pagar 31.12.2004
DESPESES CAPÍTOL I		2.000,22	-	2.000,22	2.037,42	0,00
DESPESES CAPÍTOL II		2.307,18	-	2.307,18	2.316,65	578,05
DESPESES CAPÍTOL IV		120,84	0,00	120,84	207,60	62,77
TOTAL DESPESES		4.428,24	0,00	4.428,24	4.561,67	640,82

RESULTAT D'OPERACIONS CORRENTS

(71,16)

Imports en milers d'euros.

Nota: El resultat d'operacions corrents segons la liquidació presentada per SMC es de 75,67 m€. La diferència és deguda al fet que no s'han sumat els drets del capítol III "Altres ingressos" per 4,5 m€. S'ha corregit aquesta incidència, motiu pel qual es presenta un resultat d'operacions corrents de 71,16 m€.

Servei Meteorològic de Catalunya**8.31.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004**

RECURSOS	Crèdits o previsions pressupostàries			Drets o obligac. reconeguts nets	Drets o obligac. pendents de cobrar/pagar a 31.12.04
	inicials	modificac.	definitives		
INGRESSOS CAPÍTOL VIII	1.332,81	0,00	1.332,81	1.332,81	0,00
84 Aportacions al fons patrimonial	1.332,81	0,00	1.332,81	1.332,81	0,00
TOTAL RECURSOS	1.332,81	0,00	1.332,81	1.332,81	0,00

DOTACIONS	Crèdits o previsions pressupostàries			Drets o obligac. reconeguts nets	Drets o obligac. pendents de cobrar/pagar a 31.12.04
	inicials	modificac.	definitives		
DESPESES CAPÍTOL VI	1.324,43	0,00	1.324,43	364,04	183,38
61 Inversions en edificis i altres construccions	481,86	0,00	481,86	19,79	0,56
62 Inversions en maquinària, instal. i utilitatge	577,77	0,00	577,77	118,79	19,25
64 Inversions en mobiliari i estris	7,80	0,00	7,80	5,68	0,00
65 Inversions en equips de procés de dades	100,00	0,00	100,00	107,60	58,98
68 Aplicacions informàtiques	157,00	0,00	157,00	112,18	104,59
DESPESES CAPÍTOL VII	8,38	0,00	8,38	8,38	0,00
76 Transferències a corporacions locals	8,38	0,00	8,38	8,38	0,00
TOTAL DOTACIONS	1.332,81	0,00	1.332,81	372,42	183,38

RESULTAT D'OPERACIONS DE CAPITAL	960,39
---	---------------

Imports en milers d'euros.

8.32. INFRAESTRUCTURES FERROVIÀRIES DE CATALUNYA**8.32.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		20.944,52
Immobilitzacions materials	20.944,52	
ACTIU CIRCULANT		36.461,10
Deutors	8.179,96	
Tresoreria	28.281,14	
TOTAL ACTIU		57.405,62

PASSIU

FONS PROPIS		60,00
Patrimoni	60,00	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIFERENTS EXERCICIS		4.755,34
- Subvencions oficials de capital	4.755,34	
CREDITORS A LLARG TERMINI		40.000,00
CREDITORS A CURT TERMINI		12.590,28
TOTAL PASSIU		57.405,62

Imports en milers d'euros.

Infraestructures Ferroviàries de Catalunya**8.32.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
DESPESES D'EXPLOTACIÓ		INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	
3. Despeses del personal	171,32	4. Altres ingressos d'explotació	154,87
Sous, salaris i assimilats	154,34		
Càrregues socials	16,98		
6. Altres despeses d'explotació	9,62		
Serveis exteriors	9,62		
TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ	180,94	TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	154,87
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	26,07
DESPESES FINANCERES		INGRESSOS FINANCERS	
7. Despeses financeres i despeses assimilades	0,00	7. Altres interessos i ingressos assimilats	26,07
TOTAL DESPESES FINANCERES	0,00	TOTAL INGRESSOS FINANCERS	26,07
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	26,07		
III. RESULTATS EXTRAORDINARIS	0,00		
V. RESULTATS ABANS D'IMPOSTOS	0,00		
15. Impost sobre societats	0,00		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI	0,00		

Imports en milers d'euros.

Infraestructures Ferroviàries de Catalunya

8.32.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS	Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3 = 1-2)
CAPÍTOL 4. SUBV. CORRENTS REBUDES PER L'EMPRESA	250,00	0,00	250,00
De la Generalitat de Catalunya	250,00	0,00	250,00
Transf. corrents de la Generalitat de Catalunya	250,00	0,00	250,00
CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	180,94	(180,94)
Altres ingressos de gestió	0,00	154,87	(154,87)
Altres ingressos de gestió	0,00	154,87	(154,87)
Ingressos financers	0,00	26,07	(26,07)
Ingressos financers	0,00	26,07	(26,07)
TOTAL INGRESSOS	250,00	180,94	69,06

DESPESES	Pressupost inicial (1)	Obligacions concretes (2)	Saldo pressupostari (3 = 1-2)
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS DE PERSONAL	185,00	171,32	13,68
Sous i salaris	165,00	154,34	10,66
Assegurances i prestacions socials	19,00	16,98	2,02
Seguretat Social a càrrec de l'empresa	19,00	16,98	2,02
Altres despeses socials	1,00	0,00	1,00
Altres despeses	1,00	0,00	1,00
CAPÍTOL 2. DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	65,00	9,62	55,38
Serveis exteriors	65,00	9,62	55,38
Serveis de professionals independents	55,00	5,34	49,66
Altres despeses diverses	10,00	4,28	5,72
CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES	0,00	0,00	0,00
Deute a curt termini	0,00	0,00	0,00
Despeses financeres a curt termini	0,00	0,00	0,00
- Interessos	0,00	0,00	0,00
TOTAL DESPESES	250,00	180,94	69,06

Imports en milers d'euros.

Infraestructures Ferroviàries de Catalunya

8.32.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS	Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	44.721,13	44.721,13
Préstecs rebuts i qualsevol tipus de deute a llarg termini	0,00	40.000,00	40.000,00
Fora del sector públic	0,00	40.000,00	40.000,00
- Per finançament d'obres	0,00	40.000,00	40.000,00
Altres variacions de passius financers a llarg termini	0,00	4.721,13	4.721,13
Altres variacions de passius financers a llarg termini	0,00	4.721,13	4.721,13
TOTAL RECURSOS	0,00	44.721,13	44.721,13

DOTACIONS	Pressupost inicial (1)	Obligacions concretes (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	0,00	20.882,43	20.882,43
Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	0,00	20.882,43	20.882,43
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	23.838,70	23.838,70
Variació del capital circulant	0,00	22.987,42	22.987,42
IVA a recuperar de les inversions en infraestructures	0,00	851,28	851,28
TOTAL DOTACIONS	0,00	44.721,13	44.721,13

Imports en milers d'euros.

Nota: L'IFC no té pressupost de capital aprovat en la Llei de pressupostos.

8.33. TURISME JUVENIL DE CATALUNYA, SA**8.33.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		12.953,44
Despeses d'establiment	1,90	
Immobilitzacions immaterials	123,76	
- Aplicacions informàtiques	495,07	
- Amortitzacions	(371,31)	
Immobilitzacions materials	12.807,94	
- Terrenys i construccions	11.667,43	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	2.370,59	
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	1.095,81	
- Acomptes i immobilitzacions en curs	9,52	
- Altre immobilitzat	768,28	
- Amortitzacions	(3.103,69)	
Immobilitzacions financeres	19,84	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	19,84	
DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		17,20
ACTIU CIRCULANT		7.825,14
Existències	290,99	
- Comercials	167,46	
- Primeres matèries i altres aprovisionaments	123,53	
Deutors	1.871,30	
- Clients de vendes i prestacions de serveis	1.058,66	
- Empreses del grup, deutors	6,01	
- Empreses associades, deutors	(18,56)	
- Deutors diversos	786,98	
- Personal	(2,26)	
- Administracions públiques	173,75	
- Provisions	(133,28)	
Inversions financeres temporals	5.000,00	
- Cartera de valors a curt termini	5.000,00	
Tresoreria	643,88	
Ajustaments per periodificació	18,97	
TOTAL ACTIU		20.795,78

Imports en milers d'euros.

Turisme Juvenil de Catalunya, SA**PASSIU**

FONS PROPIS		8.488,11
Capital subscrit	60,11	
Reserves	38,17	
- Reserva legal	7,82	
- Altres reserves	30,35	
Resultats d'exercicis anteriors	9.435,97	
Resultats negatius d'exercicis anteriors	(1.318,10)	
- Aportacions de socis per a compensació de pèrdues	10.754,07	
<i>. Lliuraments a compte de futures operacions capital</i>	<i>3.915,56</i>	
<i>. Aportacions a compte futures ampliacions capital</i>	<i>6.838,51</i>	
Pèrdues i guanys (pèrdua)	(1.046,14)	
 PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		28,91
- Provisions per a pensions i obligacions similars	28,91	
 CREDITORS A LLARG TERMINI		7.939,62
Deutes amb entitats de crèdit	7.932,62	
- Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	7.932,62	
Altres creditors	7,00	
- Fiances i dipòsits rebuts a llarg termini	7,00	
 CREDITORS A CURT TERMINI		4.339,14
Deutes amb entitats de crèdit	1.270,46	
- Préstecs i altres deutes	1.108,70	
- Deutes per interessos	161,76	
Creditors comercials	2.391,93	
- Acomptes rebuts per comandes	636,10	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	1.756,43	
- Deutes representats per efectes a pagar	(0,60)	
Altres deutes no comercials	564,12	
- Administracions públiques	208,42	
- Altres deutes	121,48	
- Remuneracions pendents de pagament	148,61	
- Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	85,61	
Ajustaments per periodificació	112,63	
TOTAL PASSIU		20.795,78

Imports en milers d'euros.

Turisme Juvenil de Catalunya, SA**8.33.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	2.232,28	1. Import net de la xifra de negocis	13.441,52
a) Consum de mercaderies	330,45	a) Vendes	5.883,98
b) Consum de primeres mat. i altres mat. consumib.	1.901,83	b) Prestacions de serveis	8.193,36
3. Despeses del personal	6.273,77	c) Devolucions i ràpels sobre vendes	(635,82)
a) Sous, salaris i assimilats	4.795,13	4. Altres ingressos d'explotació	1.060,12
b) Càrregues socials	1.478,64	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	590,70
4. Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	975,63	b) Subvencions	469,42
5. Variació de les provisions de tràfic	12,20		
b) Variació de prov. i pèrdues de crèdits incobr.	12,20		
6. Altres despeses d'explotació	5.838,68		
a) Serveis exteriors	5.738,71		
b) Tributs	97,26		
c) Altres despeses de gestió corrent	2,71		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	830,92
7. Despeses financeres i despeses assimilades	266,20	6. Ing. valors negoc. i de crèd. de l'a. immob.	23,66
a) Per deutes amb empreses del grup	260,65	a) D'empreses del grup	23,66
c) Per deutes amb tercers i despeses assimilades	5,55	7. Altres interessos i ingressos assimilats	83,36
9. Diferències negatives de canvi	6,06	c) Altres interessos	83,36
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	165,24
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	996,16
11. Pèrd. proced. de l'immob. immat., mat. i cart.	8,61	12. Ingressos extraordinaris	0,55
13. Despeses extraordinàries	42,50	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	1,64
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	1,06		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	49,98
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	1.046,14
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	1.046,14

Imports en milers d'euros.

Turisme Juvenil de Catalunya, SA

8.33.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS				Pressupost aprovat (1)	Compte d'exploració (2)	Ajustaments (3)	Drets a liquidar (4 = 2 + 3)	Saldo pressupostari (5 = 4 - 1)
CAPÍTOL	3.	INGRESSOS PROPIS		10.907,12	14.032,21	0,00	14.032,21	3.125,09
Article	30	Vendes i prestació de serveis		10.907,12	14.032,21	0,00	14.032,21	3.125,09
300.6200		Vendes de béns		5.027,18	5.248,16	0,00	5.248,16	220,98
301.6200		Prestació de serveis a tercers		5.406,56	8.193,36	0,00	8.193,36	2.786,80
302.6200		Altres vendes		473,38	590,69	0,00	590,69	117,31
CAPÍTOL	4.	SUBVENCIONS CORRENTS REBUDES PER L'EMPRESA		515,39	469,42	2.377,71	2.847,13	2.331,74
Article	45	De la Generalitat de Catalunya		515,39	469,42	2.377,71	2.847,13	2.331,74
450.0001		Transferències corrents de la Generalitat de Catalunya		515,39	455,41	2.377,71	2.833,12	2.317,73
		D'altres entitats		0,00	14,01	0,00	14,01	14,01
CAPÍTOL	5.	INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ		70,00	109,22	0,00	109,22	39,22
Article	52	Interessos de dipòsit		70,00	107,03	0,00	107,03	37,03
520.0001		Interessos de dipòsit		70,00	107,03	0,00	107,03	37,03
		Altres ingressos		0,00	2,19	0,00	2,19	2,19
		Ingressos extraordinaris		0,00	0,55	0,00	0,55	0,55
		Ingressos exercicis anteriors		0,00	1,64	0,00	1,64	1,64
TOTAL INGRESSOS				11.492,51	14.610,85	2.377,71	16.988,56	5.496,05

DESPESES				Pressupost aprovat (1)	Compte d'exploració (2)	Ajustaments (3)	Obligacions reconegudes (4 = 2 + 3)	Saldo pressupostari (5 = 1 - 4)
CAPÍTOL	1.	REMUNERACIONS DEL PERSONAL		4.375,95	6.273,78	0,00	6.273,78	(1.897,83)
Article	10	Sous i salaris		2.841,80	4.795,14	0,00	4.795,14	(1.953,34)
100.0001		Sous i salaris		2.841,80	4.795,14	0,00	4.795,14	(1.953,34)
Article	11	Assegurances i prestacions socials		1.473,77	1.406,36	0,00	1.406,36	67,41
110.0001		Seguretat Social a càrrec de l'empresa		1.473,77	1.406,36	0,00	1.406,36	67,41
Article	12	Altres despeses socials		60,38	72,28	0,00	72,28	(11,90)
120.0001		Altres despeses socials		60,38	72,28	0,00	72,28	(11,90)
CAPÍTOL	2.	DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS		6.592,33	9.110,95	(1.046,14)	8.064,81	(1.472,48)
Article	20	Compres i aprovisionaments		2.952,86	3.472,47	0,00	3.472,47	(519,61)
200.0001		Compres de mercaderies i matèries primeres		1.840,16	2.182,57	0,00	2.182,57	(342,41)
201.0001		Treballs realitzats per altres empreses		1.112,70	1.289,90	0,00	1.289,90	(177,20)
Article	21	Serveis exteriors		3.457,14	4.495,08	0,00	4.495,08	(1.037,94)
210.0001		Lloguers		204,56	166,33	0,00	166,33	38,23
212.0001		Despeses de manteniment de l'immobilitzat material		289,33	533,97	0,00	533,97	(244,64)
213.0001		Serveis de professionals independents		123,12	106,48	0,00	106,48	16,64
214.0001		Transports		51,98	17,67	0,00	17,67	34,31
215.0001		Primes d'assegurances		54,37	50,34	0,00	50,34	4,03
216.0001		Publicitat, propaganda i relacions públiques		366,47	955,17	0,00	955,17	(588,70)
216.6200		Despeses d'activitats		1.328,80	1.722,82	0,00	1.722,82	(394,02)
217.0001		Subministraments		495,47	429,66	0,00	429,66	65,81
217.0002		Comunicacions		161,72	227,04	0,00	227,04	(65,32)
219.0001		Altres despeses diverses		381,32	285,60	0,00	285,60	95,72
Article	22	Tributs		182,33	97,26	0,00	97,26	85,07
220.0001		Tributs		182,33	97,26	0,00	97,26	85,07
		Altres despeses		0,00	1.046,14	(1.046,14)	0,00	0,00
		Variació de provisions incobrables		0,00	12,20	(12,20)	0,00	0,00
		Variació d'existències		0,00	49,70	(49,70)	0,00	0,00
		Pèrdues procedents de l'immobilitzat material		0,00	8,61	(8,61)	0,00	0,00
		Amortitzacions		0,00	975,63	(975,63)	0,00	0,00
CAPÍTOL	3.	DESPESES FINANCERES		524,23	272,26	0,00	272,26	251,97
Article	30	Deute a llarg termini		515,39	260,65	0,00	260,65	254,74
300.0001		Despeses financeres a llarg termini		515,39	260,65	0,00	260,65	254,74
Article	31	Deute a curt termini		8,84	11,61	0,00	11,61	(2,77)
310.0001		Despeses financeres a curt termini		8,84	11,61	0,00	11,61	(2,77)
TOTAL DESPESES				11.492,51	15.656,99	(1.046,14)	14.610,85	(3.118,34)

Romanent d'exploració de l'exercici 2004	0,00	(1.046,14)	3.423,85	2.377,71
Romanent d'exploració d'exercicis anteriors				1.706,64
Romanent d'exploració acumulat a 31.12.2004				4.084,35

Imports en milers d'euros.

Turisme Juvenil de Catalunya, SA**8.33.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004**

RECURSOS		Pressupost aprovat (1)	A liquidar (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL	8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	1.081,82	1.081,82	0,00
Article	84 Aportacions a compte de capital	1.081,82	1.081,82	0,00
840.0001	De la Generalitat de Catalunya	1.081,82	1.081,82	0,00
CAPÍTOL	9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	734,10	(734,10)
Article	90 Préstecs rebuts i qualsevol tipus de deute a ll/t	0,00	734,10	(734,10)
900	De la Generalitat de Catalunya	0,00	734,10	(734,10)
TOTAL RECURSOS		1.081,82	1.815,92	(734,10)
DOTACIONS		Pressupost aprovat (1)	A liquidar (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL	6. INVERSIONS REALS	0,00	396,64	(396,64)
Article	61 Inversions en edificis i altres construccions	0,00	93,76	(93,76)
610	Inversions en edificis i altres construccions	0,00	93,76	(93,76)
Article	64 Inversions en mobiliari i estris	0,00	302,88	(302,88)
640	Inversions en mobiliari i estris	0,00	302,88	(302,88)
CAPÍTOL	9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	1.081,82	1.091,34	(9,52)
Article	91 Amortització de préstecs i bestretes a ll/t	1.081,82	1.091,34	(9,52)
910.6200	Del sector públic	1.081,82	1.091,34	(9,52)
TOTAL DOTACIONS		1.081,82	1.487,98	(406,16)
Romanent de capital de l'exercici 2004		0,00	327,94	
Romanent de capital d'exercicis anteriors			159,01	
Romanent de capital acumulat a 31.12.2004			486,95	

Imports en milers d'euros.

8.34. AGÈNCIA DE PATROCINI I MECENATGE, SA**8.34.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		31,86
Immobilitzacions immaterials	1,56	
Immobilitzacions materials	27,28	
Immobilitzacions financeres	3,02	
ACTIU CIRCULANT		1.898,64
Deutors	662,84	
Inversions financeres temporals	0,87	
Tresoreria	1.234,93	
TOTAL ACTIU		1.930,50

PASSIU

FONS PROPIS		764,62
Capital subscrit	120,20	
Reserves	731,56	
Pèrdues i guanys (benefici o pèrdua)	(87,14)	
CREDITORS A CURT TERMINI		1.165,88
TOTAL PASSIU		1.930,50

Imports en milers d'euros.

Agència de Patrocini i Mecenatge, SA**8.34.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
3. Despeses del personal	302,29	1. Ingressos d'explotació	463,97
Sous, salaris i assimilats	258,74	Import net de la xifra de negocis	463,97
Càrregues socials	43,55		
4. Dotacions amortitzacions immobilitzat	12,06		
6. Altres despeses d'explotació	280,34		
		I. PÈRDUES EXPLOTACIÓ	130,72
7. Despeses financeres i assimilades	8,01	7. Ingressos financers	14,23
Per altres deutes	8,01	Altres	14,23
II. RESULTATS FINANCERS POSITIUS	6,22		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	124,50
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	124,50
15. Impost sobre societats	(37,35)		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	87,15		

Imports en milers d'euros.

Agència de Patrocini i Mecenatge, SA**8.34.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 3.	INGRESSOS PROPIS	751,05	463,97	(287,08)
Article 30.	Vendes i prestació de serveis	751,05	463,97	
301.01	Prestació serveis a tercers	751,05	463,97	
CAPÍTOL 5.	INGR. PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	17,00	14,23	(2,76)
Article 53.	Altres ingressos financers	17,00	14,23	
533.01	Interessos s/compte Banc	17,00	14,23	
TOTAL INGRESSOS		768,05	478,20	(289,84)
DESPESES		Pressupost aprovat (1)	Obligacions contretes (2)	Saldo pressupostari (3 = 1 - 2)
CAPÍTOL 1.	REMUNERACIÓ DEL PERSONAL	304,04	302,29	1,75
Article 10.	Sous i salaris	258,87	258,74	
10.01	Sous i salaris	258,87	258,74	
Article 11.	Assegurances i prestacions socials	38,83	37,26	
110.01	Seguretat Social a càrrec de l'empresa	38,83	37,26	
Article 12.	Altres despeses socials	6,34	6,29	
120	Altres despeses	6,34	6,29	
CAPÍTOL 2.	DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	441,51	242,98	198,53
Article 20.	Compres i aprovisionaments	275,56	166,07	
201.01	Treballs realitzats per altres empreses	275,56	166,07	
Article 21.	Serveis exteriors	153,95	113,90	
210.02	Lloguers i cànons	30,55	26,21	
212.01	Despeses manteniment immobilitzat	6,50	3,33	
213.01	Serv. professionals independents	12,10	9,72	
214.01	Transports	3,50	2,52	
215.01	Primes d'assegurances	3,50	3,89	
216.01	Publicitat propaganda i RRPP	58,20	50,15	
217.01	Subministraments	3,50	1,81	
217.02	Comunicacions	5,00	7,96	
219.01	Altres despeses diverses	31,10	8,31	
Article 22.	Tributs	12,00	(36,99)	
CAPÍTOL 3.	DESPESES FINANCERES	9,80	8,01	1,79
Article 31.	Deute a curt termini	9,80	8,01	
310.01	Despeses financeres	9,80	8,01	
CAPÍTOL 5.	AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ	12,70	12,07	0,63
Article 50	Amortització immobilitzat immaterial	1,10	1,31	
500.01	Amortització immobilitzat immaterial	1,10	1,31	
Article 51.	Amortització immobilitzat material	11,00	10,76	
510.01	Amortització immobilitzat material	11,00	10,76	
Art. 52.	Amortització despeses amortitzables	0,60	0,00	
520.01	Amortització despeses amortitzables	0,60	0,00	
TOTAL DESPESES		768,05	565,35	202,70

Imports en milers d'euros.

Agència de Patrocini i Mecenatge, SA**8.34.4 Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004**

RECURSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 2-1)
CAPÍTOL 5.	INGR. PATRIM. I DÈFICIT EXPLOTACIÓ	30,98	(87,15)	(118,13)
Article	56. Recursos generats per les operacions	30,98	(87,15)	
CAPÍTOL 6.	ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	0,04	0,00	(0,04)
Article	63. Alienació material transport	0,01	0,00	
Article	64. Alienació mobiliari i estris	0,01	0,00	
Article	65. Alienació equip procés dades	0,01	0,00	
Article	69. Alienació d'altre immobilitzat	0,01	0,00	
TOTAL RECURSOS		31,02	(87,15)	(118,17)

DOTACIONS		Pressupost aprovat (1)	Obligacions concretes (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL 6.	INVERSIONS REALS	12,00	1,24	10,76
Article	64. Inversió mobiliari i estris	3,00	0,00	
Article	65. Inversió equip procés dades	3,00	1,24	
Article	67. Inversió altres immobilitzat material	3,00	0,00	
Article	68. Inversió en immobilitzat immaterial	3,00	0,00	
CAPÍTOL 8.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	19,02	(88,39)	107,41
Article	85. Variació capital circulant	19,02	(88,39)	
TOTAL DOTACIONS		31,02	(87,15)	118,17

Imports en milers d'euros.

8.35. TEATRE NACIONAL DE CATALUNYA, SA**8.35.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

ACCIONISTES PER DESEMBORSAMENTS NO EXIGITS	4.849,57
---	-----------------

IMMOBILITZAT	7.250,34
---------------------	-----------------

Immobilitzacions immaterials	71,29
-------------------------------------	--------------

- Concessions, patents, llicències, marques i similars	52,88
- Aplicacions informàtiques	103,44
- Amortitzacions	(85,03)

Immobilitzacions materials	7.175,96
-----------------------------------	-----------------

- Terrenys i construccions	5.282,91
- Instal·lacions tècniques i maquinària	2.596,75
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	1.694,50
- Acomptes i immobilitzacions materials en curs	87,12
- Altre immobilitzat	2.854,21
- Amortitzacions	(5.339,53)

Immobilitzacions financeres	3,09
------------------------------------	-------------

Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	3,09
--	------

DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS	32,84
--	--------------

ACTIU CIRCULANT	9.436,10
------------------------	-----------------

Accionistes per desemborsaments exigits	2.033,52
--	-----------------

Existències	23,15
--------------------	--------------

- Productes acabats	23,15
---------------------	-------

Deutors	4.326,47
----------------	-----------------

- Clients per vendes i prestacions de serveis	398,73
- Deutors diversos	290,57
- Personal	0,12
- Administracions públiques	3.637,05

Inversions financeres temporals	2.211,98
--	-----------------

- Cartera de valors a curt termini	2.211,98
------------------------------------	----------

Tresoreria	654,81
-------------------	---------------

Ajustaments per periodificació	186,17
---------------------------------------	---------------

TOTAL ACTIU	21.568,85
--------------------	------------------

Imports en milers d'euros.

Teatre Nacional de Catalunya, SA**PASSIU**

FONS PROPIS		7.458,46
Capital subscrit	120,20	
Resultats d'exercicis anteriors	9.258,66	
- Aportacions de socis per a compensació de pèrdues	9.258,66	
Pèrdues i guanys (benefici o pèrdua)	(1.920,40)	
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		4.280,03
Provisions per a pensions i obligacions similars	28,25	
Provisions per a impostos	4.246,99	
Altres provisions	4,79	
CREDITORS A LLARG TERMINI		4.849,57
Deutes amb entitats de crèdit	4.849,57	
CREDITORS A CURT TERMINI		4.980,79
Deutes amb entitats de crèdit	2.061,31	
- Préstecs i altres deutes	2.033,52	
- Deutes per interessos	27,79	
Creditors comercials	1.828,99	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	1.828,99	
Altres deutes no comercials	912,38	
- Administracions públiques	419,43	
- Altres deutes	289,73	
- Remuneracions pendents de pagament	203,22	
Ajustaments per periodificació	178,11	
TOTAL PASSIU		21.568,85

Imports en milers d'euros.

Teatre Nacional de Catalunya, SA**8.35.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Reducció d'existències productes acabats i en curs	0,27	1. Import net de la xifra de negocis	4.593,55
2. Aprovisionaments	2.584,71	a) Vendes	10,05
a) Consums de mercaderies	1,56	b) Prestació de serveis	4.584,88
b) Consums primeres matèries i altres matèries cons.	193,27	c) Devolucions i ràpels sobre vendes	(1,38)
c) Altres despeses externes	2.389,88	4. Altres ingressos d'explotació	7.328,35
3. Despeses de personal	5.668,19	b) Subvencions	7.328,35
a) Sous, salaris i assimilats	4.484,68		
b) Càrregues socials	1.183,51		
4. Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	1.138,14		
6. Altres despeses d'explotació	4.314,01		
a) Serveis exteriors	3.357,63		
b) Tributs	926,33		
c) Altres despeses de gestió corrent	30,05		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	1.783,42
7. Despeses financeres i despeses assimilades	207,83	6. Ingr. altres valors negoc. i crèdits actiu immob.	74,40
c) Per altres deutes	207,83	c) D'empreses fora del grup	74,40
9. Diferències negatives de canvi	0,07	7. Altres ingressos financers i assimilats	22,00
		c) Altres interessos	22,00
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	111,50
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	1.894,92
13. Despeses extraordinàries	1,57	12. Ingressos extraordinaris	2,18
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	32,75	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	6,66
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIU	25,48
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	1.920,40
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	1.920,40

Imports en milers d'euros.

Teatre Nacional de Catalunya, SA

8.35.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS		Pressupost aprovat (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3)	Drets liquidats (4)	Ajustam. (5)	Compte d'exploració (6 = 4 + 5)	Saldo pressupost. (7 = 4 - 3)
Capítol 3.	Ingressos propis	3.297,80	0,00	3.297,80	4.595,73	0,00	4.595,73	1.297,93
Article 30.	Vendes i prestació de serveis	2.109,12	0,00	2.109,12	4.244,45	0,00	4.244,45	2.135,33
Article 39.	Altres ingressos	1.188,68	0,00	1.188,68	351,28	0,00	351,28	(837,40)
Capítol 4.	Subv. corr. rebudes per l'empresa	8.672,86	(12,00)	8.684,86	8.714,91	(1.386,56)	7.328,35	30,05
Article 45.	De la Generalitat de Catalunya	8.672,86	(12,00)	8.684,86	8.684,86	(1.386,56)	7.298,30	0,00
Article 48.	De famílies i instituc. s. fin. lucre	0,00	0,00	0,00	30,05	0,00	30,05	30,05
Capítol 5.	Ingres. patrim. i dèficit d'explot.	0,00	0,00	0,00	96,40	1.894,30	1.990,70	96,40
Article 52.	Interessos de dipòsit	0,00	0,00	0,00	74,40	0,00	74,40	74,40
Article 53.	Altres ingressos financers	0,00	0,00	0,00	22,00	0,00	22,00	22,00
Article 55.	Dèficit d'exploració	0,00	0,00	0,00	0,00	1.894,30	1.894,30	0,00
TOTAL INGRESSOS		11.970,66	(12,00)	11.982,66	13.407,04	507,74	13.914,78	1.424,38
DESPESES		Pressupost aprovat (1)	Modificac. (2)	Pressupost definitiu (3)	Obligacions concretades (4)	Ajustam. (5)	Compte d'exploració (6 = 4 + 5)	Saldo pressupost. (7 = 4 - 3)
Capítol 1.	Remuneracions de personal	6.331,15	0,00	6.331,15	5.685,94	(28,03)	5.657,91	(645,21)
Article 10.	Sous i salaris	4.776,60	0,00	4.776,60	4.508,22	(23,54)	4.484,68	(268,38)
Article 11.	Assegur. i prestacions socials	1.528,51	0,00	1.528,51	1.152,20	0,00	1.152,20	(376,31)
Article 12.	Altres despeses socials	26,04	0,00	26,04	25,52	(4,49)	21,03	(0,52)
Capítol 2.	Desp. de béns corrents i serv.	5.347,33	(12,00)	5.359,33	6.123,74	787,10	6.910,84	764,41
Article 20.	Compres i aprovisionaments	1.250,00	0,00	1.250,00	194,83	0,27	195,10	(1.055,17)
Article 21.	Serveis exteriors	3.395,13	(12,00)	3.407,13	5.789,41	0,00	5.789,41	2.382,28
Article 22.	Tributs	702,20	0,00	702,20	139,50	786,83	926,33	(562,70)
Capítol 3.	Despeses financeres	292,18	0,00	292,18	195,45	2,16	197,61	(96,73)
Article 30.	Deute a llarg termini	261,19	0,00	261,19	191,24	2,16	193,40	(69,95)
Article 31.	Deute a curt termini	30,99	0,00	30,99	4,14	0,00	4,14	(26,85)
Article 32.	Diferències negatives de canvi	0,00	0,00	0,00	0,07	0,00	0,07	0,07
Capítol 5.	Amortitz. superàvit d'exploració	0,00	0,00	0,00	1.401,91	(253,49)	1.148,42	1.401,91
Article 50.	Amortitz. de l'immob. immaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	19,38	19,38	0,00
Article 51.	Amortitz. de l'immob. material	0,00	0,00	0,00	0,00	1.118,76	1.118,76	0,00
Article 52.	Amortitz. de despeses amortitzab.	0,00	0,00	0,00	0,00	10,28	10,28	0,00
Article 54.	Superàvit d'exploració	0,00	0,00	0,00	1.401,91	(1.401,91)	0,00	1.401,91
TOTAL DESPESES		11.970,66	(12,00)	11.982,66	13.407,04	507,74	13.914,78	1.424,38
				13.407,04				
Drets liquidats exercici				13.407,04				
Obligacions reconegudes exercici				12.005,13				
Total superàvit d'operacions corrents exercici				1.401,91				
				6,66				
Drets liquidats exercicis anteriors				6,66				
Obligacions reconegudes exercicis anteriors				22,00				
Total superàvit d'operacions corrents exercicis anteriors				(15,34)				
				13.413,70				
Total drets liquidats 2004				13.413,70				
Total obligacions reconegudes exercicis 2004				12.027,13				
Total superàvit d'operacions corrents 2004				1.386,57				

Imports en milers d'euros.

Nota: El pressupost definitiu que presenta l'empresa no coincideix amb el pressupost aprovat per la Llei de pressupostos. La Sindicatura ha afegit la columna de pressupost aprovat i la de modificacions, per tal de recollir-ne les diferències.

Teatre Nacional de Catalunya, SA**8.35.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004**

RECURSOS	Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Ajustaments (3)	Comptabilitat (4 = 2 + 3)	Desviacions (5 = 2 - 1)
Capítol 8. Variació d'actius financers	2.379,75	2.379,75	1.374,56	3.754,31	0,00
Article 84. Aportacions a compte de capital	2.379,75	2.379,75	1.374,56	3.754,31	0,00
TOTAL RECURSOS	2.379,75	2.379,75	1.374,56	3.754,31	0,00

DOTACIONS	Pressupost inicial (1)	Obligacions reconegudes (2)	Ajustaments (3)	Comptabilitat (4 = 2 + 3)	Desviacions (5 = 2 - 1)
Capítol 6. Inversions reals	346,23	788,07	0,00	788,07	441,84
Article 61. Invers. en edificis i altres construcc.	94,23	92,94	0,00	92,94	(1,29)
Article 62. Invers. en maq., instal. i utilitatge	137,00	166,77	0,00	166,77	29,77
Article 64. Invers. en mobiliari i estris	30,00	20,51	0,00	20,51	(9,49)
Article 65. Invers. en equip de procés de dades	30,00	33,46	0,00	33,46	3,46
Article 67. Invers. en altre immobilitzat material	10,00	450,71	0,00	450,71	440,71
Article 68. Invers. en immobilitzat Immaterial	45,00	23,68	0,00	23,68	(21,32)
Capítol 8. Variació d'actius financeres	0,00	3,09	0,00	3,09	3,09
article 82. Constitució dipòsit i fiances a llarg t.	0,00	3,09	0,00	3,09	3,09
Capítol 9. Variació de passius financeres	2.033,52	2.033,52	0,00	2.033,52	0,00
Article 90. Amortització de deute a llarg termini	2.033,52	2.033,52	0,00	2.033,52	0,00
TOTAL DOTACIONS	2.379,75	2.824,68	0,00	2.824,68	444,93

Drets liquidats	2.379,75
Obligacions reconegudes	<u>2.824,68</u>
Total dèficit d'operacions de capital	(444,93)

Resum total de la liquidació pressupostària

Superàvit d'operacions corrents	1.386,57
Dèficit operacions de capital	<u>(444,93)</u>
Superàvit de l'exercici 2004	941,64
Romanent exercicis anteriors	169,65
Prorrata IVA 2004	<u>(799,74)</u>
Dèficit acumulat a 31.12.04	311,55

Imports en milers d'euros.

8.36. FERROCARRILS DE MUNTANYA DE GRANS PENDENTS, SA**8.36.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		0,00
Immobilitzacions immaterials	0,00	
- Despeses de recerca i desenvolupament	0,00	
- Aplicacions informàtiques	0,00	
Immobilitzacions materials	0,00	
- Terrenys i construccions	0,00	
- Instal·lacions, utillatge i mobiliari	0,00	
- Acomptes immobilitzat material en curs	0,00	
- Altre immobilitzat	0,00	
ACTIU CIRCULANT		2.059,75
Deutors	583,28	
- Clients per vendes i prestació de serveis	0,00	
- Deutors diversos	583,28	
- Administracions públiques	0,00	
Tresoreria	1.476,47	
TOTAL ACTIU		2.059,75

PASSIU

FONS PROPIS		52,50
Capital subscrit	150,26	
- Capital social	150,26	
- Aportacions a compte de capital	0,00	
Reserves	10,49	
Pèrdues i guanys	(15.972,28)	
- Resultats exercici	(15.972,28)	
- Accions pròpies per a reducció capital	15.864,03	
CREDITORS A CURT TERMINI		2.007,25
Creditors comercials	572,74	
Provisions riscos i despeses a curt termini	1.434,51	
TOTAL PASSIU		2.059,75

Imports en milers d'euros.

Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants, SA**8.36.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	854,20	1. Import net xifra de negocis	123,19
6. Altres despeses d'explotació	167,29	4. Altres ingressos d'explotació	781,16
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	117,14
		7. Altres interessos i ingressos assimilats	8,89
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	8,89		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	108,25
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	14.429,52		
13. Pèrdues per operacions amb accions pròpies	1.434,51		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEG.	15.864,03
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	15.972,28
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	15.972,28

Imports en milers d'euros.

Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants, SA**8.36.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004**

INGRESSOS			Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3 = 1-2)
CAPÍTOL III.	INGRESSOS PROPIS		30,00	3,47	26,53
302.01	Altres ingressos		30,00	3,47	26,53
CAPÍTOL IV.	SUBVENCIONS CORRENTS		781,17	781,17	0,00
450.01	Subvencions de la Generalitat de Catalunya		781,17	781,17	0,00
CAPÍTOL V.	INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ		545,69	128,61	417,08
533.01	Ingressos financers		1,93	8,89	(6,96)
540.01	Ingressos per arrendaments		114,02	57,54	56,48
540.02	Cànon arrendatari complex hotelier		429,74	62,18	367,56
TOTAL INGRESSOS			1.356,86	913,25	443,61
DESPESES			Pressupost aprovat (1)	Obligacions concretes (2)	Saldo pressupostari (3 = 1-2)
CAPÍTOL II.	DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS		389,36	167,29	222,07
201.01	Treballs realitzats per altres empreses		39,46	13,79	25,67
210.01	Lloguers		3,43	1,78	1,65
211.01	Cànon		47,97	23,97	24,00
212.01	Reparació i conservació		130,51	50,70	79,81
213.01	Serveis professionals independents		8,86	5,43	3,43
214.01	Transports per tercers		1,41	0,24	1,17
215.01	Primes d'assegurances		21,56	9,55	12,01
216.01	Publicitat i propaganda		24,02	12,00	12,02
217.01	Subministraments		31,23	9,09	22,14
217.02	Comunicacions		1,83	0,23	1,60
218.01	Altres despeses de gestió corrent		0,07	0,20	(0,13)
219.01	Altres serveis		34,00	13,60	20,40
220.01	Tributs (cànon aigua i IVA no deduïble i IS)		45,01	26,71	18,30
CAPÍTOL V.	AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ		967,50	854,21	113,29
500.01	Amortització immobilitzat immaterial		5,84	19,96	(14,12)
510.01	Amortització immobilitzat material		961,66	834,25	127,41
DONACIÓ GENERALITAT			0,00	15.864,03	(15.864,03)
Liquidació de la societat			0,00	15.864,03	(15.864,03)
TOTAL DESPESES			1.356,86	16.885,53	(15.528,67)
RESUM EXERCICI 2004					
Total Ingressos			1.356,86	913,25	443,61
Total Despeses			1.356,86	16.885,53	(15.528,67)
SOBRANT/(DÈFICIT) D'EXPLOTACIÓ			0,00	(15.972,28)	15.972,28

Imports en milers d'euros.

Nota: L'empresa presenta una distribució del Capítol V de Despeses entre Amortització de l'immobilitzat immaterial i Amortització de l'immobilitzat material diferent de la distribució aprovada per la Llei de pressupostos de la Generalitat. La Llei aprova un import de 19,37 m€ per a l'Amortització de l'immobilitzat immaterial i un import de 948,13 m€ per a l'Amortització de l'immobilitzat material. El total del Capítol V és el mateix.

Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendants, SA**8.36.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004**

RECURSOS			Pressupost definitiu (1)	Drets liquidats (2)	Romanents (1 = 1-2)
CAPÍTOL	5.	INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	967,49	854,20	113,29
Article	56.	Recursos generats per les operacions	967,49	854,20	113,29
560.0001		Recursos generats per les operacions	967,49	854,20	113,29
TOTAL RECURSOS			967,49	854,20	113,29

DOTACIONS			Pressupost definitiu (1)	Obligacions concretes (2)	Romanents (1 = 1-2)
CAPÍTOL	6.	INVERSIONS REALS	967,49	854,20	113,29
Article	61.	Inversions en edificis i altres construccions	772,34	28,69	743,65
610.0001		Inversions en edificis i altres construccions	772,34	28,69	743,65
Article	62.	Inversions en maquinària instal·lacions i utilitatge	54,00	9,92	44,08
620.0001		Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	54,00	9,92	44,08
Article	64.	Inversions en mobiliari i estris	18,00	0,00	18,00
640.0001		Inversions en mobiliari i estris	18,00	0,00	18,00
Article	68.	Inversions en immobilitzat immaterial	123,15	0,00	123,15
680.6300		Estudis, projectes, permisos i llicències	123,15	0,00	123,15
VARIACIÓ ACTIU CIRCULANT			0,00	816	(815,59)
TOTAL DOTACIONS			967,49	854,20	113,29

Imports en milers d'euros.

Nota: La variació de l'actiu circulant es correspon amb la part de la donació lliurada a la Generalitat de Catalunya per FMGP, SA, segons acord de Govern de 21 de gener de 2005.

8.37. TÚNELS I ACCESSOS DE BARCELONA, SAC**8.37.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		134.460,21
Immobilitzacions immaterials	100,24	
Immobilitzacions materials	134.323,60	
Immobilitzacions financeres	36,37	
DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		91.613,52
ACTIU CIRCULANT		10.458,30
Existències	108,79	
Deutors	9.624,96	
Inversions financeres temporals	0,00	
Tresoreria	701,31	
Ajustaments per periodificació	23,24	
TOTAL ACTIU		236.532,03

PASSIU

FONS PROPIS		156.932,71
Capital subscrit	129.600,00	
Reserva legal	17.006,69	
Reserves voluntàries	218,61	
Resultat de l'exercici	10.107,41	
PROVISIONS PER A RISCS I DESPESES		16.184,89
CREDITORS A LLARG TERMINI		37.919,69
CREDITORS A CURT TERMINI		25.494,74
Deutes amb entitats de crèdit	9.818,34	
Creditors comercials	1.752,24	
Deutes no comercials	13.326,31	
Ajustaments per periodificació	1,12	
Provisions per operacions de tràfic	596,73	
TOTAL PASSIU		236.532,03

Imports en milers d'euros.

Túnel i Accessos de Barcelona, SAC**8.37.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	34,57	1. Import net de la xifra de negocis	29.548,32
3. Despeses del personal	2.729,90	Peatges	30.515,60
Sous, salaris i assimilats	2.039,30	Descomptes i ràpels sobre vendes	(967,28)
Càrregues socials	515,00	4. Altres ingressos d'explotació	465,56
Altres despeses de personal	175,60		
4. Dotacions per amortitzacions de l'immobilitzat	4.718,58		
5. Variació de les provisions de tràfic	(0,63)		
Dotació al fons de reversió	530,09		
6. Altres despeses d'explotació	3.743,69		
a) Serveis exteriors	3.682,72		
b) Tributs	60,97		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	18.257,68		
7. Despeses financeres i assimilades	1.957,81		
a) Per deutes amb tercers i assimilats	1.957,81		
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	1.957,81
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	16.299,87		
10. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	604,28	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	1,48
12. Altres despeses extraordinàries	130,42		
13. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	11,83		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	745,05
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	15.554,82		
15. Impost sobre societats	5.447,41		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	10.107,41		

Imports en milers d'euros.

Túnel i Accessos de Barcelona, SAC

8.37.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS				Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL	3.	INGRESSOS PROPIS		29.868,28	30.013,88	145,60
Article	30	Vendes i prestacions de serveis		29.868,28	30.013,88	145,60
301		Prestació de serveis a tercers		29.543,73	29.548,32	4,59
302		Altres vendes		324,55	465,56	141,01
TOTAL INGRESSOS				29.868,28	30.013,88	145,60
DESPESES				Pressupost inicial (1)	Obligacions contretes (2)	Saldo pressupostari (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL	1.	REMUNERACIONS DEL PERSONAL		2.794,47	2.729,89	(64,58)
Article	10	Sous i salaris		2.095,31	2.086,66	(8,65)
100.01		Sous i salaris		2.095,31	2.086,66	(8,65)
Article	11	Assegurances i prestacions socials		555,30	515,00	(40,30)
110.01		Seguretat Social a càrrec de l'empresa		555,30	515,00	(40,30)
Article	12	Altres despeses socials		143,86	128,23	(15,63)
120.01		Altres despeses		143,86	128,23	(15,63)
CAPÍTOL	2.	DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS		3.537,41	3.908,06	370,65
Article	20	Compres i aprovisionaments		50,00	34,57	(15,43)
202.01		Consums d'existències		50,00	34,57	(15,43)
Article	21	Serveis exteriors		3.428,05	3.682,10	254,05
210		Lloguers de béns mobles i immobles		88,62	86,86	(1,76)
211		Cànon		0,94	2,18	1,24
212		Conservació i reparació		1.253,59	1.257,63	4,04
213		Serveis professionals independents		404,05	591,58	187,53
214		Transports		12,39	34,73	22,34
215		Primes d'assegurances		412,07	409,10	(2,97)
216		Publicitat, propaganda i RRPP		144,08	90,60	(53,48)
217		Subministraments		364,44	388,13	23,69
219		Altres despeses diverses		747,87	821,29	73,42
Article	22	Tributs		59,36	60,97	1,61
Article	23	Variació de les provisions per tràfic		0,00	130,42	130,42
230.03		Variació altres provisions de tràfic		0,00	130,42	130,42
CAPÍTOL	3.	DESPESES FINANCERES		1.835,44	1.957,81	122,37
Article	30	Deute a llarg termini		1.835,44	1.957,81	122,37
300.01		Interessos		1.835,44	1.957,81	122,37
CAPÍTOL	5.	AMORTITZACIÓ		21.700,96	21.418,12	(282,84)
Article	50	Amortització immobilitzat immaterial		92,84	72,14	(20,70)
Article	51	Amortització immobilitzat material		4.844,55	4.646,43	(198,12)
Article	53	Dotació fons de reversió		530,02	530,10	0,08
		Baixes immobilitzat		0,00	604,27	604,27
		Pèrdues d'exercicis anteriors		0,00	10,36	10,36
Article	54	Superàvit d'exploració		16.233,55	15.554,82	(678,73)
TOTAL DESPESES				29.868,28	30.013,88	145,60

Imports en milers d'euros.

Túnel i Accessos de Barcelona, SAC**8.37.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004**

RECURSOS		Pressupost inicial (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL	5. INGRESSOS PATRIMONI I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	20.548,74	22.705,65	2.156,91
Article	56 Recursos generats per les operacions	20.548,74	22.705,65	2.156,91
CAPÍTOL	6. ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	0,00	15,23	15,23
Article	67 Alienació d'altre immobilitzat material	0,00	15,23	15,23
CAPÍTOL	8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	384,76	0,00	(384,76)
Article	86 Variació capital circulant	384,76	0,00	(384,76)
TOTAL RECURSOS		20.933,50	22.720,88	1.787,38

DOTACIONS		Pressupost inicial (1)	Obligacions concrettes (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL	6. INVERSIONS REALS	2.210,50	1.774,99	(435,51)
Article	67 Inversions immobilitzat material	2.210,50	1.739,07	(471,43)
Article	68 Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	35,92	35,92
CAPÍTOL	8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	12.991,69	12.991,69
Article	80 Inversions financeres a llarg termini	0,00	22,38	22,38
801	Adquisició de deute interior	0,00	22,38	22,38
Article	85 Variació de capital circulant	0,00	12.969,31	12.969,31
CAPÍTOL	9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	18.723,00	7.954,20	(10.768,80)
Article	91 Amortitzacions préstecs i bestretes a llarg termini	18.723,00	6.793,48	(11.929,52)
911	Fora del sector públic	18.723,00	6.793,48	(11.929,52)
Article	94 Altres variacions de passius financers a llarg termini	0,00	1.160,72	1.160,72
TOTAL DOTACIONS		20.933,50	22.720,88	1.787,38

Imports en milers d'euros.

8.38. GESTIÓ D'INFRAESTRUCTURES, SA**8.38.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU****IMMOBILITZAT**

Despeses d'establiment	83,84	
Immobilitzacions immaterials	795,81	
Immobilitzacions materials	6.633,43	
Immobilitzacions financeres	110.440,75	
Deutors per operacions de tràfic a llarg termini	39.289,55	
TOTAL IMMOBILITZAT		157.243,38

ACTIU CIRCULANT

Deutors	1.652.528,16	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	14.114,02	
- Deutors diversos	1.635.501,71	
- Administracions públiques	2.912,28	
- Acomptes remuneracions	0,15	
Inversions financeres temporals	13,09	
Tresoreria	792,24	
Ajustaments per periodificació	2.479,83	
TOTAL ACTIU CIRCULANT		1.655.813,32
TOTAL ACTIU		1.813.056,70

PASSIU**FONS PROPIS**

Capital subscrit	73.228,00	
Reserves	5.106,92	
Resultats d'exercicis anteriors	0,00	
Pèrdues i guanys	334,41	
TOTAL FONS PROPIS		78.669,33

CREDITORS A LLARG TERMINI

Deutes amb entitats de crèdit	591.340,64	
Altres creditors	95.513,32	
Fiances rebudes a llarg termini	71,74	
TOTAL CREDITORS A LLARG TERMINI		686.925,70

CREDITORS A CURT TERMINI

Deutes amb entitats de crèdit	137.029,26	
- Préstecs i altres deutes	130.673,63	
- Deutes per interessos	6.355,63	
Creditors comercials	848.082,15	
- Acomptes rebuts	681.040,35	
- Deutes per compres o prestació de serveis	28.510,54	
- Deutes representats per efectes a pagar	138.531,26	
- Altres creditors	0,00	
Altres deutes no comercials	62.350,26	
- Administracions públiques	658,62	
- Altres deutes	61.379,04	
- Fiances rebudes a curt termini	4,56	
- Remuneracions pendents de pagament	308,04	
TOTAL CREDITORS A CURT TERMINI		1.047.461,67
TOTAL PASSIU		1.813.056,70

Imports en milers d'euros.

Gestió d'Infraestructures, SA**8.38.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
Despeses d'explotació		Ingressos d'explotació	
2. Aprovisionaments	38.608,09	1. Import net de la xifra de negocis	68.350,38
3. Despeses de personal	7.595,52	4. Altres ingressos d'explotació	14.443,97
Sous, salaris i assimilats	6.376,03		
Càrregues socials	1.219,49		
4. Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	1.673,16		
6. Altres despeses d'explotació	24.698,52		
Serveis exteriors	10.777,39		
Tributs	69,83		
Altres despeses gestió corrent	13.851,30		
Total Despeses d'explotació	72.575,29	Total Ingressos d'explotació	82.794,35
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	10.219,06		
Despeses financeres i despeses assimilades		Altres ingressos i interessos assimilats	
7. Despeses financeres i despeses assimilades	5.311,92	7. Altres ingressos i interessos assimilats	92,49
Total Despeses financeres	5.311,92	Total Ingressos financers	92,49
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	5.219,43
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	4.999,63		
Despeses i pèrdues extraordinàries			
11. Pèrdues provinents de l'immobilitzat material	7,82		
13. Despeses extraordinàries	4.600,00	12. Ingressos extraordinaris	8,70
Total Despeses extraordinàries	4.607,82		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	4.599,12
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	400,51		
15. Impost sobre societats	66,10		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	334,41		

Imports en milers d'euros.

Gestió d'Infraestructures, SA**8.38.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004**

INGRESSOS	Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3 = 1-2)
CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS	72.392,13	82.813,41	(10.421,28)
Vendes i prestació de serveis	72.392,13	82.813,41	(10.421,28)
Prestació de serveis a tercers	71.760,98	68.350,38	3.410,60
Altres vendes	631,15	14.463,03	(13.831,88)
CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS	92,31	92,50	(0,19)
Ingressos financers	92,31	92,50	(0,19)
Altres ingressos	92,31	92,50	(0,19)
TOTAL INGRESSOS	72.484,44	82.905,91	(10.421,47)

DESPESES	Pressupost aprovat (1)	Obligacions contretes (2)	Saldo Pressupostari (3 = 1-2)
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS DE PERSONAL	6.965,28	7.595,52	(630,24)
Sous i salaris	5.874,53	6.376,03	(501,50)
Sous i salaris	5.874,53	6.376,03	(501,50)
Assegurances i prestacions socials	980,38	1.017,76	(37,38)
Quotes socials	980,38	1.017,76	(37,38)
Altres despeses socials	110,37	201,73	(91,36)
Altres despeses	110,37	201,73	(91,36)
CAPÍTOL 2. DESPESES DE BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS	58.305,23	67.990,90	(9.685,67)
Compres i aprovisionaments	49.704,78	52.459,39	(2.754,61)
Treballs realitzats per altres empreses	49.704,78	52.459,39	(2.754,61)
Serveis exteriors	8.294,88	15.395,58	(7.100,70)
Conservació i reparació	272,97	237,61	35,36
Serveis de professionals independents	6.459,40	9.017,66	(2.558,26)
Primes d'assegurances	174,99	210,19	(35,20)
Publicitat, propaganda i relacions públiques	321,84	318,01	3,83
Subministraments i comunicacions	165,80	368,18	(202,38)
- Subministraments	29,80	30,26	(0,46)
- Comunicacions	136,00	337,92	(201,92)
Altres despeses diverses	899,88	625,74	274,14
Despeses extraordinàries	0,00	4.618,19	(4.618,19)
Tributs	305,57	135,93	169,64
Tributs	305,57	135,93	169,64
- Tributs	70,43	69,83	0,60
- Impost de societats	235,14	66,10	169,04
CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES	4.452,95	5.311,92	(858,97)
Deute a llarg termini	4.281,76	5.173,79	(892,03)
Despeses financeres a llarg termini	4.281,76	5.173,79	(892,03)
Deute a curt termini	171,19	138,13	33,06
Despeses financeres a curt termini	171,19	138,13	33,06
CAPÍTOL 5. AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	2.760,98	2.007,57	753,41
Amortitzacions	1.774,62	1.673,16	101,46
Amortització immobilitzat immaterial	988,61	913,57	75,04
Amortització immobilitzat material	698,08	676,16	21,92
Amortització despeses amortitzables	87,93	83,43	4,50
Superàvit d'explotació	986,36	334,41	651,95
Resultat de l'activitat	986,36	334,41	651,95
TOTAL DESPESES	72.484,44	82.905,91	(10.421,47)

Imports en milers d'euros.

Gestió d'Infraestructures, SA

8.38.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS	Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 5. INGR. PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ.	2.760,98	2.026,56	(734,42)
Recursos generats per les operacions	2.760,98	2.026,56	(734,42)
Recursos generats per les operacions	2.760,98	2.026,56	(734,42)
CAPÍTOL 6. ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	798.314,00	797.100,61	(1.213,39)
Aportacions per actuacions realitzades compte tercers	798.314,00	797.100,61	(1.213,39)
De la Generalitat de Catalunya	717.935,42	714.246,47	(3.688,95)
- De la DG de Carreteres	262.309,00	262.309,00	0,00
- De la DG de Ports i Transports	130.336,42	130.336,42	0,00
- De la DG de Carreteres (indirectes)	1.470,00	1.391,93	(78,07)
- De la DG d'Arquitectura i paisatge	1.646,00	1.646,00	0,00
- De la DG d'Arquitectura i paisatge (indirectes)	70,00	0,00	(70,00)
- Del Departament d'Ensenyament	64.789,00	78.209,50	13.420,50
- Del Departament d'Ensenyament (indirectes)	15,00	14,77	(0,23)
- Del Departament d'Interior	11.660,00	19.893,05	8.233,05
- Del Departament de Benestar i família	3.702,00	4.783,40	1.081,40
- Del Departament de Presidència	9.240,00	10.885,58	1.645,58
- Del Departament de Justícia	6.702,00	6.702,00	0,00
- De la DG Ports i Transports (indirectes)	4.980,00	4.935,07	(44,93)
- D'Urbanisme (indirectes)	0,00	0,00	0,00
- D'Economia i finances	1.236,00	1.236,00	0,00
- Pla infraestructures d'Educació	143.259,00	119.382,50	(23.876,50)
- Pla infraestructures d'Interior	26.385,00	26.385,00	0,00
- Pla infraestructures de Benestar i família	35.337,00	35.337,00	0,00
- Pla infraestructures Justícia	14.799,00	10.799,25	(3.999,75)
D'organismes autònoms administratius, comercials i financers	78.717,58	82.620,78	3.903,20
- De l'Agència Catalana de l'Aigua	0,00	0,00	0,00
- De l'Agència Catalana de l'Aigua (indirectes)	588,00	516,20	(71,80)
- Del Servei Català de la Salut	5.104,00	9.079,00	3.975,00
- Del pla infraestructures del Servei Català de la Salut	30.220,00	30.220,00	0,00
- De Ferrocarrils de la Generalitat de Catalunya	42.805,58	42.805,58	0,00
D'empreses	1.661,00	233,36	(1.427,64)
- De Gramepark	386,00	233,36	(152,64)
- De Renfe	1.275,00	0,00	(1.275,00)
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	8.639,50	8.639,50	0,00
Ampliacions de capital	8.639,50	8.639,50	0,00
CAPÍTOL 9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	197.055,00	152.716,53	(44.338,47)
Préstecs rebuts i qualsevol tipus de deute llarg termini	116.060,00	138.900,00	22.840,00
Fora del sector públic	116.060,00	138.900,00	22.840,00
Altres variacions passius financers llarg termini	80.995,00	13.816,53	(67.178,47)
TOTAL RECURSOS	1.006.769,48	960.483,20	(46.286,28)

Imports en milers d'euros.

Gestió d'Infraestructures, SA

DOTACIONS		Pressupost aprovat (1)	Obligacions contretes (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 6.	INVERSIONS REALS	801.464,98	818.832,34	17.367,36
	Inversions en edificis i altres construccions	293.796,00	317.863,81	24.067,81
	Per construcció d'obres de Justícia	6.909,00	15.085,86	8.176,86
	Per construcció d'obres d'Ensenyament	190.359,00	212.597,84	22.238,84
	Per construcció d'obres d'Interior	21.492,00	24.839,98	3.347,98
	Per construcció d'obres de Benestar Social	34.369,00	34.175,20	(193,80)
	Per construcció d'obres de Presidència	8.918,00	5.903,29	(3.014,71)
	Per construcció d'obres d'Economia i Finances	1.554,00	1.072,11	(481,89)
	Per construcció d'obres del SCS	30.195,00	24.189,53	(6.005,47)
	Inversions en maquinària instal·lacions i utilitatge	1.560,98	969,10	(591,88)
	Inversions en maquinària instal·lacions i utilitatge	1.560,98	969,10	(591,88)
	Actuacions i inversions destinades a l'ús general	478.476,00	472.966,11	(5.509,89)
	Per construcció d'obres DPTOP	475.021,00	471.279,87	(3.741,13)
	Per construcció d'obres de l'ACA	1.129,00	270,38	(858,62)
	Per construcció d'obres de Gramepark	1.081,00	948,69	(132,31)
	Per construcció d'obres de RENFE	1.245,00	395,95	(849,05)
	Per constr. d'obres del Consorci del Port de Mataró	0,00	71,22	71,22
	Despeses d'establiment i formalització de deutes	27.632,00	27.033,32	(598,68)
	Despeses d'establiment i formalització de deutes	27.632,00	27.033,32	(598,68)
	- Per despeses financeres DPTOP	13.153,00	8.300,47	(4.852,53)
	- Per despeses financeres Ensenyament	8.069,00	6.226,66	(1.842,34)
	- Per despeses financeres d'Interior	166,00	159,53	(6,47)
	- Per despeses financeres Benestar Social	359,00	257,84	(101,16)
	- Per despeses financeres Presidència	691,00	490,19	(200,81)
	- Per despeses financeres Justícia	0,00	(8,09)	(8,09)
	- Per despeses financeres Sanitat	0,00	8,71	8,71
	- Per despeses financeres Economia i Finances	0,00	(24,69)	(24,69)
	- Per desp. financeres Consorci del Port de Portbou	0,00	31,81	31,81
	- Per desp. financeres del Pla d'infr. Benestar i Fam.	741,00	1.133,79	392,79
	- Per desp. financeres del Pla d'infraestruc. d'Educ.	2.872,00	7.331,48	4.459,48
	- Per desp. financeres del Pla d'infraestruc. SCS	716,00	1.098,02	382,02
	- Per desp. financeres del Pla d'infraestruc. d'Interior	166,00	1.261,41	1.095,41
	- Per desp. financeres del Pla d'infraestr. de Justícia	699,00	766,19	67,19
CAPÍTOL 8.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	86.514,57	22.283,93	(64.230,64)
	Variació del capital circulant	86.514,57	22.283,93	(64.230,64)
CAPÍTOL 9.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	118.789,93	119.366,93	577,00
	Amortització de préstec i bestretes a llarg termini	115.672,93	115.672,93	0,00
	Fora del sector públic	115.672,93	115.672,93	0,00
	Amortització de crèdits bancaris	107.033,38	107.033,38	0,00
	Amortització préstec TABASA	8.639,55	8.639,55	0,00
	Devolució d'aportacions	3.117,00	3.694,00	577,00
	de l'Agència Catalana de l'Aigua	3.117,00	3.694,00	577,00
TOTAL DOTACIONS		1.006.769,48	960.483,20	(46.286,28)

Imports en milers d'euros.

8.39. EQUACAT, SA**8.39.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		1.383,09
Despeses d'establiment	5,58	
Immobilitzacions immaterials	1,92	
- Concessions, patents, llicències, marques i similars	2,30	
- Aplicacions informàtiques	23,98	
- Amortitzacions	(24,36)	
Immobilitzacions materials	1.375,59	
- Terrenys i construccions	1.163,34	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	855,32	
- Altres instal·lacions, utillatges i mobiliari	655,83	
- Acomptes i immobilitzacions materials en curs	76,11	
- Altre immobilitzat	116,11	
- Amortitzacions	(1.491,12)	
ACTIU CIRCULANT		830,52
Existències	3,21	
- Comercials	3,21	
- Acomptes	0,00	
Deutors	32,89	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	31,27	
- Personal	0,95	
- Administracions públiques	6,66	
- Provisions	(5,99)	
Inversions financeres temporals	662,33	
- Cartera de valors a curt termini	662,33	
Tresoreria	128,39	
Ajustaments per periodificació	3,70	
TOTAL ACTIU		2.213,61

PASSIU

FONS PROPIS		2.103,85
Capital subscrit	2.064,61	
- Capital subscrit	1.297,00	
- Aportacions per futures ampliacions de capital	767,61	
Resultats d'exercicis anteriors	(32,06)	
- Resultats negatius d'exercicis anteriors	(32,06)	
Pèrdues i guanys (benefici o pèrdua)	71,30	
CREDITORS A LLARG TERMINI		1,80
Altres creditors	1,80	
- Fiances i dipòsits rebuts a llarg termini	1,80	
CREDITORS A CURT TERMINI		107,96
Creditors comercials	53,48	
- Acomptes rebuts per comandes	6,22	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	47,26	
Altres deutes no comercials	44,60	
- Administracions públiques	44,60	
Remuneracions pendents de pagament	9,88	
TOTAL PASSIU		2.213,61

Imports en milers d'euros.

Equacat, SA**8.39.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	4,87	1. Import net de la xifra de negocis	1.222,35
a) Consums de mercaderies	4,87	a) Vendes	4,97
3. Despeses de personal	706,51	b) Prestacions de serveis	1.217,38
a) Sous, salaris i assimilats	547,20	4. Altres ingressos d'explotació	60,30
b) Càrregues socials	159,31	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	60,30
4. Dotacions per a amortitzacions d'immobil.	162,11		
5. Variació de les provisions de tràfic	8,00		
6. Altres despeses d'explotació	343,84		
a) Serveis exteriors	342,84		
b) Tributs	1,00		
I. BENEFICIS EXPLOTACIÓ	57,32		
		6. Ingr. altres valors negoc. i crèdits de l'actiu imm.	4,83
		a) D'empreses del grup	4,83
		7. Altres interessos i ingressos assimilats	4,10
		c) Altres interessos	4,10
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	8,93		
III. BENEFICIS DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	66,25		
11. Pèrdues procedents immobilitzat mat.	0,08	9. Beneficis en alienació d'immobilitzat	2,19
13. Despeses extraordinàries	0,95	immaterial, material i cartera de control	
14. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	0,04	12. Ingressos extraordinaris	3,40
		13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	0,53
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIVS	5,05		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	71,30		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	71,30		

Imports en milers d'euros.

Equacat, SA

8.39.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS		Pressupost aprovat (1)	Realitzat (2)	Desviacions (1-2)
CAPÍTOL 3	INGRESSOS PROPIS	1.179,00	1.224,57	(45,57)
Article 30	Vendes i prestació de serveis	1.179,00	1.224,57	(45,57)
301	Prestació de serveis	1.167,00	1.216,31	(49,31)
301.0001	Abonaments	450,00	519,52	(69,52)
301.0002	Cursos, grups, classes	345,00	346,49	(1,49)
301.0003	Lloguers	262,00	249,07	12,93
301.0004	Competicions, hangars	20,00	11,92	8,08
301.0005	Entrades	90,00	89,31	0,69
302	Altres vendes i serveis	12,00	8,26	3,74
302.0001	Altres vendes, serveis, reintegraments despeses	12,00	8,26	3,74
CAPÍTOL 5	INGRESSOS PATRIMONIALS	77,00	73,15	3,85
Article 52	Interessos de dipòsits	9,00	8,88	0,12
520.0001	Interessos	9,00	8,88	0,12
Article 53	Altres ingressos financers	6,00	6,19	(0,19)
533.0001	Altres ingressos	6,00	6,19	(0,19)
Article 54	Arrendaments	62,00	58,08	3,92
540.0001	Arrendaments	62,00	58,08	3,92
TOTAL INGRESSOS		1.256,00	1.297,72	(41,72)
DESPESES		Pressupost aprovat (1)	Realitzat (2)	Desviacions (3 = 1-2)
CAPÍTOL 1	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	698,85	706,50	(7,65)
Article 10	Sous i salaris	528,95	547,19	(18,24)
100	Sous i salaris	528,95	547,19	(18,24)
100.0001	Sous i salaris	528,95	547,19	(18,24)
Article 11	Assegurances i prestacions socials	166,90	159,07	7,83
110	Quotes socials	166,90	159,07	7,83
110.0001	Seguretat Social a càrrec de l'empresa	166,90	159,07	7,83
Article 12	Altres despeses socials	3,00	0,24	2,76
120	Altres despeses socials	3,00	0,24	2,76
120.0001	Despeses socials	3,00	0,24	2,76
CAPÍTOL 2	DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	442,80	346,95	95,85
Article 20	Compra de mercaderies	8,40	1,56	6,84
200	Compra de mercaderies	8,40	1,56	6,84
200.0001	Compra de mercaderies	8,40	1,56	6,84
Article 21	Serveis exteriors	430,40	344,38	86,02
210	Lloguers	19,20	20,26	(1,06)
210.0001	Lloguers de béns mobles i immobles	19,20	20,26	(1,06)
212	Conservació i reparació	180,00	118,26	61,74
212.0001	Despeses manteniment immobilitzat material	180,00	118,26	61,74
213	Serveis de professionals independents	60,00	53,58	6,42
213.0001	Serveis de professionals independents	60,00	53,58	6,42
215	Primes d'assegurances	21,20	19,99	1,21
215.0001	Primes d'assegurances	21,20	19,99	1,21
216	Publicitat, propaganda i relacions públiques	20,00	12,09	7,91
216.0001	Publicitat, propaganda i relacions públiques	20,00	12,09	7,91
217	Subministraments	112,00	103,75	8,25
217.0001	Subministraments	101,00	94,57	6,43
217.0002	Comunicacions	11,00	9,18	1,82
219	Altres despeses diverses	18,00	16,45	1,55
219.0001	Altres despeses diverses	18,00	14,92	3,08
219.0002	Altres despeses extraordinàries	0,00	1,53	(1,53)
Article 22	Tributs	4,00	1,01	2,99
220	Tributs	4,00	1,01	2,99
220.0001	Altres tributs	4,00	1,01	2,99
CAPÍTOL 5	SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ	114,35	244,27	(129,92)
Article 54	Superàvit d'exploració	114,35	244,27	(129,92)
540	Superàvit d'exploració	114,35	244,27	(129,92)
540.0001	Superàvit d'exploració	114,35	244,27	(129,92)
TOTAL DESPESES		1.256,00	1.297,72	(41,72)

Imports en milers d'euros.

Equacat, SA**8.39.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004**

RECURSOS		Pressupost	Drets liquidats	Desviacions
		(1)	(2)	(3 = 1-2)
CAPÍTOL 5	INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	305,10	(16,84)	321,94
Article 56	Recursos generats per les operacions	305,10	(16,84)	321,94
560	560.0001 Recursos generats per les operacions	305,10	(16,84)	321,94
CAPÍTOL 8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	150,10	150,10	0,00
Article 83	Aportacions al fons patrimonial	150,10	150,10	0,00
830	De la Generalitat de Catalunya	60,10	60,10	0,00
830.0001	De la Direcció General de l'Esport	60,10	60,10	0,00
831	D'organismes autònoms comercials, administratius i financers	90,00	90,00	0,00
831.0001	De l'Institut Català del Sòl	90,00	90,00	0,00
TOTAL RECURSOS		455,20	133,26	321,94

DOTACIONS		Pressupost	Obligacions concretes	Desviacions
		(1)	(2)	(3 = 1-2)
CAPÍTOL 6	INVERSIONS REALS	455,20	133,26	321,94
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	340,10	51,15	288,95
610	610.0001 Inversions en edificis i altres construccions	340,10	51,15	288,95
Article 66	Destinades a l'ús general	115,10	82,11	32,99
660	660.0001 Destinades a l'ús general	115,10	82,11	32,99
TOTAL DOTACIONS		455,20	133,26	321,94

Imports en milers d'euros.

8.40. CENTRE INTEGRAL DE MERCADERIES I ACTIVITATS LOGÍSTIQUES, SA**8.40.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		1.802,07
Despeses d'establiment	65,45	
Immobilitzacions immaterials	38,60	
- Concessions, patents, llicències, etc.	25,87	
- Aplicacions informàtiques	37,59	
- Amortitzacions	(24,86)	
Immobilitzacions materials	326,06	
- Terrenys, solars i béns naturals	107,19	
- Immobles per a ús propi	187,37	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	2,56	
- Altres instal·lacions, utillatge i mobiliari	81,68	
- Altre immobilitzat material	52,42	
- Amortitzacions	(105,16)	
Immobilitzacions financeres	1.371,96	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	95,13	
- Altres crèdits	1.276,83	
ACTIU CIRCULANT		85.572,55
Existències	71.328,94	
- Terrenys i solars	47.182,74	
- Altres aprovisionaments	1.761,88	
- Centrals en curs	19.226,68	
- Centrals construïdes	3.140,42	
- Acomptes	17,22	
Deutors	3.785,25	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	490,39	
- Deutors diversos	7,24	
- Administracions públiques	3.287,62	
Inversions financeres temporals	9.991,28	
- Empreses del grup deutors	1.343,62	
- Altres crèdits	8.617,66	
- Dipòsits i fiances constituïts a curt termini	30,00	
Tresoreria	458,55	
Ajustaments per periodificació	8,53	
TOTAL ACTIU		87.374,62

Imports en milers d'euros.

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA**PASSIU**

FONS PROPIS		2.461,56
Capital subscrit	3.690,14	
Reserves	10,53	
- Reserva legal	2,74	
- Reserves per ajustament del capital social en euros	0,07	
- Altres reserves	7,72	
Resultats d'exercicis anteriors	(1.727,21)	
- Resultats negatius d'exercicis anteriors	(1.727,21)	
Resultat de l'exercici	488,10	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		556,38
- Subvencions de capital	556,38	
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		2.838,91
- Provisions per a impostos	185,72	
- Altres provisions	2.653,19	
CREDITORS A LLARG TERMINI		59.621,76
Deutes amb entitats de crèdit	59.571,19	
- Préstecs i altres deutes	59.571,19	
Altres creditors a llarg termini	50,57	
CREDITORS A CURT TERMINI		21.896,01
Deutes amb entitats de crèdit	6.263,26	
- Préstecs i altres deutes	5.956,46	
- Deutes per interessos	306,80	
Creditors comercials	14.829,68	
- Acomptes rebuts per comandes	139,55	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	5.891,22	
- Empreses del grup, creditors	8.798,91	
Altres deutes no comercials	785,07	
- Administracions públiques	26,65	
- Altres deutes	728,10	
- Remuneracions pendents de pagament	30,32	
Ajustaments per periodificacions	18,00	
TOTAL PASSIU		87.374,62

Imports en milers d'euros.

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA**8.40.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Variació d'existències–reducció	3.870,33	1. Import net de la xifra de negocis	5.261,90
2. Aprovisionaments	15.355,58	a) Vendes	4.322,09
c) Obres i serveis realitzats per tercers	15.295,99	b) Ingressos per arrendaments	85,62
d) Consum d'altres aprovisionaments	59,59	c) Prestacions de serveis	854,19
3. Despeses de personal	703,36	2. Variació d'existències–augment	15.788,04
a) Sous, salaris i assimilats	598,74	4. Altres ingressos d'explotació	5,11
b) Càrregues socials	104,62	a) Altres ingressos de gestió	5,11
4. Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	75,09		
6. Altres despeses d'explotació	486,98		
- Serveis exteriors	480,02		
- Tributs	6,96		
Pèrdues de crèdits incobrables	12,68		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	551,03		
7. Despeses financeres i despeses similars	1.711,92	8. Altres interessos i ingressos similars	172,72
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	1.539,20
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	988,17
12. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	24,57	9. Benefici per alienació d'immobilitzat	1.744,62
14. Altres despeses extraordinàries	17,12	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	30,00
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIU	1.732,93		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	744,76		
16. Impost sobre societats	256,66		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	488,10		

Imports en milers d'euros.

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA

8.40.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

ESTAT D'INGRESSOS		Pressupost	Liquidació	Diferència
3	INGRESSOS PROPIS	8.456,03	6.445,07	2.010,96
30	Vendes i prestació de serveis	8.456,03	6.415,07	2.040,96
300	Vendes de béns	4.998,00	4.322,09	675,91
300.6400	<i>Vendes noves actuacions</i>	4.998,00	4.322,09	675,91
301	Prestació de serveis a tercers	676,33	854,20	(177,87)
301.6400	<i>Gestió serveis CIM Vallès</i>	676,33	671,13	5,20
301.6401	<i>Gestió serveis CIM Lleida</i>	0,00	183,07	(183,07)
302	Altres vendes	15,70	5,11	10,59
302.6400	<i>Ingressos accessoris i altres de gestió corrent</i>	15,70	5,11	10,59
303	Incrementos d'existències	2.766,00	1.233,67	1.532,33
303.6402	<i>Incrementos d'existències</i>	2.766,00	1.233,67	1.532,33
39	Altres ingressos	0,00	30,00	(30,00)
390	Altres ingressos	0,00	30,00	(30,00)
390.6400	<i>Ingressos i beneficis d'exercicis anteriors</i>	0,00	30,00	(30,00)
4	SUBVENCIONS CORRENTS REBUDES PER L'EMPRESA	1.420,00	0,00	1.420,00
45	De la Generalitat de Catalunya	1.420,00	0,00	1.420,00
450	Transferències corrents Generalitat Catalunya	1.420,00	0,00	1.420,00
450.6403	<i>Promoció d'àrees logístiques aeroportuàries</i>	1.000,00	0,00	1.000,00
450.6404	<i>Altres transferències corrents Generalitat de Catalunya</i>	420,00	0,00	420,00
5	INGRESSOS PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	465,38	1.258,21	(792,83)
52	Interessos de dipòsit	100,00	172,72	(72,72)
520	Interessos de dipòsit	100,00	172,72	(72,72)
520.0001	<i>Interessos de dipòsit</i>	100,00	172,72	(72,72)
54	Arrendaments	47,50	85,62	(38,12)
540	Arrendaments	47,50	85,62	(38,12)
540.0001	<i>Arrendaments</i>	47,50	85,62	(38,12)
55	Dèficit d'exploració	317,88	999,87	(681,99)
550	Dèficit d'exploració	317,88	999,87	(681,99)
550.0001	<i>Dèficit d'exploració</i>	317,88	999,87	(681,99)
TOTAL INGRESSOS		10.341,41	7.703,28	2.638,13

Imports en milers d'euros.

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA

ESTAT DE DESPESES		Pressupost	Liquidació	Diferència
1	REMUNERACIONS AL PERSONAL	615,59	703,36	(11,10)
10	Sous i salaris	510,49	598,74	(16,36)
100	Sous i salaris	510,49	598,74	(88,25)
100.0001	Sous i salaris	510,45	526,81	(16,36)
100.0002	Indemnitzacions	0,04	71,93	(71,89)
11	Assegurances i prestacions socials	86,80	91,58	0,00
110	Quotes socials	86,80	91,58	0,00
110.0001	Seguretat Social a càrrec de l'empresa	86,80	91,58	(4,78)
12	Altres despeses socials	18,30	13,04	5,26
120	Altres despeses	18,30	13,04	5,26
120.0001	Altres despeses	18,30	13,04	5,26
2	DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	6.947,45	5.212,90	1.747,23
20	Compres i aprovisionaments	6.453,38	4.671,55	1.781,83
200	Compres de mercaderies i matèries primeres	1.074,90	59,59	1.015,31
200.6401	Estudis i projectes	44,90	59,59	(14,69)
200.6403	Promoció d'àrees logístiques aeroportuàries	1.000,00	0,00	1.000,00
200.6404	Observatori de la Logística	30,00	0,00	30,00
201	Treballs realitzats per altres empreses	611,48	741,63	(130,15)
201.6400	Gestió serveis CIM Vallès	611,48	606,23	5,25
201.6401	Gestió serveis CIM Lleida	0,00	135,40	(135,40)
202	Variació d'existències	4.767,00	3.870,33	896,67
202.0001	Minoració d'existències	4.767,00	3.870,33	896,67
21	Serveis exteriors	458,19	509,89	(39,02)
210	Lloguers	57,72	62,27	(4,55)
210.0001	Lloguers de béns mobles i immobles	57,72	62,27	(4,55)
212	Conservació i reparació	9,80	5,78	4,02
212.0001	Despeses manteniment immobilitzat material	9,80	5,78	4,02
213	Serveis de professionals independents	8,70	5,60	3,10
213.0001	Serveis de professionals independents	8,70	5,60	3,10
215	Primes d'assegurances	4,09	3,89	0,20
215.0001	Primes d'assegurances	4,09	3,89	0,20
216	Publicitat, propaganda i relacions públiques	106,00	86,40	19,60
216.0001	Publicitat, propaganda i relacions públiques	106,00	86,40	19,60
217	Subministraments	24,05	24,10	(0,05)
217.0001	Subministraments	12,95	12,67	0,28
217.0002	Comunicacions	11,10	11,43	(0,33)
218	Altres despeses de gestió corrent	0,00	12,68	(12,68)
218.0001	Pèrdues de crèdits comercials incobrables	0,00	12,68	(12,68)
219	Altres despeses diverses	247,83	309,17	(61,34)
219.0001	Altres despeses diverses	247,83	291,98	(44,15)
219.0002	Despeses extraordinàries	0,00	17,19	(17,19)
22	Tributs	35,88	31,46	4,42
220	Tributs	35,88	31,46	4,42
220.0001	Altres tributs	35,88	31,46	4,42
3	DESPESES FINANCERES	2.714,00	1.711,92	1.002,08
30	Deute a llarg termini	2.714,00	1.679,01	1.034,99
300	Despeses financeres a llarg termini	2.714,00	1.679,01	1.034,99
300.0001	Interessos	2.714,00	1.679,01	1.034,99
31	Deute a curt termini	0,00	32,91	(32,91)
310	Despeses financeres a curt termini	0,00	32,91	(32,91)
310.0001	Interessos	0,00	32,91	(32,91)
5	AMORTITZACIONS I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	64,37	75,10	(10,73)
50	Amortització immobilitzat immaterial	11,34	11,01	0,33
500	Amortització immobilitzat immaterial	11,34	11,01	0,33
500.0001	Amortització immobilitzat immaterial	11,34	11,01	0,33
51	Amortització immobilitzat material	29,99	40,28	(10,29)
510	Amortització immobilitzat material	29,99	40,28	(10,29)
510.0001	Amortització immobilitzat material	29,99	40,28	(10,29)
52	AMORTITZACIÓ DESPESES AMORTITZABLES	23,04	23,81	(0,77)
520	Amortització despeses amortitzables	23,04	23,81	(0,77)
520.0001	Amortització despeses amortitzables	23,04	23,81	(0,77)
TOTAL DESPESES		10.341,41	7.703,28	2.638,13

Imports en milers d'euros.

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA

8.40.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS

		<u>Pressupost</u>	<u>Liquidació</u>	<u>Diferència</u>
6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	3.185,70	3.193,91	(8,21)
61	Alienació en edificis i altres construccions	3.185,70	3.193,91	(8,21)
610	Alienació d'edificis i altres construccions	3.185,70	3.193,91	(8,21)
610.0001	<i>Alienació d'edificis i altres construccions</i>	<i>3.185,70</i>	<i>3.193,91</i>	<i>(8,21)</i>
7	SUBVENCIONS DE CAPITAL REBUDES PER L'EMPRESA	0,00	556,38	(556,38)
79	Altres subvencions de capital	0,00	556,38	(556,38)
790	Subvencions de la Unió Europea	0,00	556,38	(556,38)
790.6400	<i>Subvencions FEDER</i>	<i>0,00</i>	<i>556,38</i>	<i>(556,38)</i>
8	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	24,93	14.925,18	(14.900,25)
82	Devolució dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	24,93	24,93	0,00
820	Del sector públic	24,93	24,93	0,00
820.0001	<i>Del sector públic</i>	<i>24,93</i>	<i>24,93</i>	<i>0,00</i>
86	Variació del capital circulant	0,00	14.900,25	(14.900,25)
860	Variació del capital circulant	0,00	14.900,25	(14.900,25)
860.0001	<i>Variació del capital circulant</i>	<i>0,00</i>	<i>14.900,25</i>	<i>(14.900,25)</i>
9	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	43.815,00	13.972,04	29.842,96
90	Préstecs rebuts i qualsevol tipus de deute a llarg termini	43.815,00	13.921,47	29.893,53
902	Fora del sector públic	43.815,00	13.921,47	29.893,53
902.0001	<i>Fora del sector públic</i>	<i>43.815,00</i>	<i>13.921,47</i>	<i>29.893,53</i>
93	Altres variacions de passius financers a llarg termini	0,00	50,57	(50,57)
930	Altres variacions de passius financers a llarg termini	0,00	50,57	(50,57)
930.0001	<i>Altres variacions de passius financers a llarg termini</i>	<i>0,00</i>	<i>50,57</i>	<i>(50,57)</i>
	TOTAL RECURSOS	47.025,63	32.647,51	14.378,12

Imports en milers d'euros.

8.41. TÚNEL DEL CADÍ, SAC**8.41.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		78.651,83
Immobilitzacions immaterials	99,08	
Immobilitzacions materials	77.794,00	
Immobilitzacions financeres	758,75	
DESPESES A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		137.571,93
ACTIU CIRCULANT		11.272,29
Existències	30,95	
Deutors	5.988,15	
Inversions financeres temporals	4.944,28	
Tresoreria	294,87	
Ajustaments per periodificació	14,04	
TOTAL ACTIU		227.496,05

PASSIU

FONS PROPIS		116.279,81
Capital subscrit	105.503,73	
Reserves	8.405,41	
Resultat de l'exercici	2.370,67	
PROVISIONS PER A RISCS I DESPESES		16.252,42
CREDITORS A LLARG TERMINI		79.581,47
CREDITORS A CURT TERMINI		15.382,35
Deutes amb entitats de crèdit	8.118,24	
Creditors comercials	2.938,98	
Altres deutes no comercials	3.948,96	
Ajustaments per periodificació	376,17	
TOTAL PASSIU		227.496,05

Imports en milers d'euros.

Túnel del Cadí, SAC**8.41.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	5,85	1. Import net de xifra de negocis	19.292,92
Consum de primeres matèries	5,85	Peatges	21.167,78
3. Despeses del personal	1.940,06	Descomptes i ràpels sobre vendes	(1.874,86)
Sous, salaris i assimilats	1.417,94	4. Altres ingressos d'explotació	260,28
Càrregues socials	372,78	Ingr. accessoris i altres de gestió corrent	260,28
Altres despeses de personal	149,34		
4. Dotacions per amortitzacions de l'immobilitzat	2.382,58		
5. Variació de les provisions de tràfic	(0,21)		
Dotació al fons de reversió	1.302,88		
6. Altres despeses d'explotació	2.767,05		
Serveis exteriors	1.926,19		
Tributs	840,86		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	11.154,99		
7. Despeses financeres i assimilades	6.962,27		
Despeses financeres i despeses assimilades	6.962,27		
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	6.962,27
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	4.192,72		
9. Pèrdues procedents de l'immobilitzat material	16,93	9. Beneficis en alienació d'immobilitzat	2,20
10. Altres despeses extraordinàries	340,96	10. Ingressos extraordinaris	1,53
11. Pèrdues d'exercicis anteriors	0,31		
		IV. RESUL. EXTRAORDINARIS NEGATIU	354,47
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	3.838,25		
15. Impost sobre societats	1.467,58		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	2.370,67		

Imports en milers d'euros.

Túnel del Cadí, SAC

8.41.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 3.	INGRESSOS PROPIS	16.842,10	19.556,93	2.714,83
30	Vendes i prestacions de serveis	16.842,10	19.553,20	2.711,10
301	Prestació de serveis a tercers	16.717,01	19.292,92	2.575,91
302	Altres vendes	125,09	260,28	135,19
39	Altres ingressos	0,00	3,73	3,73
390	Altres ingressos	0,00	3,73	3,73
TOTAL INGRESSOS		16.842,10	19.556,93	2.714,83
DESPESES		Pressupost aprovat (1)	Obligacions contretes (2)	Saldo pressupostari (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 1.	REMUNERACIONS AL PERSONAL	1.640,60	1.940,07	299,47
10	Sous i salaris	1.245,85	1.480,10	234,25
100.01	Sous i salaris	1.245,85	1.417,94	172,09
100.02	Indemnitzacions	0,00	62,16	62,16
11	Assegurances i prestacions socials	333,77	372,79	39,02
110.01	Seguretat Social a càrrec de l'empresa	333,77	372,79	39,02
12	Altres despeses socials	60,98	87,18	26,20
120.01	Altres despeses	60,98	87,18	26,20
CAPÍTOL 2.	DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	2.201,79	3.113,64	911,85
20	Compres i aprovisionaments	5,40	5,84	0,44
202.01	Consum d'existències	5,40	5,84	0,44
21	Serveis exteriors	1.724,39	1.926,09	201,70
210	Lloguers de béns mobles i immobles	49,67	53,32	3,65
211	Cànon	1,61	2,98	1,37
212	Conservació i reparació	454,20	385,92	(68,28)
213	Serveis professionals independents	332,84	496,74	163,90
214	Transports	8,50	37,83	29,33
215	Primes d'assegurances	271,58	295,50	23,92
216	Publicitat i propaganda	99,54	124,69	25,15
217	Subministraments	129,93	124,61	(5,32)
219	Altres despeses diverses	376,52	404,50	27,98
22	Tributs	472,00	840,86	368,86
220	Altres tributs	472,00	840,86	368,86
23	Variació de provisions per tràfic	0,00	340,85	340,85
230.02	Variació de provisions per insolvències tràfic	0,00	(0,11)	(0,11)
230.03	Variació altres provisions tràfic	0,00	340,96	340,96
CAPÍTOL 3.	DESPESES FINANCERES	6.460,14	6.962,27	502,13
30	Deute a llarg termini	6.460,14	6.962,27	502,13
300.01	Interessos	6.460,14	6.962,27	502,13
CAPÍTOL 5.	AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	6.539,57	7.540,95	1.001,38
50	Amortització immobilitzat immaterial	70,56	74,02	3,46
51	Amortització immobilitzat material	2.523,42	2.308,56	(214,86)
53	Dotació fons de reversió	1.128,92	1.302,88	173,96
	Baixes immobilitzat	0,00	16,93	16,93
	Pèrdues exercicis anteriors	0,00	0,30	0,30
54	Superàvit d'exploració	2.816,67	3.838,26	1.021,59
TOTAL DESPESES		16.842,10	19.556,93	2.714,83

Imports en milers d'euros.

Túnel del Cadí, SAC

8.41.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2003

RECURSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 2-1)
CAPÍTOL 5.	INGRESSOS PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	6.711,27	8.172,54	1.461,27
56	Recursos generats per les operacions	6.711,27	8.172,54	1.461,27
CAPÍTOL 8.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	41.690,93	0,00	(41.690,93)
86	Variació capital circulant	41.690,93	0,00	(41.690,93)
CAPÍTOL 9.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	23.687,35	23.687,35
90	Préstecs rebuts i qualsevol tipus deute a LLT	0,00	23.687,35	23.687,35
TOTAL RECURSOS		48.402,20	31.859,89	(16.542,31)

DOTACIONS		Pressupost aprovat (1)	Obligacions contractes (2)	Desviacions (3 = 2-1)
CAPÍTOL 6.	INVERSIONS REALS	321,23	2.777,16	2.455,93
67	Inversions immobilitzat material	321,23	2.730,40	2.409,17
	Inversió en autopista	321,23	2.730,40	2.409,17
68	Inversions immobilitzat immaterial	0,00	35,92	35,92
69	Despeses d'establiment i formalització deutes	0,00	10,84	10,84
CAPÍTOL 8.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	28.579,25	28.579,25
85	Variació capital circulant	0,00	28.579,25	28.579,25
CAPÍTOL 9.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	48.080,97	503,48	(47.577,49)
91	Amortització de préstecs i bestretes a llarg termini	48.080,97	0,00	(48.080,97)
902	Fora del sector públic	48.080,97	0,00	(48.080,97)
94	Variacions de passius financers a llarg termini	0,00	503,48	503,48
TOTAL DOTACIONS		48.402,20	31.859,89	(16.542,31)

Imports en milers d'euros.

8.42. PROMOTORA D'EXPORTACIONS CATALANES, SA**8.42.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		58,65
Immobilitzacions immaterials	3,32	
Immobilitzacions materials	55,33	
ACTIU CIRCULANT		1.481,62
Existències	2,03	
Deutors	1.364,79	
Inversions financeres temporals	14,42	
Tresoreria	7,54	
Ajustaments per periodificació	92,84	
TOTAL ACTIU		1.540,27

PASSIU

FONS PROPIS		346,41
Capital subscrit	509,11	
Resultats d'exercicis anteriors	(185,45)	
Pèrdues i guanys	22,75	
CREDITORS A CURT TERMINI		1.193,86
TOTAL PASSIU		1.540,27

Imports en milers d'euros.

Promotora d'Exportacions Catalanes, SA**8.42.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Consums d'explotació	1.526,74	1. Import net xifra de negocis	2.634,04
2. Despeses de personal	725,39	a) Import net de la xifra de negocis	688,08
a) Sous, salaris i assimilats	619,31	b) Altres ingressos d'explotació	1.945,96
b) Càrregues socials	106,08		
3. Dotacions a l'amortització	15,79		
4. Variació de les provisions de tràfic	4,97		
5. Altres despeses d'explotació	309,04		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	52,11		
6. Despeses financeres i assimilades	1,78	2. Ingressos financers	0,25
c) Per altres deutes	1,78	c) Altres	0,07
8. Diferències negatives de canvi	0,05	d) Beneficis en inversions financeres	0,18
		3. Diferències positives de canvi	0,01
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	1,57
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	50,54		
10. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	11,65	7. Ingressos extraordinaris	0,08
13. Despeses i pèrdues d'exercicis anteriors	18,12	8. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	1,90
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIU	27,79
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	22,75		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	22,75		

Imports en milers d'euros.

Promotora d'Exportacions Catalanes, SA

8.42.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004

INGRESSOS		Pressupost inicial	Modificacions llei	Crèdits definitius	Liquidació drets reconeguts	Desviacions
		(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5 = 4 - 3)
CAPÍTOL 03. INGRESSOS PROPIS		830,54	0,00	830,54	688,08	(142,46)
301	Prestació de serveis a tercers	830,54	0,00	830,54	688,08	(142,46)
CAPÍTOL 04. SUBVENCIONS CORRENTS		942,08	937,83	1.879,91	1.945,96	66,05
43	D'org. autònoms, comercials i industrials	3,00	0,00	3,00	69,05	66,05
45	De la Generalitat de Catalunya	939,08	937,83	1.876,91	1.876,91	0,00
CAPÍTOL 05. INGRESSOS PATRIMONIALS		3,01	0,00	3,01	0,26	(2,75)
531	Diferències positives de canvi	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01
533	Altres ingressos/int. dipòsits a curt termini	3,01	0,00	3,01	0,25	(2,76)
TOTAL INGRESSOS		1.775,63	937,83	2.713,46	2.634,30	(79,16)

DESPESES		Pressupost inicial	Modificacions llei	Crèdits definitius	Liquidació drets reconeguts	Desviacions
		(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5 = 4 - 3)
CAPÍTOL 01. REMUNERACIONS PERSONAL		547,54	0,00	547,54	725,38	(177,84)
100	Sous i salaris	443,06	0,00	443,06	619,31	(176,25)
110	Assegurances i prestacions socials	95,78	0,00	95,78	103,84	(8,06)
120	Altres despeses socials	8,70	0,00	8,70	2,23	6,47
CAPÍTOL 02. COMPRES DE BÉNS I SERVEIS		1.204,04	0,00	1.204,04	1.865,22	(661,18)
201	Compres/treballs realitzats per altres empr.	974,78	0,00	974,78	1.526,74	(551,96)
210	Lloguers	47,76	0,00	47,76	1,68	46,08
212	Conservació o reparació	4,81	0,00	4,81	3,26	1,55
213	Serveis de professionals independents	27,04	0,00	27,04	23,85	3,19
214	Transports	21,03	0,00	21,03	13,00	8,03
215	Primes d'assegurances	3,01	0,00	3,01	3,03	(0,02)
216	Publicitat, propaganda i relacions públiques	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00
217	Subministraments	9,00	0,00	9,00	22,39	(13,39)
219	Altres despeses diverses	84,14	0,00	84,14	132,43	(48,29)
22	Tributs	28,27	0,00	28,27	133,87	(105,60)
23	Variació de les provisions	1,20	0,00	1,20	4,97	(3,77)
CAPÍTOL 03. DESPESES FINANCERES		3,01	0,00	3,01	5,17	(2,16)
310	Despeses financeres a curt termini	3,01	0,00	3,01	5,12	(2,11)
320	Diferències negatives de canvi	0,00	0,00	0,00	0,05	(0,05)
CAPÍTOL 05. AMORTITZACIONS I SUPERÀVITS		21,04	0,00	21,04	15,78	5,26
500	Amortització immobilitzat immaterial	4,21	0,00	4,21	2,79	1,42
510	Amortització immobilitzat material	12,32	0,00	12,32	12,21	0,11
52	Amortització despeses amortitzables	4,51	0,00	4,51	0,78	3,73
TOTAL DESPESES		1.775,63	0,00	1.775,63	2.611,55	(835,92)

	Pressupost definitiu	Liquidació	Diferència
Drets	2.713,46	2.634,30	(79,16)
Obligacions	1.775,63	2.611,55	(835,92)
ROMANENT	937,83	22,75	(915,08)

Imports en milers d'euros.

8.43. REGS DE CATALUNYA, SA**8.43.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU****IMMOBILITZAT**

Immobilitzacions immaterials	12,63	
Immobilitzacions materials	2.991,08	
Immobilitzacions financeres	3,92	
TOTAL IMMOBILITZAT		3.007,63

ACTIU CIRCULANT

Deutors	292.719,03	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	939,67	
- Deutors diversos	291.779,36	
Inversions financeres temporals	1.030,78	
Tresoreria	484,80	
Ajustaments per periodificació	11,46	
TOTAL ACTIU CIRCULANT		294.246,07
TOTAL ACTIU		297.253,70

PASSIU**FONS PROPIS**

Capital subscrit	4.068,59	
Reserves	689,68	
Resultat de l'exercici	198,12	
TOTAL FONS PROPIS		4.956,39

CREDITORS A LLARG TERMINI

Deutes amb entitats de crèdit	30.443,15	
Altres creditors	14.597,14	
TOTAL CREDITORS A LLARG TERMINI		45.040,29

CREDITORS A CURT TERMINI

Deutes amb entitats de crèdit	7.039,56	
Creditors comercials	228.942,43	
- Acomptes rebuts	221.803,83	
- Deutes per compres o prestació de serveis	2.284,87	
- Deutes representats per efectes a pagar	4.853,73	
Altres deutes no comercials	11.079,01	
- Administracions públiques	249,09	
- Remuneracions pendents de pagament	11,29	
- Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	1.028,64	
- Altres deutes	9.789,99	
Ajustaments per periodificació	196,02	
TOTAL CREDITORS A CURT TERMINI		247.257,02
TOTAL PASSIU		297.253,70

Imports en milers d'euros.

Regs de Catalunya, SA**8.43.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	3.651,40	1. Import net xifra de negocis	6.224,84
3. Despeses de personal	1.136,19	4. Altres ingressos d'explotació	259,61
Sous, salaris i assimilats	945,83		
Càrregues socials	190,36		
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	156,23		
6. Altres despeses d'explotació	1.202,96		
Serveis exteriors	1.151,11		
Tributs	51,85		
Total despeses d'explotació	6.146,78	Total ingressos d'explotació	6.484,45
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	337,67		
7. Despeses financeres i despeses assimilades	50,43	8. Diferències positives canvi	7,05
Total despeses financeres	50,43	Total ingressos financers	7,05
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	43,38
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	294,29		
10. Despeses i pèrdues de l'immobilitzat material	0,13	9. Beneficis procedents de l'immobilitzat	5,17
		Ingr. i beneficis provinents de l'immob. material	5,17
		Total ingressos extraordinaris	5,17
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIU	5,04		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	299,33		
15. Impost sobre societats	101,21		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	198,12		

Imports en milers d'euros.

Regs de Catalunya, SA

8.43.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS	Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS	7.614,67	6.489,63	(1.125,04)
Vendes i prestació de serveis	7.614,67	6.489,63	(1.125,04)
Prestació de serveis a tercers	5.878,76	5.036,60	(842,16)
Prestació de Serveis concentració parcel·lària	1.406,89	1.112,74	(294,15)
Altres vendes	329,02	340,29	11,27
CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS	7,99	7,05	(0,94)
Ingressos financers	7,99	7,05	(0,94)
Ingressos financers	7,99	7,05	(0,94)
TOTAL INGRESSOS	7.622,66	6.496,68	(1.125,98)
DESPESES	Pressupost aprovat (1)	Obligacions concrettes (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS DE PERSONAL	1.154,62	1.136,19	(18,43)
Sous i salaris	988,03	945,83	(42,20)
Sous i salaris	988,03	945,83	(42,20)
Assegurances i prestacions socials	160,83	166,60	5,77
Quotes socials	160,83	166,60	5,77
Altres despeses socials	5,76	23,76	18,00
Altres despeses	5,76	23,76	18,00
CAPÍTOL 2. DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	6.145,90	4.955,70	(1.190,20)
Compres i aprovisionaments	4.612,84	3.651,40	(961,44)
Treballs realitzats per altres empreses	4.612,84	3.651,40	(961,44)
Serveis exteriors	1.399,23	1.151,23	(248,00)
Lloguers	32,85	36,73	3,88
Conservació i reparació	79,70	95,11	15,41
Serveis de professionals independents	1.017,39	786,05	(231,34)
Primes d'assegurances	37,92	32,39	(5,53)
Publicitat, propaganda i relacions públiques	16,32	22,85	6,53
Subministraments	105,74	104,82	(0,92)
- Subministraments	46,38	34,30	(12,08)
- Comunicacions	59,36	70,52	11,16
Altres despeses diverses	109,31	73,28	(36,03)
Tributs	133,83	153,07	19,24
Tributs	55,91	51,86	(4,05)
Impost de societats	77,92	101,21	23,29
CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES	18,81	50,43	31,62
Deute a curt termini	18,81	50,43	31,62
Despeses financeres a curt termini	18,81	50,43	31,62
- Interessos	18,81	50,43	31,62
CAPÍTOL 5. AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ	303,33	354,36	51,03
Amortitzacions	158,62	156,24	(2,38)
Amortització immobilitzat immaterial	11,68	11,91	0,23
Amortització immobilitzat material	146,94	144,33	(2,61)
Superàvit d'exploració	144,71	198,12	53,41
Resultat de l'activitat	144,71	198,12	53,41
TOTAL DESPESES	7.622,66	6.496,68	(1.125,98)

Imports en milers d'euros.

Regs de Catalunya, SA

8.43.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 5.	INGRESSOS PATRIMONIALS	303,33	354,48	51,15
	Recursos generats per les operacions	303,33	354,48	51,15
CAPÍTOL 6.	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	66.641,05	66.187,86	(453,19)
	Aportacions al fons patrimonial	66.641,05	66.187,86	(453,19)
	De la Generalitat de Catalunya	58.134,05	63.070,86	4.936,81
	- D'Agricultura, Ramaderia i Pesca	52.402,05	58.345,86	5.943,81
	- De Generalitat (indirectes)	5.732,00	4.725,00	(1.007,00)
	D'organismes autònoms administratius, comercials i financers	8.507,00	3.117,00	(5.390,00)
	- De l'Agència Catalana de l'Aigua (indirectes)	8.500,00	3.117,00	(5.383,00)
	- De l'Agència Catalana de l'Aigua	7,00	0,00	(7,00)
CAPÍTOL 9.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	11.846,00	10.932,15	(913,85)
	Préstecs rebuts i qualsevol tipus de deute a ll. termini	3.123,00	5.123,00	2.000,00
	Fora del sector públic	3.123,00	5.123,00	2.000,00
	- Per finançament d'obres	3.123,00	5.123,00	2.000,00
	Altres variacions de passius financers a llarg termini	8.723,00	5.809,15	(2.913,85)
	Altres variacions de passius financers a llarg termini	8.723,00	5.809,15	(2.913,85)
TOTAL RECURSOS		78.790,38	77.474,49	(1.315,89)
DOTACIONS		Pressupost aprovat (1)	Obligacions contretes (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 6.	INVERSIONS REALS	66.532,33	68.454,37	1.922,04
	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	303,33	60,75	(242,58)
	Actuacions i inversions destinades a l'ús general	64.602,00	66.912,64	2.310,64
	Actuacions i inversions destinades a l'ús general	64.602,00	66.912,64	2.310,64
	- Per construcció d'obres DARP	64.489,00	66.798,43	2.309,43
	- Per construcció d'obres ACA	113,00	114,21	1,21
	Despeses d'establiment i formalització de deutes	1.627,00	1.480,98	(146,02)
	Despeses d'emissió de deute i altres despeses financeres	1.627,00	1.480,98	(146,02)
	- Per despeses financeres DARP	1.277,00	1.018,87	(258,13)
	- Per despeses financeres ACA	350,00	462,11	112,11
CAPÍTOL 8.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	9.132,79	5.894,86	(3.237,93)
	Variació del capital circulant	9.132,79	5.894,86	(3.237,93)
CAPÍTOL 9.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	3.125,26	3.125,26	0,00
	Amortització de préstecs i bestretes llarg termini	3.125,26	3.125,26	0,00
	Fora del sector públic	3.125,26	3.125,26	0,00
	- Amortització crèdits bancaris	3.125,26	3.125,26	0,00
TOTAL DOTACIONS		78.790,38	77.474,49	(1.315,89)

Imports en milers d'euros.

8.44. EMPRESA DE PROMOCIÓ I LOCALITZACIÓ INDUSTRIAL DE CATALUNYA, SA**8.44.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		18.488,07
Immobilitzacions materials	25,36	
- Mobiliari	24,40	
- Altre immobilitzat	30,20	
- Amortitzacions	(29,24)	
Immobilitzacions financeres	18.462,71	
- Participacions en empreses del grup i associades	40.384,77	
- Altres crèdits	1.175,04	
- Provisió depreciaió d'inversions financeres	(23.097,10)	
ACTIU CIRCULANT		2.601,46
Deutors	597,94	
Administracions públiques	1,09	
Inversions financeres temporals	1.856,25	
Tresoreria	146,18	
TOTAL ACTIU		21.089,53

PASSIU

FONS PROPIS		18.527,56
Capital subscrit	24.336,70	
Reserves de fusió	406,41	
Resultats negatius d'exercicis anteriors	(7.898,80)	
Resultats de l'exercici	1.683,17	
Dif. per redenominació	0,08	
INGRESSOS QUE CAL DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		2.347,68
Subvencions pendents d'aplicar	1.172,64	
Altres ingressos a distribuir	1.175,04	
CREDITORS A CURT TERMINI		214,29
Creditors comercials	195,85	
Administracions públiques	18,44	
TOTAL PASSIU		21.089,53

Imports en milers d'euros.

Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA**8.44.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
3. Despeses de personal	384,51	4. Altres ingressos d'explotació	1.465,49
Sous, salaris i assimilats	353,34	Subvencions	1.104,69
Càrregues socials	31,17	Altres ingressos	57,03
4. Dotacions amortitzacions immobilitzat	4,15	Excés provisió per riscos i despeses	303,77
6. Altres despeses d'explotació	806,10		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	270,73		
8. Variació de les provisions inversions financeres	(1.383,55)	7. Altres ingressos financers i assimilats	28,89
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	1.412,44		
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	1.683,17		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	1.683,17		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICI)	1.683,17		

Imports en milers d'euros.

Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA**8.44.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3 = 1-2)
Capítol 4.	Subvencions Generalitat	1.058,20	1.058,20	0,00
	Altres ingressos	0,00	85,92	(85,92)
TOTAL INGRESSOS		1.058,20	1.144,12	(85,92)
DESPESES		Pressupost aprovat (1)	Obligacions concrettes (2)	Saldo pressupostari (3 = 1-2)
Capítol 1.	Despeses de personal	260,72	384,51	(123,79)
Capítol 2.	Despeses de béns corrents	572,48	806,10	(233,62)
Capítol 3.	Despeses financeres	225,00	0,00	225,00
TOTAL DESPESES		1.058,20	1.190,61	(132,41)
Romanent d'exploració		0,00	(46,49)	46,49
+ Romanent d'exploració 2003			1.219,13	
Total romanent d'exploració acumulat a 31.12.2004			1.172,64	

Imports en milers d'euros.

Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA**8.44.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004**

RECURSOS	Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 1-2)
Capítol 8. Aportacions a compte de capital	1.000,00	0,00	1.000,00
Capítol 6. Alienació immobilitzat	0,00	240,40	(240,40)
TOTAL RECURSOS	1.000,00	240,40	759,60
DOTACIONS	Pressupost aprovat (1)	Obligacions concrettes (2)	Desviacions (3 = 1-2)
Capítol 8. Adquisició d'accions	1.000,00	280,63	719,37
Capítol 9. Amortització deute	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOTACIONS	1.000,00	280,63	719,37
Romanent de capital	0,00	(40,23)	40,23
+ Romanent de capital 2003		538,73	
Total romanent de capital acumulat a 31.12.2004		498,50	

Imports en milers d'euros.

8.45. EFICIÈNCIA ENERGÈTICA, SA**8.45.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		6.162,56
Immobilitzacions financeres	6.162,56	
ACTIU CIRCULANT		3.581,39
Deutors	269,24	
Inversions financeres temporals	2.925,75	
Tresoreria	384,37	
Ajustaments per periodificació	2,03	
TOTAL ACTIU		9.743,95

PASSIU

FONS PROPIS		9.239,28
Capital social	10.920,00	
Reserves	940,06	
Resultats negatius d'exercicis anteriors	(2.816,66)	
Pèrdues i guanys (benefici o pèrdua)	195,88	
INGRESSOS A DISTRIBUIR		2,93
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		241,22
CREDITORS A CURT TERMINI		260,52
TOTAL PASSIU		9.743,95

Imports en milers d'euros.

Eficiència Energètica, SA**8.45.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Despeses de personal	186,73	1. Ingressos d'exploració	469,81
a) Sous, salaris i assimilats	142,84	a) Import net xifra de negocis	141,95
b) Càrregues socials	43,89	b) Altres ingressos d'exploració	327,86
3. Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	0,64		
5. Altres despeses d'exploració	228,79		
I. BENEFICIS EXPLOTACIÓ	53,65		
7. Variació de les provisions d'inversions financeres	(15,97)	2. Ingressos financers	122,04
		b) En empreses associades	54,98
		c) Altres ingressos financers	2,94
		d) Beneficis en inversions financeres	64,12
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	138,01		
III. BENEFICIS DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	191,66		
9. Variació de les provisions d'immobilitzat immaterial, material i cartera de control	23,83	4. Beneficis en alienació d'immobilitzat	42,98
10. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	17,93	8. Ingressos i beneficis altres exercicis	1,51
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIVS	2,73		
V. BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	194,39		
14. Impost sobre societats	(1,49)		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (BENEFICIS)	195,88		

Imports en milers d'euros.

Eficiència Energètica, SA**8.45.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004**

INGRESSOS	Pressupost aprovat	Drets liquidats	Saldo pressupostari	Compte de pèrdues i guanys
CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS	326,68	471,33	(144,65)	471,33
CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	0,00	0,00	0,00
CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS	81,76	165,01	(83,25)	165,01
Article 52 Interessos de dipòsit	41,90	64,12	(22,22)	64,12
Article 53 Altres ingressos financers	39,86	2,94	36,92	2,94
Article 59 Altres ingressos patrimonials	0,00	54,97	(54,97)	54,97
Beneficis procedents immobilitzat	0,00	42,98	(42,98)	42,98
TOTAL INGRESSOS	408,44	636,34	(227,90)	636,34
DESPESES	Pressupost aprovat	Obligacions reconegudes	Saldo pressupostari	Compte de pèrdues i guanys
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS AL PERSONAL	205,59	186,74	18,85	186,74
CAPÍTOL 2. DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	202,21	227,29	(25,08)	227,29
CAPÍTOL 5. AMORTITZ. I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	0,64	0,64	0,00	0,64
PROVISIÓ	0,00	7,86	(7,86)	7,86
DESPROVISIONS PER VENDA I LIQUID. IMM.		(226,02)	226,02	
PÈRDUES PROCEDENTS DE L'IMMOB.	0,00	17,94	(17,94)	17,94
TOTAL DESPESES	408,44	214,45	193,99	440,47
SALDO		421,89	(421,89)	195,87

PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ	Exercici 2004
Liquidació exercici	421,89
Drets liquidats	636,34
Obligacions reconegudes	214,45
Romanent exercicis anteriors	(1.876,60)
Romanent acumulat a 31/12/2004	(1.454,71)

Imports en milers d'euros.

Eficiència Energètica, SA**8.45.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004**

RECURSOS		Pressupost definitiu	Drets liquidats	Saldo pressupostari
CAPÍTOL 8.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	1.546,08	506,26	1.039,82
TOTAL RECURSOS		1.546,08	506,26	1.039,82

Segons llei pressupost són romanents de tresoreria.

DOTACIONS		Pressupost definitiu	Inversions realitzades	Saldo pressupostari
CAPÍTOL 8.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	1.546,08	855,92	690,16
TOTAL DOTACIONS		1.546,08	855,92	690,16

PRESSUPOST DE CAPITAL	Exercici 2004
Liquidació exercici	(349,66)
Drets liquidats	506,26
Obligacions reconegudes	855,92
Romanent exercicis anteriors	2.466,72
Romanent acumulat a 31.12.2004	2.117,06

Imports en milers d'euros.

Nota: En la Llei de pressupostos, EFIENSA no té aprovat el pressupost de capital.

8.46. SANEJAMENT ENERGIA, SA**8.46.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		2.254,71
Immobilitzacions materials	250,65	
Immobilitzacions financeres	2.004,06	
ACTIU CIRCULANT		99,29
Deutors	18,54	
Inversions financeres temporals	0,06	
Tresoreria	74,05	
Ajustaments per periodificació	6,64	
TOTAL ACTIU		2.354,00

PASSIU

FONS PROPIS		2.331,70
Capital social	3.445,29	
Reserves	22,61	
Resultats negatius d'exercicis anteriors	(523,08)	
Pèrdues i guanys (benefici o pèrdua)	(613,12)	
CREDITORS A CURT TERMINI		22,30
TOTAL PASSIU		2.354,00

Imports en milers d'euros.

Sanejament Energia, SA**8.46.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Despeses de personal	22,43	1. Ingressos d'explotació	37,61
a) Sous, salaris i assimilats	17,05	a) Import net de la xifra de negoci	37,61
b) Seguretat Social a càrrec de l'empresa	5,38		
3. Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	24,85		
5. Altres despeses d'explotació	76,07		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	85,74
		2. Ingressos financers	6,05
		b) Ingressos crèdits empreses associades	1,45
		c) Altres ingressos financers	0,67
		d) Beneficis en inversions financeres	3,93
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	6,05		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	79,69
9. Variació de les provisions d'immobilitzat	533,43		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIVS	533,43
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	613,12
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	613,12

Imports en milers d'euros.

Sanejament Energia, SA**8.46.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (2-1)	Compte pèrdues i guanys
CAPÍTOL	3. INGRESSOS PROPIS	121,51	37,60	(83,91)	37,60
CAPÍTOL	5. INGRESSOS PATRIMONIALS	6,25	6,06	(0,19)	6,06
TOTAL INGRESSOS		127,76	43,66	(84,10)	43,66

DESPESES		Pressupost aprovat (1)	Obligacions reconegudes (2)	Saldo pressupostari (1-2)	Compte pèrdues i guanys
CAPÍTOL	1. REMUNERACIONS DEL PERSONAL	38,17	22,43	15,74	22,43
CAPÍTOL	2. DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	69,36	76,07	(6,71)	76,07
CAPÍTOL	5. AMORTIT. I SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ	20,23	24,85	(4,62)	24,85
	PROVISIONS	0,00	533,43	(533,43)	533,43
TOTAL DESPESES		127,76	656,78	(529,02)	656,78
SALDO		0,00	(613,12)	(613,12)	(613,12)

PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ	Exercici 2004
Romanent de l'exercici	(613,12)
Romanent de l'exercici anterior	(500,53)
Romanent acumulat a 31.12.2004	(1.113,65)

Imports en milers d'euros.

Sanejament Energia, SA**8.46.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004**

RECURSOS	Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3 = 1-2)
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	354,07	199,89	154,18
TOTAL RECURSOS	354,07	199,89	154,18

DOTACIONS	Pressupost aprovat (1)	Inversions realitzades (2)	Saldo pressupostari (3 = 1-2)
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	354,07	473,06	(118,99)
TOTAL DOTACIONS	354,07	473,06	(118,99)

PRESSUPOST DE CAPITAL	Exercici 2004
Liquidació exercici	(273,17)
Drets liquidats	199,89
Obligacions reconegudes	473,06
Excés recursos exercicis anteriors	868,68
Total	595,51

Imports en milers d'euros.

La variació d'actius financers es desglossa de la manera següent:

Aportacions a compte de capital de la Generalitat de C.	200,00
Romanents exercicis anteriors	154,07
	<u>354,07</u>

Els drets liquidats corresponen a les aportacions a compte de capital de la Generalitat de Catalunya.

8.47. CENTRE PER A L'EMPRESA I EL MEDI AMBIENT, SA**8.47.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		68,17
Despeses d'establiment	3,21	
Immobilitzacions immaterials	12,32	
Immobilitzacions materials	52,04	
Immobilitzacions financeres	0,60	
ACTIU CIRCULANT		1.784,23
Existències	0,03	
Deutors	328,22	
Tresoreria	1.452,75	
Ajustaments per periodificació	3,23	
TOTAL ACTIU		1.852,40

PASSIU

FONS PROPIS		114,64
Capital subscrit	133,83	
Aportacions a futures ampliacions de capital	83,50	
Resultats negatius exercicis anteriors	(53,71)	
Pèrdues i guanys	(48,98)	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		935,18
CREDITORS A CURT TERMINI		802,58
Deutes amb entitats de crèdit	6,75	
Creditors comercials	669,90	
Altres deutes no comercials	125,93	
TOTAL PASSIU		1.852,40

Imports en milers d'euros.

Centre per a l'Empresa i el Medi Ambient, SA**8.47.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Despeses de personal	918,45	1. Ingressos d'explotació	1.935,50
a) Sous, salaris i salaris	741,57	a) Import net de la xifra de negocis	361,85
b) Càrregues socials	176,88	b) Altres ingressos d'explotació	1.573,65
3. Dotacions per amortitzacions immobilitzat	45,32		
5. Altres despeses d'explotació	1.025,04		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	53,31
		2. Ingressos financers	3,88
		a) D'empreses del grup	0,73
		c) Altres	3,15
		3. Diferències positives de canvi	0,01
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	3,89		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	49,42
10. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	3,66	7. Ingressos extraordinaris	3,74
13. Despeses i pèrdues d'exercicis anteriors	3,43	8. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	3,79
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIVS	0,44		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	48,98
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	48,98

Imports en milers d'euros.

Centre per a l'Empresa i el Medi Ambient, SA

8.47.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS			Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Ajustaments (3)	Compte de pèrdues i guanys (4 = 2 + 3)	Saldo pressupostari (5 = 2 - 1)
CAPÍTOL	3.	INGRESSOS PROPIS	572,52	369,38	0,00	369,38	(203,14)
Article	30	Vendes i prestació de serveis	572,52	361,85	0,00	361,85	(210,67)
Article	39	Ingressos extraordinaris	0,00	7,53	0,00	7,53	7,53
CAPÍTOL	4.	SUBVENCIONS CORRENTS	2.141,90	2.213,68	(640,03)	1.573,65	71,78
Article	40	De l'Administració de l'Estat	1.226,00	1.226,00	0,00	1.226,00	0,00
Article	45	De la Generalitat de Catalunya	915,90	915,90	(640,03)	275,87	0,00
Article	49	Altres subvencions d'explotació	0,00	71,78	0,00	71,78	71,78
CAPÍTOL	5.	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	3,89	0,00	3,89	3,89
Article	53	Altres ingressos financers	0,00	3,89	0,00	3,89	3,89
TOTAL INGRESSOS			2.714,42	2.586,95	(640,03)	1.946,92	(127,47)
DESPESES			Pressupost aprovat (1)	Obligacions concrettes (2)	Ajustaments (3)	Compte de pèrdues i guanys (4 = 2 + 3)	Saldo pressupostari (5 = 2 - 1)
CAPÍTOL	1.	REMUNERACIONS DEL PERSONAL	1.017,39	918,45	0,00	918,45	(98,94)
Article	10	Sous i salaris	779,81	741,57	0,00	741,57	(38,24)
Article	11	Assegurances i prestacions socials	210,56	163,21	0,00	163,21	(47,35)
Article	12	Altres despeses socials	27,02	13,67	0,00	13,67	(13,35)
CAPÍTOL	2.	DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	1.691,84	1.028,46	3,66	1.032,12	(663,38)
Article	21	Serveis exteriors	1.541,84	949,00	0,00	949,00	(592,84)
Article	22	Tributs	150,00	76,03	0,00	76,03	(73,97)
Article	29	Despeses extraordinàries	0,00	3,43	3,66	7,09	3,43
CAPÍTOL	3.	DESPESES FINANCERES	5,19	0,00	0,00	0,00	(5,19)
Article	31	Deute a curt termini	5,14	0,00	0,00	0,00	(5,14)
Article	32	Diferències negatives de canvi	0,05	0,00	0,00	0,00	(0,05)
CAPÍTOL	5.	AMORTITZ. I SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ	0,00	0,00	45,32	45,32	0,00
Article	50	Amortitzacions de l'immobilitzat immaterial	0,00	0,00	20,74	20,74	0,00
Article	51	Amortitzacions de l'immobilitzat material	0,00	0,00	23,78	23,78	0,00
Article	52	Amortitzacions de despeses amortitzables	0,00	0,00	0,80	0,80	0,00
TOTAL DESPESES			2.714,42	1.946,91	48,98	1.995,89	(767,51)
RESULTAT DE LES OPERACIONS CORRENTS (superàvit)				640,04		(48,97)	

Imports en milers d'euros.

Centre per a l'Empresa i el Medi Ambient, SA**8.47.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004**

RECURSOS	Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ ACTIUS FINANCERS	55,00	55,00	0,00
Article 83 Aportacions al fons patrimonial	55,00	55,00	0,00
TOTAL RECURSOS	55,00	55,00	0,00

DOTACIONS	Pressupost aprovat (1)	Obligacions reconegudes (2)	Desviacions (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	54,95	8,86	(46,09)
Article 64 Inversions en mobiliari i estris	14,28	1,38	(12,90)
Article 65 Inversions en equip de procés de dades	14,79	5,39	(9,40)
Article 68 Inversions en immobilitzat immaterial	25,88	2,09	(23,79)
CAPÍTOL 8. ACTIUS FINANCERS	0,05	0,00	(0,05)
Article 82 Constitució de dipòsits i fiances	0,05	0,00	(0,05)
TOTAL DOTACIONS	55,00	8,86	(46,14)

RESULTAT DE LES OPERACIONS DE CAPITAL (Superàvit)	46,14
--	--------------

SUPERÀVIT DE L'EXERCICI 2004	686,18
SUPERÀVIT DE L'EXERCICI 2003	190,64
SUPERÀVIT ACUMULAT A 31.12.04	876,82

Imports en milers d'euros.

8.48. FORESTAL CATALANA, SA**8.48.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		866,02
Despeses d'ampliació de capital	13,21	
Immobilitzacions immaterials	213,11	
- Drets sobre béns d'arrendament financer	376,94	
- Aplicacions informàtiques	79,09	
- Amortitzacions	(242,92)	
Immobilitzacions materials	636,16	
- Terrenys i construccions	143,60	
- Instal·lacions tècniques i maquinària	638,23	
- Altres instal·lacions, utillatges i mobiliari	251,10	
- Altre immobilitzat	969,29	
- Amortitzacions	(1.366,06)	
Immobilitzacions financeres	3,54	
- Despeses i fiances constituïts a llarg termini	3,54	
DESPESES DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		5,56
ACTIU CIRCULANT		9.528,47
Existències	1.630,12	
- Primeres matèries i altres aprovisionaments	67,25	
- Productes en curs i semiacabats	16,08	
- Productes acabats	1.546,31	
- Acomptes	0,48	
Deutors	7.816,56	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	7.793,13	
- Personal	11,67	
- Administracions públiques	11,76	
Inversions financeres temporals	10,37	
Tresoreria	71,42	
TOTAL ACTIU		10.400,05

Imports en milers d'euros.

Forestal Catalana, SA**PASSIU**

FONS PROPIS		1.446,25
Capital subscrit	2.745,60	
Reserves de revalorització	35,63	
Reserves	19,40	
- Reserva legal	4,12	
- Altres reserves	15,24	
- Diferència per ajust capital a euros	0,04	
Resultats exercicis anteriors	(964,72)	
Pèrdues i guanys	(389,66)	
 PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		 177,80
- Provisions per a pensions i obligacions similars	18,59	
- Altres provisions	60,00	
- Fons de reversió	99,21	
 CREDITORS A LLARG TERMINI		 1.181,43
Deutes amb entitats de crèdit a llarg termini	1.093,18	
Altres creditors	88,25	
- Creditors per arrendament financer a llarg termini	88,25	
 CREDITORS A CURT TERMINI		 7.594,57
Deutes amb entitats de crèdit	1.752,18	
- Préstecs i altres deutes	1.693,24	
- Creditors per arrendament financer a curt termini	58,94	
Creditors comercials	5.146,87	
- Acomptes rebuts per comandes	900,38	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	2.509,32	
- Deutes representats per efectes a pagar	1.737,17	
Altres deutes no comercials	643,65	
- Administracions públiques	583,45	
- Remuneracions pendents de pagament	60,20	
Ajustaments per periodificació	51,87	
TOTAL PASSIU		10.400,05

Imports en milers d'euros.

Forestal Catalana, SA**8.48.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Reducció existències productes acabats	1.528,70	1. Import net de xifra de negocis	13.399,59
2. Aprovisionaments	6.627,21	a) Vendes	416,03
a) Consums de mercaderies	155,30	b) Prestació de serveis	12.983,56
b) Consums de primeres matèries	450,20	2. Augment d'existències productes acabats	610,77
c) Altres despeses externes	6.021,71	3. Treballs efectuats per empresa per immobilitzat	50,69
3. Despeses de personal	4.625,51	4. Altres ingressos d'explotació	4,67
a) Sous, salaris i assimilats	3.405,59	a) Ingressos accessoris i altres	4,67
b) Càrregues socials	1.219,92		
4. Dotacions amortitzacions de l'immobilitzat	219,82		
6. Altres despeses d'explotació	1.354,18		
a) Serveis exteriors	1.337,29		
b) Tributs	10,90		
c) Dotació fons de reversió	5,99		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	289,70
7. Despeses financeres i assimilades	45,23	7. Altres interessos i ingressos assimilats	0,08
c) Per deutes amb tercers	45,23	c) Altres interessos	0,08
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	45,15
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	334,85
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	2,95	9. Beneficis procedents de l'immobilitzat	0,19
14. Despeses i pèrdues altres exercicis	72,96	12. Ingressos extraordinaris	4,55
		13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	16,36
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	54,81
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	389,66
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	389,66

Imports en milers d'euros.

Forestal Catalana, SA

8.48.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004

INGRESSOS	Pressupost aprovat	Drets liquidats	Ajustaments	Compte d'explotació	Saldo pressupostari
CAPÍTOL 3. INGRESSOS PROPIS	13.901,20	14.010,37	0,00	14.010,37	(109,17)
Article 30. Vendes i prestació de serveis	13.901,20	14.010,37	0,00	14.010,37	(109,17)
Venda de béns	459,00	416,02	0,00	416,02	42,98
Prestació de serveis	13.086,64	12.983,57	0,00	12.983,57	103,07
Incrementos d'existències	355,56	610,78	0,00	610,78	(255,22)
CAPÍTOL 5. INGRES. PATR. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	79,69	76,55	0,00	76,55	3,14
Article 53. Altres ingressos	79,69	76,55	0,00	76,55	3,14
TOTAL INGRESSOS	13.980,89	14.086,92	0,00	14.086,92	(106,03)
DESPESES	Pressupost aprovat	Obligacions contretes	Ajustaments	Compte d'explotació	Saldo pressupostari
CAPÍTOL 1. REMUNERACIONS DE PERSONAL	3.371,46	4.625,51	0,00	4.625,51	(1.254,05)
Article 10. Sous i salaris i dietes	2.439,14	3.405,59	0,00	3.405,59	(966,45)
Article 11. Quotes socials	871,12	1.119,06	0,00	1.119,06	(247,94)
Article 12. Altres despeses socials	61,20	100,86	0,00	100,86	(39,66)
CAPÍTOL 2. DESPESES DE BÉNS I SERVEIS	10.168,06	9.504,11	0,00	9.504,11	663,95
Article 20. Compres i aprovisionaments	9.430,91	8.155,92	0,00	8.155,92	1.274,99
Compres de mercaderies i primeres matèries	1.101,60	605,51	0,00	605,51	496,09
Treballs realitzats per altres empreses	8.271,99	6.021,71	0,00	6.021,71	2.250,28
Reducció d'existències	57,32	1.528,70	0,00	1.528,70	(1.471,38)
Article 21. Serveis exteriors	724,89	1.337,29	0,00	1.337,29	(612,40)
Lloguers	122,40	269,33	0,00	269,33	(146,93)
Reparacions i conservació	130,02	202,26	0,00	202,26	(72,24)
Serveis de professionals independents	81,60	170,26	0,00	170,26	(88,66)
Transports	3,06	0,00	0,00	0,00	3,06
Assegurances	51,00	46,50	0,00	46,50	4,50
Subministraments i comunicacions	204,00	216,69	0,00	216,69	(12,69)
Despeses diverses	132,81	432,25	0,00	432,25	(299,44)
Article 22. Tributs	12,26	10,90	0,00	10,90	1,36
CAPÍTOL 3. DESPESES FINANCERES	102,00	45,23	0,00	45,23	56,77
Article 31. Despeses financeres a curt termini	102,00	45,23	0,00	45,23	56,77
CAPÍTOL 5. AMORTITZACIONS I SUPERÀVIT D'EXPL.	339,37	(163,85)	389,66	225,81	503,22
Article 50. Amortització immobilitzat immaterial	66,30	75,03	0,00	75,03	(8,73)
Article 51. Amortització immobilitzat material	132,60	140,66	0,00	140,66	(8,06)
Article 52. Amortització depeses amortitzables	1,02	4,13	0,00	4,13	(3,11)
Article 53. Dotació al fons de reversió	6,13	5,99	0,00	5,99	0,14
Article 54. Superàvit d'explotació	133,32	(389,66)	389,66	0,00	522,98
CAPÍTOL VI. RESULTAT EXTRAORDINARI	0,00	75,92	0,00	75,92	(75,92)
TOTAL DESPESES	13.980,89	14.086,92	389,66	14.476,58	(106,03)

Imports en milers d'euros.

Forestal Catalana, SA**8.48.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004**

RECURSOS	Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3 = 1-2)
CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS	133,32	(163,85)	297,17
Article 56. Recursos generats per operacions	133,32	(163,85)	297,17
CAPÍTOL 8. ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	0,00	65,99	(65,99)
Article 82. Devolució dipòsits i fiances	0,00	65,99	(65,99)
CAPÍTOL 9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	1.839,10	2.074,24	(235,14)
Article 93. Altres variacions de passius financers a ll. t.	0,00	381,00	(381,00)
Article 94. Préstecs rebuts a curt termini	1.839,10	1.693,24	145,86
TOTAL RECURSOS	1.972,42	1.976,38	(3,96)

DOTACIONS	Pressupost aprovat (1)	Obligacions concretas (2)	Saldo pressupostari (3 = 1-2)
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	372,30	116,73	255,57
Article 62/65. Inversions en immobilitzat material	300,90	108,82	192,08
Article 68. Inversions en immobilitzat immaterial	71,40	6,45	64,95
Article 69. Despeses d'establiment i ampliació de capital	0,00	1,46	(1,46)
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	1.600,12	166,41	1.433,71
Article 85. Variació del capital circulant	1.600,12	166,41	1.433,71
CAPÍTOL 9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	0,00	1.693,24	(1.693,24)
Article 95. Amortització préstecs a curt termini	0,00	1.693,24	(1.693,24)
TOTAL DOTACIONS	1.972,42	1.976,38	(3,96)

Imports en milers d'euros.

8.49. ENERGÈTICA D'INSTAL·LACIONS SANITÀRIES, SA**8.49.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		1.092,76
Immobilitzacions immaterials	0,22	
Immobilitzacions financeres	1.092,54	
ACTIU CIRCULANT		3.541,72
Deutors	2.133,44	
Inversions financeres temporals	600,64	
Tresoreria	807,64	
TOTAL ACTIU		4.634,48

PASSIU

FONS PROPIS		2.419,57
Capital social	3.606,55	
Reserves	19,01	
Resultats d'exercicis anteriors	(1.051,16)	
Pèrdues i guanys (benefici o pèrdua)	(154,83)	
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		229,89
CREDITOR A LLARG TERMINI		364,78
CREDITORS A CURT TERMINI		1.620,24
TOTAL PASSIU		4.634,48

Imports en milers d'euros.

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA**8.49.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Consums d'explotació	1.660,28	1. Ingressos d'explotació	1.707,77
2. Despeses del personal	45,06	a) Import net de la xifra de negoci	1.707,13
a) Sous, salaris i assimilats	35,22	b) Altres ingressos explotació	0,64
b) Càrregues socials	9,84		
3. Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat	0,19		
5. Altres despeses d'explotació	55,41		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	53,17
		7. Ingressos financers	20,92
		c) Altres ingressos financers	3,59
6. Interessos deutes a llarg termini	0,72	d) Beneficis en valors negociables	17,33
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	20,20		
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	32,97
9. Variació de les provisions d'immobilitzat immaterial, material i cartera de control	112,70		
10. Pèrdues procedents immobilitzat	9,76	IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIVS	122,46
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	155,43
15. Impost sobre societats	(0,60)	VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUA)	154,83

Imports en milers d'euros.

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA**8.49.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004**

INGRESSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3 = 2 - 1)	Compte de pèrd. i guanys (4)
CAPÍTOL 3.	INGRESSOS PROPIS	1.990,47	1.707,13	(283,34)	1.707,13
CAPÍTOL 4.	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	0,64	0,64	0,64
CAPÍTOL 5.	INGRESSOS PATRIM. I DÈFICIT D'EXPL.	103,17	20,92	(82,25)	20,92
TOTAL INGRESSOS		2.093,64	1.728,69	(364,95)	1.728,69

DESPESES		Pressupost aprovat (1)	Obligacions concrettes (2)	Saldo pressupostari (3 = 1 - 2)	Compte de pèrd. i guanys (4)
CAPÍTOL 1.	REMUNERACIONS AL PERSONAL	52,29	45,06	7,23	45,06
CAPÍTOL 2.	DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	2.041,16	1.715,09	326,07	1.715,09
CAPÍTOL 3.	DESPESES FINANCERES	0,00	0,72	(0,72)	0,72
CAPÍTOL 5.	AMORTITZ. I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	0,19	0,19	0,00	0,19
	PROVISIONS	0,00	112,70	(112,70)	112,70
	DESPROVISIONS PER LIQUID. SOCIETATS	0,00	(269,27)	269,27	0,00
	PÈRDUES PROCEDENTS IMMOBILITZAT	0,00	9,76	(9,76)	9,76
TOTAL DESPESES		2.093,64	1.614,25	479,39	1.883,52
SALDO			114,44	114,44	(154,83)

PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ	Exercici 2004
Liquidació exercici	114,44
Drets liquidats	1.728,69
Obligacions reconegudes	1.614,25
Romanent exercicis anteriors	(1.032,14)
Romanent acumulat a 31.12.2004	(917,70)

Imports en milers d'euros.

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA**8.49.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004**

RECURSOS	Pressupost definitiu (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3 = 2-1)
CAPÍTOL 7. SUBVENCIONS CAPITAL CONCEDIDES	0,00	187,01	187,01
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	100,00	36,69	(63,31)
CAPÍTOL 9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	762,07	436,36	(325,71)
TOTAL RECURSOS	862,07	660,06	(202,01)

DOTACIONS	Pressupost definitiu (1)	Obligacions reconegudes (2)	Saldo pressupostari (3 = 2-1)
CAPÍTOL 6. INVERSIONS REALS	862,07	0,00	(862,07)
CAPÍTOL 8. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	58,79	58,79
TOTAL DOTACIONS	862,07	58,79	(803,28)

PRESSUPOST DE CAPITAL	Exercici 2004
Liquidació exercici	601,27
Drets liquidats	660,06
Obligacions reconegudes	58,79
Romanent exercicis anteriors	1.528,03
Romanent acumulat a 31.12.2004	2.129,30
TOTAL	2.129,30

Imports en milers d'euros.

8.50. SISTEMA D'EMERGÈNCIES MÈDIQUES, SA**8.50.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		324,31
Immobilitzacions immaterials	145,64	
- Propietat industrial	1,16	
- Aplicacions informàtiques	749,49	
- Amortització acumulada	(605,01)	
Immobilitzacions materials	61,67	
- Instal·lacions tècniques	329,50	
- Mobiliari	82,18	
- Equips informàtics	16,32	
- Altre immobilitzat material	6,26	
- Amortització acumulada	(372,59)	
Immobilitzacions financeres	117,00	
- Dipòsits constituïts a llarg termini	117,00	
ACTIU CIRCULANT		25.327,44
Deutors	25.225,55	
- Clients	14.130,19	
- Deutors diversos	11.094,87	
- Administracions públiques deutors	0,49	
Tresoreria	90,72	
Ajustaments per periodificació	11,17	
TOTAL ACTIU		25.651,75

PASSIU

FONS PROPIS		42,99
Capital subscrit	390,31	
Aportació a compte ampliació capital	0,05	
Reserves	0,01	
- Reserva ajust a euros	0,01	
Resultats d'exercicis anteriors	(181,39)	
- Resultats negatius d'altres exercicis	(181,39)	
Pèrdues i guanys	(165,99)	
PROVISIONS PER A RISCOS I DESPESES		116,85
Provisions per responsabilitats	116,85	
CREDITORS A CURT TERMINI		25.491,91
Deutes amb entitats de crèdit	7.319,29	
- Préstecs i altres deutes	7.318,68	
- Deutes per interessos	0,61	
Creditors comercials	17.497,32	
- Deutes per compres de béns i serveis	17.497,32	
Altres deutes no comercials	675,30	
- Administracions públiques	337,00	
- Altres deutes	65,43	
- Remuneracions pendents de pagament	272,87	
TOTAL PASSIU		25.651,75

Imports en milers d'euros.

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**8.50.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Proveïments	57.876,00	1. Import net de la xifra de negocis	66.772,28
- Consum de mercaderies	204,06	- Prestacions de serveis	66.772,28
- Altres despeses externes	57.671,94	4. Altres ingressos d'explotació	19,71
3. Despeses del personal	6.113,34	- Ingressos accessoris	19,71
- Sous, salaris i assimilats	4.876,63		
- Càrregues socials	1.236,71		
4. Dotacions per amortització de l'immobilitzat	165,99		
6. Altres despeses d'explotació	2.569,32		
- Serveis exteriors	2.566,41		
- Tributs	2,91		
I. BENEFICIS D'EXPLOTACIÓ	67,34		
7. Despeses financeres	244,83	7. Ingressos financers	1,27
- Interessos deutes a curt termini	125,25	- Altres interessos	1,27
- Altres despeses financeres	119,58		
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	243,56
		III. PÈRDUES DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	176,22
		12. Ingressos extraordinaris	10,23
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIU	10,23		
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	165,99
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (PÈRDUES)	165,99

Imports en milers d'euros.

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**8.50.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004**

INGRESSOS	Pressupost	Drets liquidats	Ajustaments	Realitzat	Saldo pressupostari
Venda de serveis al CatSalut	67.365,72	65.076,39	0,00	65.076,39	(2.289,33)
Venda de serveis altres	3.376,68	1.715,60	0,00	1.715,60	(1.661,08)
Interessos financers	1,33	1,27	0,00	1,27	(0,06)
Ingressos extraordinaris	0,00	10,23	0,00	10,23	10,23
TOTAL INGRESSOS	70.743,73	66.803,49	0,00	66.803,49	(3.940,24)

DESPESES	Pressupost	Obligacions concretes	Ajustaments	Compte d'exploració	Saldo pressupostari
Despeses de funcionament	70.743,73	66.803,49	165,99	66.969,48	(3.774,25)
Remuneracions de personal	6.596,39	6.113,34	0,00	6.113,34	(483,05)
Compres i aprovisionaments	60.578,30	57.875,99	0,00	57.875,99	(2.702,31)
Serveis exteriors	3.247,30	2.566,42	0,00	2.566,42	(680,88)
Tributs	3,28	2,91	0,00	2,91	(0,37)
Despeses financeres a curt termini	318,46	244,83	0,00	244,83	(73,63)
Dotacions per amortitzacions	0,00	0,00	165,99	165,99	165,99
TOTAL DESPESES	70.743,73	66.803,49	165,99	66.969,48	(3.774,25)

Imports en milers d'euros.

Nota: Els imports de la columna "Pressupost" de diverses partides d'ingressos de la liquidació presentada per l'empresa no coincideixen amb els imports aprovats a la Llei de pressupostos. Les diferències amb la Llei de pressupostos, són les següents:

INGRESSOS	Llei pressupostos	SEMSA	Diferència
Venda de serveis al CatSalut	65.884,03	67.365,72	(1.481,69)
Venda de serveis altres	3.376,68	3.376,68	0,00
Subvencions corrents rebudes Generalitat	1.481,69	0,00	1.481,69
Interessos financers	1,33	1,33	0,00
TOTAL INGRESSOS	70.743,73	70.743,73	(0,00)

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA**8.50.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004**

RECURSOS	Pressupost aprovat	Drets liquidats	Ajustaments	Saldo pressupostari
Aportacions a compte de cap. del CatSalut	348,09	339,99	(339,99)	(8,10)
TOTAL RECURSOS	348,09	339,99	(339,99)	(8,10)

DOTACIONS	Pressupost aprovat	Obligacions concretas	Ajustaments	Saldo pressupostari
Despeses de capital	348,09	94,29	(94,29)	(253,80)
Inversions maq. instal·lacions i utillatge	60,00	2,69	(2,69)	(57,31)
Inversions mobiliari i estris	60,00	0,14	(0,14)	(59,86)
Inversions equips procés de dades	55,45	2,05	(2,05)	(53,40)
Inversions immobilitzat immaterial	172,64	89,41	(89,41)	(83,23)
TOTAL DOTACIONS	348,09	94,29	(94,29)	(253,80)

Imports en milers d'euros.

8.51. ADMINISTRACIÓ, PROMOCIÓ I GESTIÓ, SA**8.51.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		167.568,52
Despeses d'establiment	6,00	
Immobilitzacions immaterials	339,54	
- Concessions, patents, llicències, marques i similars	24,04	
- Drets de traspàs	39,07	
- Aplicacions informàtiques	1.853,42	
- Amortitzacions	(1.576,99)	
Immobilitzacions materials	140.605,49	
- Terrenys i construccions	142.228,34	
- Altres instal·lacions, utilitatges i mobiliari	4.746,29	
- Acomptes i immobilitzacions materials en curs	811,33	
- Altre immobilitzat	2.269,08	
- Amortitzacions	(9.449,55)	
Immobilitzacions financeres	839,85	
- Cartera de valors a llarg termini	1,80	
- Altres crèdits	306,66	
- Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	531,75	
- Provisions	(0,36)	
Deutors per operacions de tràfic a llarg termini	25.777,64	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	25.777,64	
DESPESES DISTRIBUIR DIVERSOS EXERCICIS		7.161,35
ACTIU CIRCULANT		67.158,55
Existències	132,15	
- Comercials	132,15	
Deutors	61.122,54	
- Clients per vendes i prestacions de serveis	4.982,84	
- Empreses del grup, deutors	54,13	
- Deutors diversos	1.554,44	
- Personal	81,41	
- Administracions públiques	54.515,03	
<i>. Administracions públiques Generalitat de Catalunya</i>	<i>53.866,27</i>	
<i>. Administració de l'Estat-Agència Tributària</i>	<i>31,70</i>	
<i>. Altres ens públics</i>	<i>617,06</i>	
- Provisions	(65,31)	
Inversions financeres temporals	174,38	
- Altres crèdits	53,75	
- Dipòsits i fiances constituïts a curt termini	120,63	
Tresoreria	5.471,49	
Ajustaments per periodificació	257,99	
TOTAL ACTIU		241.888,42

Imports en milers d'euros.

Administració, Promoció i Gestió, SA**PASSIU**

FONS PROPIS		117.499,61
Capital	147.038,22	
- Capital subscrit	12.823,00	
- Aportacions per futures ampliacions de capital	134.215,22	
Reserves	33.672,70	
- Altres reserves	33.672,70	
Resultats d'exercicis anteriors	(38.560,79)	
- Resultats negatius d'exercicis anteriors	(38.560,79)	
Pèrdues i guanys (benefici o pèrdua)	(24.650,52)	
 INGRESSOS DISTRIBUIR EN DIVERSOS EXERCICIS		299,31
Altres ingressos a distribuir en diversos exercicis	299,31	
 CREDITORS A LLARG TERMINI		51.245,08
Deutes amb entitats de crèdit	48.895,22	
- Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	48.895,22	
Altres creditors	2.349,86	
- Altres deutes	1.584,50	
- Fiances i dipòsits rebuts a llarg termini	765,36	
 CREDITORS A CURT TERMINI		72.844,42
Deutes amb entitats de crèdit	1.231,54	
- Préstecs i altres deutes	182,89	
- Deutes per interessos	1.048,65	
Creditors comercials	15.495,16	
- Deutes per compres o prestacions de serveis	15.495,16	
Altres deutes no comercials	56.117,72	
- Administracions públiques	55.106,88	
<i>. INCASOL</i>	<i>51.253,41</i>	
<i>. Hisenda pública creditora per retencions realitzades</i>	<i>761,66</i>	
<i>. Organismes de la Seguretat Social</i>	<i>207,46</i>	
<i>. Altres ens públics</i>	<i>2.884,35</i>	
- Altres deutes	219,82	
- Remuneracions pendents de pagament	484,89	
- Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	306,13	
TOTAL PASSIU		241.888,42

Imports en milers d'euros.

Administració, Promoció i Gestió, SA**8.51.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	24.815,83	1. Import net xifra de negocis	5.566,62
c) Altres despeses externes	24.815,83	b) Prestació de serveis	5.566,62
3. Despeses de personal	10.438,87	4. Altres ingressos d'explotació	11.977,58
a) Sous, salaris i assimilats	7.994,79	a) Ingressos accessoris i altres	2.807,98
b) Càrregues socials	2.444,08	b) Subvencions	9.169,60
4. Dotacions amortitzacions d'immobilitzat	726,00	<i>b.1. DG Arquitectura i Habitatge</i>	<i>9.105,56</i>
5. Variació de provisions de tràfic	362,23	<i>b.2. Incasol-Finçament obres PDO</i>	<i>0,00</i>
b) Variació provis. i pèrdues crèdits incobr.	362,23	<i>b.3. Altres subvencions Generalitat de Catal.</i>	<i>9,45</i>
6. Altres despeses d'explotació	4.953,89	<i>b.4. Altres ens públics</i>	<i>54,59</i>
a) Serveis exteriors	3.313,61		
b) Tributs	1.340,08		
c) Altres despeses corrents	300,20		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	23.752,62
7. Despeses financeres i despeses assimilades	1.068,07	6. Ingressos altres valors neg. de crèdit de l'actiu im.	32,53
c) Per deutes amb tercers i despeses assim.	1.068,07	c) En empreses fora del grup	32,53
8. Variació de les prov. d'inversions financeres	(7,65)	7. Altres ingressos financers i assimilats	135,01
9. Diferències negatives de canvi	0,02	c) Altres interessos	135,01
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIUS	892,90
		III. PÈRDUES DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	24.645,52
11. Pèrdues procedents de l'immobilitzat	3,36	12. Ingressos extraordinaris	2,73
13. Despeses extraordinàries	7,72	13. Ingressos i beneficis d'altres exercicis	31,95
14. Despeses i pèrdues altres exercicis	28,59		
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS NEGATIUS	4,99
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	24.650,51
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI(PÈRDUA)	24.650,51

Imports en milers d'euros.

Administració, Promoció i Gestió, SA**8.51.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004**

INGRESSOS	Pressupost inicial (1)	Modificacions a aprovar (2)	Drets liquidats (3 = 1 + 2)	Desviació s/a inicial (4)	% (5)
CAPÍTOL III. INGRESSOS PROPIS	8.505,82	(96,56)	8.409,26	(96,56)	(1,14)
Article 30. Vendes i prestació de serveis	8.416,70	(503,38)	7.913,32	(503,38)	(5,98)
301.01. Ingressos adm. patrimoni hab. prop. INCASOL	3.254,06	190,47	3.444,53	190,47	5,85
301.02. Ingressos adm. patrimoni propi gestió ON	2.541,12	(798,53)	1.742,59	(798,53)	(31,42)
301.03. Prestació serveis a l'INCASOL	2.230,00	0,00	2.230,00	0,00	0,00
302.01. Altres ingressos	391,52	104,68	496,20	104,68	26,74
Article 39. Altres ingressos	89,12	406,82	495,94	406,82	456,49
390.01. Altres ingressos	89,12	406,82	495,94	406,82	456,49
CAPÍTOL IV. SUBV. CORRENTS REBUDES PER L'EMPR.	9.000,00	169,60	9.169,60	169,60	1,88
Article 44. D'empreses públiques i d'altres ens públics	0,00	15,17	15,17	15,17	-
440.01. Transf. corrents d'emp. públiq. i altres ens públics	0,00	15,17	15,17	15,17	-
Article 45. De la Generalitat de Catalunya	9.000,00	115,01	9.115,01	115,01	1,28
450.01. De la Generalitat de Catalunya	9.000,00	115,01	9.115,01	115,01	1,28
Article 46. Transferències d'ens territorials	0,00	39,42	39,42	39,42	-
460.01. Transferències d'ens territorials	0,00	39,42	39,42	39,42	-
CAPÍTOL V. INGR. PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ	634,28	23.341,86	23.976,14	23.341,86	3680,06
Article 52. Interessos de dipòsit	143,88	(43,24)	100,64	(43,24)	(30,05)
520.01. Interessos de dipòsit	143,88	(43,24)	100,64	(43,24)	(30,05)
Article 53. Altres ingressos financers	58,40	8,50	66,90	8,50	14,55
533.01. Altres ingressos	58,40	8,50	66,90	8,50	14,55
Article 54. Arrendaments	432,00	(432,00)	0,00	(432,00)	(100,00)
540.01. Arrendaments	432,00	(432,00)	0,00	(432,00)	(100,00)
Article 55. Dèficit explotació	0,00	23.808,60	23.808,60	23.808,60	-
555.01. Dèficit explotació	0,00	23.808,60	23.808,60	23.808,60	-
TOTAL INGRESSOS	18.140,10	23.414,90	41.555,00	23.414,90	129,08

Imports en milers d'euros.

Nota: Els imports de la columna "Pressupost inicial" d'algunes partides de despeses d'aquesta liquidació no coincideixen amb els imports previstos en la Llei de pressupostos. Aquestes diferències són les següents:

		ADIGSA	Llei pressup.	Diferència
301.01	Ingressos patrim. INCASOL	3.254,06	1.554,70	(1.699,36)
390.01	Altres ingressos	89,12	1.788,48	1.699,36
	TOTAL	3.343,18	3.343,18	0,00

Administració, Promoció i Gestió, SA

DESPESES	Pressupost inicial (1)	Modificacions a aprovar (2)	Drets liquidats (3 = 1 + 2)	Desviació s/a inicial (4)	% (5)
CAPÍTOL I. REMUNERACIONS AL PERSONAL	9.892,70	671,62	10.564,32	671,62	6,79
Article 10. Sous i salaris	7.453,16	667,07	8.120,23	667,07	8,95
100.01. Sous i salaris	7.332,96	563,09	7.896,05	563,09	7,68
100.02. Indemnitzacions	120,20	103,98	224,18	103,98	86,51
Article 11. Assegurances i prestacions socials	1.956,39	0,37	1.956,76	0,37	0,02
110.01. Seguretat Social a càrrec de l'empresa	1.956,39	0,37	1.956,76	0,37	0,02
Article 12. Altres despeses socials	483,15	4,18	487,33	4,18	0,87
120.01. Altres despeses	483,15	4,18	487,33	4,18	0,87
CAPÍTOL II. DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	5.573,36	23.301,37	28.874,73	23.301,37	418,08
Article 20. Compres i aprovisionaments	1.897,35	22.062,88	23.960,23	22.062,88	1162,83
201.02. Obres rehabilitació patrimoni administrat	0,00	21.232,63	21.232,63	21.232,63	-
201.03. Despeses diverses patrimoni administrat	1.897,35	830,25	2.727,60	830,25	43,76
Article 21. Serveis exteriors	3.604,82	(30,39)	3.574,43	(30,39)	(0,84)
210.01. Lloguers de béns mobles i immobles	79,21	112,76	191,97	112,76	142,36
212.01. Despeses de manteniment de l'immob. material	622,12	(60,14)	561,98	(60,14)	(9,67)
213.01. Serveis de professionals independents	743,21	(10,61)	732,60	(10,61)	2,76
214.01. Transport	46,95	(2,80)	44,15	(2,80)	16,16
215.01. Primes d'assegurances	73,87	20,62	94,49	20,62	27,91
216.01. Publicitat, propaganda i relacions públiques	643,50	(504,63)	138,87	(504,63)	(78,42)
217.01. Subministrament	104,06	(9,38)	94,68	(9,38)	(9,01)
217.02. Comunicacions	351,05	(49,87)	301,18	(49,87)	(14,21)
218.01. Pèrdues a crèdits comercials incobrables	0,00	362,23	362,23	362,23	-
219.01. Altres despeses diverses	940,85	111,43	1.052,28	111,43	11,84
Pèrdues procedents de l'alienació de l'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Article 22. Tributs	71,19	1.268,88	1.340,07	1.268,88	1782,39
220.01. Altres tributs	71,19	1.268,88	1.340,07	1.268,88	1782,39
CAPÍTOL III. DESPESES FINANCERES	1.029,29	38,78	1.068,07	38,78	3,77
Article 30. Deute a llarg termini	1.025,29	6,30	1.031,59	6,30	0,61
300.02. Interessos	1.025,29	6,30	1.031,59	6,30	0,61
Article 31. Deute a curt termini	4,00	32,47	36,47	32,47	811,75
310.01. Despeses emissió, modificació i cancel·lació	4,00	32,47	36,47	32,47	811,75
310.02. Interessos	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Article 32. Diferències negatives de canvi	0,00	0,01	0,01	0,01	-
320.01 Diferències negatives de canvi	0,00	0,01	0,01	0,01	-
CAPÍTOL IV. SUBV. CORRENTS CONCED. PER L'EMPR.	1.644,75	(596,87)	1.047,88	(596,87)	(36,29)
Article 48. A famílies i institucions sense finalitat de lucre	1.644,75	(596,87)	1.047,88	(596,87)	(36,29)
CAPÍTOL V. AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Article 50. Amortitzacions de l'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Dotacions a l'amortització de l'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Article 54. Superàvit d'explotació	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DESPESES	18.140,10	23.414,90	41.555,00	23.414,90	129,08

Imports en milers d'euros.

Administració, Promoció i Gestió, SA

8.51.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS		Pressupost inicial (1)	Modificacions a aprovar (2)	Drets liquidats (3 = 1 + 2)	Desviació s/a inicial (4 = 3 - 1)	% (5)
CAPÍTOL V.	INGR. PATRIMONIALS I DÈFICIT D'EXPLOT.	0,00	(23.808,60)	(23.808,60)	(23.808,60)	-
Article 56	Recursos generats per les operacions	0,00	(23.808,60)	(23.808,60)	(23.808,60)	-
	Beneficis o pèrdues activitat ordinària abans subvenc.	(9.000,00)	(23.978,20)	(32.978,20)	(23.978,20)	266,42
	Subvencions netes a l'explotació	9.000,00	169,60	9.169,60	169,60	1,88
CAPÍTOL VI.	ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	0,00	8,72	8,72	8,72	-
Article 61	Alienació en edificis i altres construccions	0,00	8,72	8,72	8,72	-
610.01	Alienació d'edificis i altres construccions	0,00	8,72	8,72	8,72	-
CAPÍTOL VII.	SUBVENCIONS CAPITAL REBUDES PER L'EMPRESA	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
Article 75	De la Generalitat de Catalunya	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
750.01	De la Generalitat de Catalunya	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
CAPÍTOL VIII.	VARIACIÓ ACTIUS FINANCERS	312,53	5.734,40	6.046,93	5.734,40	1834,83
Article 81	Reintegraments préstecs i bestretes concedits llarg t.	0,00	5.257,09	5.257,09	5.257,09	-
811.01	Fora del sector públic	0,00	5.257,09	5.257,09	5.257,09	-
Article 84	Aportacions a compte de capital	312,53	477,31	789,84	477,31	152,72
840.01	De la Generalitat de Catalunya DGAH	312,53	477,31	789,84	477,31	152,72
Article 86	Variació capital circulant	0,00	0,00	0,00	0,00	-
860.01	Variació de capital circulant	0,00	0,00	0,00	0,00	-
CAPÍTOL IX.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	28.806,88	445,73	29.252,61	445,73	1,55
Article 90	Préstecs rebuts i qualsevol tipus de deutes llarg termini	28.806,88	445,73	29.252,61	445,73	(4,05)
900.01	De la Generalitat de Catalunya	0,00	1.611,76	1.611,76	1.611,76	(0,04)
902.01	Fora del sector públic	28.806,88	(1.166,03)	27.640,85	(1.166,03)	(4,05)
TOTAL RECURSOS		34.119,41	(17.619,75)	16.499,66	(17.619,75)	(51,64)
DOTACIONS		Pressupost inicial (1)	Modificacions a aprovar (2)	Drets liquidats (3 = 1 + 2)	Desviació s/a inicial (4 = 3 - 1)	% (5)
CAPÍTOL VI.	INVERSIONS REALS	33.814,87	(31.418,02)	2.396,85	(31.418,02)	(92,91)
Article 61	Inversions en edificis i altres construccions	33.806,89	(32.153,48)	1.653,41	(32.153,48)	(95,11)
610.01	Habitatges	33.806,89	(32.153,48)	1.653,41	(32.153,48)	(95,11)
Article 62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilatge	0,00	267,79	267,79	267,79	-
620.01	Màquines, instal·lacions i utilatge	0,00	267,79	267,79	267,79	-
Article 64	Inversions en mobiliari i estris	0,00	117,47	117,47	117,47	356,65
640.01	Mobiliari i estris	0,00	117,47	117,47	117,47	356,65
Article 65	Inversions en equips de procés de dades	7,98	169,42	177,40	169,42	2.123,06
650.01	Equips de procés de dades	7,98	169,42	177,40	169,42	2.123,06
Article 68	Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	180,78	180,78	180,78	-
682.01	Aplicacions informàtiques	0,00	180,78	180,78	180,78	-
CAPÍTOL VIII.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	13.859,59	13.859,59	13.859,59	-
Article 81	Concessió de préstecs i bestretes a ll/t	0,00	0,00	0,00	0,00	-
811.01	Fora del sector públic	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Article 85	Variació de capital circulant	0,00	13.859,59	13.859,59	13.859,59	-
	Variació de capital circulant	0,00	13.859,59	13.859,59	13.859,59	-
CAPÍTOL IX.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	304,54	(61,32)	243,22	(61,32)	(20,14)
Article 91	Amortitzacions de préstec i bestretes a llarg termini	304,54	(61,32)	243,22	(61,32)	(20,14)
910.01	Al sector públic	75,30	6,11	81,41	6,11	1,89
911.01	Fora del sector públic	229,24	(67,43)	161,81	(67,43)	355,94
TOTAL DOTACIONS		34.119,41	(17.619,75)	16.499,66	(17.619,75)	(51,64)

Imports en milers d'euros.

8.52. REG SISTEMA SEGARRA-GARRIGUES, SA**8.52.1. Balanç de situació abreujat a 31.12.04****ACTIU**

IMMOBILITZAT		4.291,63
Despeses d'establiment	27,68	
Immobilitzacions immaterials	7,23	
Immobilitzacions materials	4.253,29	
Immobilitzacions financeres	3,43	
ACTIU CIRCULANT		8.214,30
Deutors	3.958,01	
Tresoreria	4.255,90	
Ajustaments per periodificació	0,39	
TOTAL ACTIU		12.505,93

PASSIU

FONS PROPIS		2.243,14
Capital subscrit	2.607,14	
Resultat de l'exercici	(364,00)	
CREDITORS A CURT TERMINI		10.262,79
Creditors comercials	9.913,59	
Altres deutes no comercials	54,25	
Ajustaments per periodificació	294,95	
TOTAL PASSIU		12.505,93

Imports en milers d'euros.

Reg Sistema Segarra-Garrigues, SA**8.52.2. Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
1. Aprovisionaments	882,75	1. Ingressos d'explotació	1.708,52
2. Despeses del personal	541,54	Import net de la xifra de negocis	1.708,52
3. Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat	101,22		
5. Altres despeses d'explotació	573,75		
Serveis exteriors	553,96		
Tributs	19,79	Total ingressos d'explotació	1.708,52
Total despeses d'explotació	2.099,26		
		I. PÈRDUES D'EXPLOTACIÓ	(390,74)
6. Despeses financeres i despeses assimilades	6,27	2. Altres interessos i ingressos assimilats	32,92
II. RESULTATS FINANCERS POSITIVS	26,65		
		III. RESULTAT DE LES ACTIV. ORDINÀRIES	(364,09)
		Beneficis i ingressos extraordinaris	0,08
IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIVS	0,08		
V. RESULTATS ABANS D'IMPOSTOS	(364,01)		
15. Impost sobre societats	0,00		
VI. RESULTAT DE L'EXERCICI	(364,01)		

Imports en milers d'euros.

Reg Sistema Segarra-Garrigues, SA

8.52.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS		Pressupost aprovat (1)	Drets liquidats (2)	Saldo pressupostari (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL	III. INGRESSOS PROPIS	2.767,71	1.741,53	(1.026,18)
Article	30 Vendes i prestacions de serveis	2.767,71	1.708,52	(1.059,19)
301	Prestació de serveis a tercers	1.002,71	874,19	(128,52)
309	Prestació serveis concentració parcel·lària	1.765,00	834,33	(930,67)
Article	39 Altres ingressos	0,00	33,01	33,01
390.0001	Altres ingressos	0,00	33,01	33,01
TOTAL INGRESSOS		2.767,71	1.741,53	(1.026,18)
DESPESES		Pressupost aprovat (1)	Obligacions concrettes (2)	Saldo pressupostari (3 = 2 - 1)
CAPÍTOL	I. REMUNERACIONS AL PERSONAL	534,37	541,54	7,17
Article	10 Sous i salaris	428,40	445,72	17,32
100.0001	Sous i salaris	428,40	445,72	17,32
Article	11 Assegurances i prestacions socials	105,97	95,74	(10,23)
110.0001	Seguretat Social a càrrec de l'empresa	105,97	95,74	(10,23)
Article	12 Altres despeses	0,00	0,08	0,08
CAPÍTOL	II. DESPESES BÉNS CORRENTS I SERVEIS	2.179,54	1.456,41	(723,13)
Article	20 Compres i aprovisionaments	1.765,00	882,75	(882,25)
Article	21 Serveis exteriors	405,08	553,87	148,79
210.0001	Lloguers de béns mobles i immobles	21,81	22,99	1,18
212.0001	Despeses manteniment de l'immobilitzat material	7,27	19,93	12,66
213.0001	Serveis de professionals independents	283,44	388,69	105,25
215.0001	Primes d'assegurances	6,16	4,34	(1,82)
216.0001	Publicitat, propaganda i relacions públiques	12,00	21,00	9,00
217.0001	Subministraments	7,19	5,57	(1,62)
217.0001	Comunicacions	7,28	7,74	0,46
219.0001	Altres despeses diverses	59,93	83,61	23,68
Article	22 Tributs	9,46	19,79	10,33
220.0001	Tributs	6,39	19,79	13,40
220.6400	Impost societats	3,07	0,00	(3,07)
CAPÍTOL	III. DESPESES FINANCERES	7,42	6,37	(1,05)
Article	31 Deute a curt termini	7,42	6,37	(1,05)
310.0001	Interessos	7,42	6,37	(1,05)
CAPÍTOL	V. AMORTITZACIONS	46,38	(262,79)	(309,17)
Article	50 Amortització immobilitzat immaterial	4,56	4,86	0,30
	51 Amortització immobilitzat material	34,32	96,02	61,70
Article	52 Amortització despeses amortitzables	0,34	0,34	0,00
	INGRESSOS PATRIMONIALS	7,16	(364,01)	(371,17)
Article	55 Resultat de l'activitat	7,16	(364,01)	(371,17)
TOTAL DESPESES		2.767,71	1.741,53	(1.026,18)

Imports en milers d'euros.

Nota: La Llei de pressupostos, en el capítol II Despeses béns corrents i serveis per l'article 22 Tributs, aprova un import total de 9.464,08 €, igual que presenta l'REGSEGA en la seva liquidació, però la Llei de pressupostos els reparteix de manera diferent ja que imputa els 9.464,08 € al compte 220.00001 "Altres tributs".

Reg Sistema Segarra-Garrigues, SA

8.52.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS		Pressupost aprovat	Drets liquidats	Diferències
CAPÍTOL VI.	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL REBUDES	7.795,95	6.292,34	(1.503,61)
Article 69.	Transferències d'ens territorials	7.795,95	6.292,34	(1.503,61)
690	Transferències Generalitat de Catalunya	7.795,95	6.292,34	(1.503,61)
690.680	De DARP per estudis i projectes	2.597,95	3.065,56	467,61
690.682	De DARP per concentració parcel·lària	2.900,00	1.493,20	(1.406,80)
690.683	De DARP per impacte ambiental	2.298,00	1.733,58	(564,42)
CAPÍTOL VIII.	VARIACIÓ ACTIUS FINANCERS	2.547,00	2.546,94	(0,06)
Article 84.	Aportacions a compte de capital	2.547,00	2.546,94	(0,06)
840	De la Generalitat de Catalunya	2.547,00	2.546,94	(0,06)
CAPÍTOL IX.	VARIACIÓ PASSIUS FINANCERS	0,00	47,08	47,08
Article 94.	Variació actius financers a curt termini	0,00	47,08	47,08
942	Endeutament pòlissa crèdit BBVA	0,00	47,08	47,08
TOTAL RECURSOS		10.342,95	8.886,36	(1.456,59)

DOTACIONS		Pressupost aprovat	Obligacions concrettes	Diferències
CAPÍTOL VI.	INVERSIONS REALS	10.342,95	8.886,36	(1.456,59)
Article 63.	Inversions en elements de transport	24,04	51,23	27,19
630	Inversions en materials de transport	24,04	51,23	27,19
630.001	Inversions en elements de transport	24,04	23,75	(0,29)
630.002	Altres instal·lacions	0,00	4,40	4,40
630.003	Mobiliari	0,00	15,00	15,00
630.004	Equips procés informació	0,00	7,24	7,24
630.004	Aplicacions informàtiques	0,00	0,84	0,84
Article 66.	Actuacions i inversions destinades a l'ús general	10.318,91	8.835,13	(1.483,78)
660	Inversions en infraestructures destinades a ús general	7.771,91	6.245,13	(1.526,78)
660.680	Mesures correctores d'impacte ambiental	2.298,00	348,36	(1.949,64)
660.681	Per construcció d'obres DARP Inversió de Reg. i CP	2.573,91	4.403,57	1.829,66
660.682	Concentració parcel·lària	2.900,00	1.493,20	(1.406,80)
661	Altres inversions	2.547,00	2.590,00	43,00
TOTAL DOTACIONS		10.342,95	8.886,36	(1.456,59)

Imports en milers d'euros.

8.53. PORTAL SALUT I QUALITAT DE VIDA, SA**8.53.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU****IMMOBILITZAT 238,02**

Primer establiment	6,24
Immaterial	1,60
- Patents i dominis	7,00
- Programari	1.325,12
- Amortització acumulada de l'immobilitzat immaterial	(1.330,52)
Material	201,73
- Material i instal·lacions tècniques	625,63
- Altres instal·lacions	48,42
- Equips procés informació	52,15
- Amortització acumulada de l'immobilitzat material	(524,47)
Financer	28,45

ACTIU CIRCULANT 1.617,49

Realitzable	1.266,08
- Clients/deutors	1.187,68
- Hisenda pública	78,40
Disponible	351,41
- Tresoreria	351,41

TOTAL ACTIU 1.855,51**PASSIU****RECURSOS PROPIS 216,97**

Capital propi	1.768,60
Prima	6.947,07
P/g exercici 00	(49,05)
P/g exercici 01	(4.308,27)
P/g exercici 02	(3.158,45)
P/g exercici 03	107,85
Resultat exercici 04	(1.090,78)

CREDITORS A LLARG TERMINI 1.510,11

Empreses del grup	1.510,11
--------------------------	-----------------

CREDITORS A CURT TERMINI 128,43

Interessos préstecs grup	42,55
Proveïdors/creditors	85,87
Administració pública creditora	0,01

TOTAL PASSIU 1.855,51

Imports en milers d'euros.

Portal Salut i Qualitat de Vida, SA**8.53.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

DESPESES		INGRESSOS	
2. Aprovisionaments	98,07	1. Ingressos d'exploració	454,52
4. Dotacions per amortitzacions de l'immobilitzat	892,77	- Altres ingressos	454,52
6. Altres despeses d'exploració	514,75		
		I. PÈRDUA D'EXPLOTACIÓ	1.051,07
7. Despeses financeres i assimilades	42,89	7. Ingressos financers	7,74
- Deutes amb empreses del grup	42,55	- Altres	7,74
- Altres deutes	0,34		
		II. RESULTATS FINANCERS NEGATIU	35,15
		III. PÈRDUA DE LES ACTIVITATS ORDINÀRIES	1.086,22
9. Despeses extraordinàries	18,86	9. Ingressos extraordinaris	0,12
		13. Ingressos altres exercicis	14,18
		IV. RESULTATS EXTRAORDINARIS POSITIU	4,56
		V. PÈRDUES ABANS D'IMPOSTOS	1.090,78
15. Impost sobre societats	0,00		
		VI. RESULTAT DE L'EXERCICI (pèrdues)	1.090,78

Imports en milers d'euros.

Portal Salut i Qualitat de Vida, SA**8.53.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004**

INGRESSOS			Pressupost aprovat	Drets liquidats
CAPÍTOL	III	INGRESSOS PROPIS	2.030,45	468,82
Article	30	Vendes i prestació de serveis	2.030,45	468,82
		Prestació de serveis a tercers	1.536,25	0,00
		Altres empreses	494,20	468,82
CAPÍTOL	V	INGRESSOS PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOT.	0,00	1.098,51
Article	53	Altres ingressos financers	0,00	7,74
Article	55	Dèficit d'exploració	0,00	1.090,77
TOTAL INGRESSOS			2.030,45	1.567,33

DESPESES			Pressupost aprovat	Obligacions concretas
CAPÍTOL	II	DESPESES DE BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS	1.072,07	631,68
Article	20	Compres i aprovisionaments	397,37	395,48
Article	21	Serveis exteriors	483,13	234,70
Article	22	Tributs	191,57	1,50
CAPÍTOL	III	DESPESES FINANCERES	51,00	42,88
Article	31	Deute a curt termini	51,00	42,88
CAPÍTOL	V	AMORTITZACIÓ I SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ	907,38	892,77
Article	50	Amortització immobilitzat material	739,05	156,64
Article	51	Amortització immobilitzat immaterial	168,33	736,13
TOTAL DESPESES			2.030,45	1.567,33

Imports en milers d'euros.

Portal Salut i Qualitat de Vida, SA**8.53.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004**

RECURSOS			Pressupost aprovat	Drets liquidats
CAPÍTOL V	INGRESSOS PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ		907,37	0,00
Article 56	Recursos generats per les operacions		907,37	0,00
CAPÍTOL VIII	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS		0,00	198,00
Article 85	Variació de capital circulant		0,00	198,00
TOTAL RECURSOS			907,37	198,00

DOTACIONS			Pressupost aprovat	Obligacions concretes
CAPÍTOL V	INGRESSOS PATRIM. I DÈFICIT D'EXPLOTACIÓ		0,00	198,00
Article 56	Recursos generats per les operacions (dèficit)		0,00	198,00
CAPÍTOL IX	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS		907,37	0,00
Article 91	Amortització de préstecs i bestretes a llarg termini		907,37	0,00
TOTAL DOTACIONS			907,37	198,00

Imports en milers d'euros.

8.54. INSTITUT CATALÀ DE FINANCES**8.54.1. Balanç de situació a 31.12.04****ACTIU**

1. Caixa i bancs centrals	320,61
1.1 Caixa	0,24
1.2 Banco de España	320,37
3. Entitats de crèdit	30.748,49
3.1 A la vista	30.748,49
3.2 Altres crèdits	0,00
4. Crèdits sobre clients	1.444.934,02
8. Participacions en empreses del grup	68.146,80
9. Actius immaterials	783,24
10. Actius materials	2.345,77
10.2 Altres immobles	1.732,27
10.3 Mobiliari, instal·lacions i altres	613,50
13. Altres actius	4.589,00
14. Comptes de periodificació	16.826,40
TOTAL ACTIU	1.568.694,33

PASSIU

1. Entitats de crèdit	943.848,94
1.1 A la vista	943.848,94
2. Dèbits a clients	38.097,93
2.2 Altres dèbits	38.097,93
3. Dèbits representats per valors negociables	404.000,00
3.1 Bons i obligacions en circulació	404.000,00
4. Altres passius	5.455,60
5. Comptes de periodificació	14.897,36
6. Fons per riscos i càrregues	2.271,87
6.3 Altres provisions	2.271,87
7. Beneficis de l'exercici	(4.858,74)
7.1 Del grup	(4.858,74)
9. Capital subscrit	157.375,00
11. Reserves	7.606,37
TOTAL PASSIU	1.568.694,33

Imports en milers d'euros.

Institut Català de Finances

8.54.2. Comptes d'ordre a 31.12.04

COMPTES D'ORDRE

1. Passius contingents	165.597,89
1.3 Fiances, avals i caucions	165.597,89
 2. Compromisos	 368.806,10
2.2 Disponible per tercers	<u>368.806,10</u>
TOTAL COMPTES D'ORDRE	534.403,99

Imports en milers d'euros.

Institut Català de Finances**8.54.3. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004**

1. Interessos i rendiments assimilats	46.811,95
2. Interessos i càrregues assimilades	31.121,41
A) MARGE D'INTERMEDIACIÓ	15.690,54
4. Comissions percebudes	1.256,32
5. Comissions pagades	54,56
B) MARGE ORDINARI	16.892,30
8. Despeses generals d'administració	3.756,65
8.1 De personal	2.010,96
- <i>Sous i salaris</i>	1.636,52
- <i>Càrregues socials</i>	374,44
8.2 Altres despeses administratives	1.745,69
9. Amortització i sanejament d'actius materials i immaterials	482,44
C) MARGE D'EXPLOTACIÓ	12.653,21
15. Amortització i provisions insolvències	34.505,86
16. Sanejament d'immobilitzacions financeres	1.987,80
18. Beneficis extraordinaris	19.336,10
19. Menyscabaments extraordinaris	354,39
D) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	(4.858,74)
20. Impost sobre beneficis	0,00
21. Altres impostos	0,00
E) RESULTAT NET DE L'EXERCICI	(4.858,74)

Imports en milers d'euros.

Institut Català de Finances

8.54.4. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

INGRESSOS			Pressupost inicial	Drets liquidats
CAPÍTOL	V.	INGRESSOS PATRIMONIALS	55.065,57	72.263,11
Article	51	Interessos de préstecs concedits	49.238,12	45.604,31
	5100001	Interessos de préstecs concedits	49.238,12	45.604,31
Article	52	Interessos de dipòsit	500,00	1.207,64
	5200001	Interessos de dipòsit	500,00	1.207,64
Article	53	Altres ingressos	5.327,45	25.451,16
	5330001	Altres ingressos financers	977,45	1.256,32
	5336300	Ingressos extraordinaris	4.350,00	19.336,10
		Dèficit explotació	0,00	4.858,74
TOTAL INGRESSOS			55.065,57	72.263,11
DESPESES			Pressupost inicial	Obligacions concretes
CAPÍTOL	I.	REMUNERACIONS DE PERSONAL	2.262,77	2.010,96
Article	10	Sous i salaris	1.805,00	1.627,26
	1000001	Sous i salaris	1.805,00	1.627,26
Article	11	Assegurances i prestacions socials	451,25	374,44
	1100001	Seguretat Social a càrrec de l'empresa	451,25	374,44
Article	12	Altres despeses socials	6,52	9,26
	1200001	Altres despeses	6,52	9,26
CAPÍTOL	II.	DESPESES DE BÉNS I SERVEIS	2.746,78	2.100,08
Article	21	Serveis exteriors	2.656,78	2.035,20
	2190001	Altres despeses diverses	2.656,78	2.035,20
Article	22	Tributs	90,00	64,88
	2200001	Altres tributs	90,00	64,88
CAPÍTOL	III.	DESPESES FINANCERES	35.074,45	31.175,97
Article	30	Deute a llarg termini	35.074,45	31.175,97
	3000001	Interessos	35.074,45	31.175,97
CAPÍTOL	V.	AMORTITZACIONS I SUPERÀVIT D'EXPLOTACIÓ	14.981,57	36.976,10
Article	51	Amortitzacions immobilitzat material	747,04	482,44
	5100001	Amortització d'immobilitzat material	747,04	482,44
Article	55	Dotacions al fons d'insolvències	13.960,78	36.493,66
	5500002	Dotacions al fons d'insolvències	13.960,78	36.493,66
Article	54	Superàvit d'explotació	273,75	0,00
	5400001	Superàvit d'explotació	273,75	0,00
TOTAL DESPESES			55.065,57	72.263,11

Imports en milers d'euros.

Institut Català de Finances

8.54.5. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

RECURSOS			Pressupost inicial	Drets liquidats
CAPÍTOL	V.	INGRESSOS PATRIMONIALS I RECURSOS		
		GENERATS PER LES OPERACIONS	14.981,56	32.117,36
Article	56	Recursos generats per les operacions	14.981,56	32.117,36
	560001	Recursos generats per les operacions	14.981,56	32.117,36
CAPÍTOL	VI.	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	0,00	1.021,73
Article	61	D'edificis i altres construccions no funcionals	0,00	1.021,73
CAPÍTOL	VIII.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	338.432,85	336.969,18
Article	81	Reintegrament de préstecs a llarg termini	229.254,08	184.950,05
	8100001	Del sector públic	24.229,01	24.207,87
	8110001	Fora del sector públic	205.025,07	160.742,18
Article	82	Dipòsits i fiances constituïts	924,08	13.223,65
	8200001	Del sector públic	924,08	13.223,65
Article	83	Aportacions al fons social	60.000,00	60.000,00
	8300001	De la Generalitat de Catalunya	60.000,00	60.000,00
Article	86	Variació de capital circulant	48.254,69	78.795,48
	8600001	Variació de capital circulant	48.254,69	78.795,48
CAPÍTOL	IX.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	468.174,67	123.333,44
Article	90	Préstecs rebuts	468.174,67	123.333,44
	9020001	Fora del sector públic	468.174,67	123.333,44
TOTAL RECURSOS			821.589,08	493.441,71
DOTACIONS			Pressupost inicial	Obligacions contraïdes
CAPÍTOL	VI.	INVERSIONS REALS	740,00	3.690,89
Article	62	Maquinària, instal·lacions i utilitatge	30,00	0,75
	6200001	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	30,00	0,75
Article	64	Mobiliari i estris	50,00	10,23
	6400001	Inversions en mobiliari i estris	50,00	10,23
Article	65	Equip de procés de dades	60,00	13,34
	6500001	Inversions en equips de procés de dades	60,00	13,34
Article	68	Immobilitzat immaterial	600,00	617,64
	6820001	Inversions en aplicacions informàtiques	600,00	617,64
		Immobilitzat no funcional	0,00	3.048,93
CAPÍTOL	VIII.	VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	701.306,09	370.207,83
Article	81	Concessió de préstecs	661.306,09	312.129,32
	8106301	Al sector públic	141.103,15	69.030,93
	8116301	Fora del sector públic	520.202,94	243.098,39
Article	82	Dipòsits i fiances	0,00	18.016,51
	820001	Al sector públic	0,00	18.016,51
Article	84	Aportacions a compte de capital	40.000,00	40.062,00
	8406300	Aportacions a compte de capital	40.000,00	40.062,00
Article	86	Variació del capital circulant	0,00	0,00
	866300	Variació de capital circulant	0,00	0,00
CAPÍTOL	IX.	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	119.542,99	119.542,99
Article	91	Amortització de préstecs a llarg termini	119.542,99	119.542,99
	9116301	Fora del sector públic	119.542,99	119.542,99
TOTAL DOTACIONS			821.589,08	493.441,71

Imports en milers d'euros.

9. CORPORACIÓ CATALANA DE RÀDIO I TELEVISIÓ I LES SEVES FILIALS

9.1. INTRODUCCIÓ

En compliment de l'article 80 del Decret legislatiu 3/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya, la Sindicatura de Comptes presenta els comptes de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió (CCRTV) i les seves filials: Televisió de Catalunya, SA (TVC); Catalunya Ràdio, Servei de Radiodifusió de la Generalitat, SA (CR); TVC Edicions i Publicacions, SA; CCRTV Serveis Generals, SA; TVC Multimèdia, SL (TVCM); CCRTV Interactiva, SA; TVC Netmèdia Audiovisual, SL; Activa 3, IT Solutions and Technologies, SL (Activa 3, SL) i Intracatalònia, SA, corresponents a l'exercici 2004, tal com ens han estat retuts.

Els comptes retuts inclouen els comptes anuals consolidats del Grup CCRTV, els comptes anuals de la CCRTV i els de cada una de les empreses filials així com les liquidacions dels pressupostos d'explotació i de capital tant consolidats com individuals i els informes d'auditoria externa de TVC, CR i CCRTV Serveis Generals, SA. Els comptes de les societats estan pendents d'aprovació per les respectives juntes generals.

El procés de consolidació s'ha fet pel mètode d'integració global per a les societats en què la CCRTV manté una posició majoritària i pel mètode de posada en equivalència per a Audiovisual Sport, SL en la qual la CCRTV té una participació d'un 20%.

9.2. ANÀLISI DELS COMPTES RETUTS

En aquest apartat es resumeixen els aspectes més significatius de l'evolució dels comptes consolidats i individuals de les diferents societats que formen el Grup CCRTV:

Aspectes relatius al Balanç de situació consolidat:

- L'epígraf Situacions transitòries de finançament recull les subvencions establertes per les lleis de pressupostos dels exercicis 1997, 1998 i 1999, les quals van ser substituïdes per l'autorització d'endeutament avalat per la Generalitat. Donada la dependència econòmica de la CCRTV en relació amb la Generalitat, i tenint en compte que aquesta última haurà de desemborsar necessàriament aquests imports quan tingui lloc el venciment final dels crèdits bancaris, la CCRTV va considerar adient reconèixer comptablement aquests imports com a més fons propis i registrar com a contrapartida un actiu dins el Balanç de situació sota l'epígraf Situacions transitòries de finançament. Tanmateix, aquests imports són una expectativa de cobrament que únicament es

rebran en cas que, arribat el venciment dels préstecs, la CCRTV no hi pugui fer front.

- Participació empreses posades en equivalència, Audiovisual Sport, SL (AVS): la CCRTV hi participa en un 20% a través de TVC Multimèdia, SL. A 31 de desembre de 2004 els fons propis d'AVS eren negatius de 53,6 M€ i el valor net comptable de la participació era de zero euros. Addicionalment, la CCRTV ha creat una provisió per a riscos i despeses per import de 10,72 M€ per cobrir la part proporcional dels fons propis negatius. El 30 de juny de 2003 els socis d'AVS (Sogecable –80%– i TVCM –20%–) van acordar la concessió a la societat d'un préstec de fins a 160 M€ destinat a la cancel·lació d'un préstec sindicat avalat pels socis. En el contracte signat a aquest efecte s'estableix que l'efectivitat de les obligacions assumides per TVCM quedaven subjectes temporalment a la condició suspensiva d'obtenció de l'autorització del Consell Executiu de la Generalitat per formalitzar un contracte de préstec. Atenent aquesta situació, TVCM i Sogecable van acordar que Sogecable fes entrega, amb caràcter temporal, dels 30 M€ que corresponia realitzar a TVCM. En la Junta General d'AVS de 22 de desembre de 2003 els socis van acordar revisar els acords relatius al finançament d'AVS adoptats al juny en el sentit de substituir l'operació de préstec per alguna altra forma de finançament. La Junta General de 10 de febrer de 2004 va aprovar una operació acordió per 42,5 M€ per restablir l'equilibri patrimonial de la societat. En acord de Govern de 8 de juny de 2004 es va aprovar l'aportació de TVCM per 8.491.311 €. Amb data 7 de febrer de 2005, els socis van signar un nou marc de finançament amb l'objectiu de garantir la continuïtat i l'equilibri financer d'AVS per als pròxims dos anys. El nou marc estableix el següent:
 - TVCM assumeix el compromís d'assegurar a AVS fins un màxim de 25,4 M€ i queda alliberada de qualsevol obligació de pagament a favor de Sogecable com a conseqüència dels acords de 30 de juny de 2003. Aquest compromís podria ser susceptible d'ampliació fins a 30 M€.
 - Els socis d'AVS es comprometen a restablir l'equilibri patrimonial d'AVS dels exercicis 2004 a 2006.
 - Els compromisos de TVCM s'entenen subjectes a les autoritzacions del Govern de la Generalitat de Catalunya. La no concessió d'aquestes autoritzacions privaria d'eficàcia el nou marc de finançament de data 7 de febrer de 2005.
- L'increment de l'epígraf Equips informàtics és el resultat de la inversió realitzada de 3,29 M€, la reclassificació dels equips informàtics de TVC (registrats com Altre immobilitzat material a 31 de desembre de 2003) per 7,6 M€ i baixes d'1 M€.

- A partir de la temporada 2003-2004, els drets adquirits per TVC als clubs de futbol i cedits a AVS són liquidats directament per AVS als clubs. Fins a la temporada 2002-2003, TVC pagava els clubs i facturava AVS. La disminució dels saldos de Deutors empreses posades en equivalència i Deutes amb empreses posades en equivalència és conseqüència d'aquest canvi.
- Evolució del Fons de produccions: s'hi han incorporat 72,8 M€, dels quals 14,7 M€ corresponen a treballs realitzats per TVC per al seu immobilitzat; s'han registrat baixes per 1,7 M€ nets, i la dotació a l'amortització ha estat de 66,2 M€.
- El moviment dels fons propis consolidats ha estat el següent:

	Saldo a 31.12.2003	Aportacions de l'exercici	Resultat de l'exercici	Aplicació del resultat	Saldo a 31.12.2004
Patrimoni	430.684.775	72.168.501			502.853.276
Resultats ex. anteriors	(417.076.355)			(182.018.530)	(599.094.885)
Resultat de l'exercici	(182.208.601)		(166.778.211)	182.208.601	(166.778.211)
Resultat atribuïble socis externs	190.071		246.967	(190.071)	246.967
Total	(168.410.110)	72.168.501	(166.531.244)		(262.772.853)

Imports en euros.

Font: Comptes anuals consolidats CCRTV i empreses filials.

- La Llei 6/2004, de 16 de juliol, de pressupostos de la Generalitat per al 2004, va aprovar una aportació patrimonial de 72.168.501 €, una subvenció corrent de 45.342.000 € i una autorització d'endeutament per 83.000.000 €.
- Evolució de l'endeutament: l'endeutament a 31 de desembre de 2004 era de 923 M€, el que suposa un increment d'un 7,95% respecte de l'existent a 31 de desembre de 2003. D'aquest total, 867,1 M€ tenen venciment posterior a 31 de desembre de 2005.
- Situació fiscal: a mitjan 2003 es van iniciar a TVC activitats inspectores de l'Impost sobre societats (1998-2001), IVA (1999-2001) i IRPF (1999-2001). Com a conseqüència de les actuacions inspectores, l'Oficina Nacional d'Inspecció de Barcelona va aixecar actes en conformitat per valor de 372.326 € i en disconformitat per import de 7.993.420 € (6.651.919 € corresponen a quota i 1.341.501 € a interessos de demora). Aquest import correspon a una factura emesa l'exercici 2000 referent a la indemnització del Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació a la CCRTV per la seva participació en la formació del fons de comerç i per l'obtenció d'ingressos per l'arrendament anual de béns que principalment formaven la Xarxa de la CCRTV i que posteriorment van ser transferits al Centre de Telecomunicacions de la Generalitat de Catalunya, el qual va constituir la societat Difusió digital, Societat de Telecomunicacions, SA i li va aportar la infraestructura necessària perquè pogués complir les seves funcions. Aquesta factura es va considerar exempta d'IVA. La quota de l'acta ha estat pagada durant l'exer-

cici 2004 i a la vegada cobrada del client. La part corresponent a interessos de demora ha estat recorreguda per part de TVC. No obstant això, CR té recorregudes davant l'Administració actes per inspeccions fiscals signades en disconformitat i ja pagades per 1.793.165 €.

Aspectes relatius al Compte de pèrdues i guanys consolidat:

- El resultat de l'exercici sense tenir en compte l'ingrés per subvencions ha estat una pèrdua de 212,2 M€, que representa una reducció d'un 5,9% respecte del de l'exercici 2003 (225,6 M€). Considerant les aportacions a Fons propis, el volum de recursos públics destinats a la CCRTV (dèficit més aportacions de capital) ha passat de 312,5 M€ a 284,42 M€, el que significa una disminució d'un 8,99%. Aquests representen un cost de 41,74 € anuals per habitant i és superior al pressupost del Departament de Cultura per a l'exercici 2004 (194,86 M€).
- Les despeses d'explotació han estat de 351,5 M€ i els ingressos d'explotació sense subvenció han estat de 180,9 M€, el que dona com a resultat un dèficit d'explotació de 170,6 M€.
- Els ingressos nets per publicitat han estat superiors als de l'exercici anterior en un 9,54% i han superat en un 8% els ingressos pressupostats. La disminució de la xifra d'Altres vendes correspon principalment a l'efecte del canvi en el pagament dels drets de futbol dels quals és titular TVC i que ha cedit a AVS (en l'exercici 2003 formaven part dels ingressos els corresponents al primer semestre de 2003, mentre que en el 2004 és zero). Les vendes de programes, que en 2003 van ser d'1,07 M€ han estat en 2004 de tan sols 0,2 M€.
- Pel que fa a les despeses d'explotació, els aprovisionaments han augmentat d'un 4,64% en termes d'homogeneïtat amb l'exercici anterior (deduint l'efecte del canvi de criteri en els drets de futbol); les despeses de personal ho han fet en un 9,23% amb un increment de plantilla del 5,49%; pel que fa als serveis exteriors, els serveis d'empreses i professionals han augmentat d'un 2,77%, les despeses de subministrament, comunicacions i enllaços d'un 7,47% i els altres serveis exteriors han disminuït d'un 0,9%. La despesa de personal ha estat un 2% superior a la pressupostada i els serveis exteriors un 3% superiors al que estava previst.
- La despesa financera ha disminuït en un 4% com a resultat de l'evolució favorable dels tipus d'interès.
- Les pèrdues en resultats de societats posades en equivalència són el resultat de la depreciació del 100% de l'aportació de 8,5 M€ a AVS i de la dotació de

la provisió per cobrir la part proporcional dels fons propis negatius d'aquesta societat per 10,72 M€.

Aspectes relatius a la Liquidació del pressupost consolidat:

- Els ingressos de capital liquidats han estat inferiors als pressupostats en 1,2 M€ perquè la venda de part de les accions de Media park finalment es va fer efectiva en els primers mesos de 2005 en lloc de 2004, com s'havia previst.
- Les despeses de capital liquidades han estat inferiors a les pressupostades en 19,89 M€ a causa principalment de les desviacions en Reposició de capital permanent (16,67 M€).
- Els ingressos d'explotació han estat un 7% superiors als pressupostats pel bon comportament de la publicitat (8% superior al pressupost) i pel major import de treballs realitzats per a l'immobilitzat (desviació d'un 33%).
- Les despeses d'explotació han estat un 1% superiors a les pressupostades. Això ha permès que el dèficit del pressupost d'explotació hagi estat un 19% inferior al previst. Dins les despeses, els serveis exteriors i les despeses de personal han tingut desviacions negatives que han estat compensades per la menor despesa financera (16% inferior a la prevista).

Altres aspectes dels comptes consolidats:

- Conveni amb productores: l'any 2002 es va signar un conveni amb les associacions de productors que preveu la inversió per part de TVC de 43,5 M€ en el període 2002-2005. L'objectiu de TVC és aconseguir una producció mínima anual de 36 TV movies, 20 documentals, 78 episodis de 26 minuts en sèries d'animació. Fins a 31 de desembre de 2004 s'han aprovat projectes corresponents a aquest Acord per import de 31,8 M€ i les recepcions han estat de 6,8 M€.
- Drets audiovisuals esportius: TVC i la resta de televisions autonòmiques van signar el desembre de 2003 un contracte per a l'adquisició de drets audiovisuals esportius per a les temporades 2003-2004 a 2005-2006 amb AVS per un import fix per temporada. L'import corresponent a TVC per a les temporades 2003-2004 i 2004-2005 és de 17,3 M€ i 18,1 M€, respectivament. D'altra banda, TVC ha cedit a AVS els drets del Futbol Club Barcelona (FCB) i del Reial Club Deportivo Espanyol (RCDE), dels quals és titular, corresponents a les temporades 2003-2004 a 2005-2006. A més, en el cas del FCB, TVC té el compromís d'aportar en el futur els drets corresponents a les temporades 2006-2007 i 2007-2008 sempre que es compleixin les condicions contrac-

tuals establertes. Des de la temporada 2003-2004 AVS liquida directament els drets als clubs, però TVC és garant solidària en segona instància del compliment per part d'AVS de les obligacions de pagament derivades de la cessió dels drets del FCB. Addicionalment, TVC té compromisos de compra per altres drets audiovisuals esportius (futbol, Fórmula 1, etc.) per a les temporades que van des de 2003-2004 (part del qual ja s'ha meritat i comptabilitzat durant l'exercici 2004) fins a 2007-2008 per 89 M€, aproximadament.

- Amb data 13 de febrer de 2004 CCRTV va signar un acord amb Sogecable segons el qual ambdues entitats, per elles mateixes o mitjançant altres empreses del grup, es comprometen a col·laborar i desenvolupar projectes tecnològics i de coproduccions (en el marc del conveni firmat l'any 2002 entre TVC i les associacions de productors) en els propers cinc anys per un import total de 40 M€ que aportaran ambdues parts per igual.

Aspectes dels comptes individuals:

Corporació Catalana de Ràdio i Televisió

- Els deutes amb empreses del grup són deguts, d'una banda als compromisos de la CCRTV derivats de les Situacions transitòries de finançament, i d'altra als saldos generats per la gestió conjunta de la tresoreria del grup que porta a terme la CCRTV.
- Augment de la despesa de personal en un 16,3%.
- Increment del 60% dels Serveis d'empreses i professionals i important increment de la despesa per tributs. En el primer cas, es deu principalment a l'efecte del lloguer de la seu de la CCRTV, que en l'exercici 2003 sols es va pagar durant una part de l'exercici.

Televisió de Catalunya, SA

- L'informe d'auditoria inclou una incertesa pels efectes que es puguin derivar dels procediments judicials iniciats per dues televisions privades reclamant danys i perjudicis en relació a la contractació de la cessió de drets d'imatge per a la difusió per televisió de partits de futbol i els seus resums en les temporades 1989-90 a 1997-98, d'acord amb una Resolució del Tribunal de Defensa de la Competència confirmada pel Tribunal Suprem.
- Les variacions més significatives del Balanç són les relacionades amb els saldos amb empreses del grup com a resultat, principalment, dels diversos moviments relacionats amb les aportacions a rebre de la CCRTV.

- La despesa de personal ha augmentat en un 9% i representa el 35,47% de la despesa d'exploració. La plantilla mitjana ha augmentat un 5,3%. Les altres despeses d'exploració han augmentat d'un 1,97%.
- La despesa d'aprovisionaments ha disminuït per l'efecte del canvi en la gestió dels drets de futbol, explicat anteriorment.
- En conjunt, els ingressos d'exploració han augmentat d'un 7,9%, mentre que les despeses ho han fet en un 2,6%, tenint en compte els efectes del canvi de criteri de drets esportius. Les pèrdues d'exploració en l'exercici 2004 són inferiors en un 2,8% a les de 2003 i representen el 100,01% de la xifra de negocis. La pèrdua de l'exercici 2004 és inferior a la del 2003 en un 13,38%.
- Pel que fa a la liquidació del pressupost, els ingressos han estat superiors als pressupostats en un 8%, especialment pel comportament positiu dels ingressos per publicitat, que han estat superiors als previstos en un 9% i per l'efecte de la major activació de treballs realitzats per al propi immobilitzat; les despeses liquidades han estat superiors a les pressupostades en un 1%; les despeses financeres han estat un 45% inferiors a les pressupostades. La pèrdua de l'exercici ha estat inferior a la pressupostada en 70 M€, el que representa una desviació positiva d'un 16%.

Catalunya Ràdio, Servei de Radiodifusió de la Generalitat, SA

- L'informe d'auditoria expressa una opinió favorable.
- Increment de la xifra de negocis en un 7,2%; increment de les despeses d'exploració en un 4,79%; augment de la pèrdua de l'exercici en un 2,76%.
- La despesa de personal ha augmentat un 10,69%, essent l'increment de plantilla d'un 7,57%.
- Pel que fa a la liquidació del pressupost, els ingressos liquidats han estat superiors als pressupostats en un 5%; les despeses en conjunt són un 1% inferiors a les pressupostades, ja que els increments de compres i personal queden compensats pel comportament favorable de les despeses financeres, que han estat inferiors a les pressupostades en un 36% i dels serveis exteriors, amb una desviació positiva d'un 2%.

TVC Edicions i Publicacions, SA

- L'activitat de la societat en l'exercici 2004 ha quedat reduïda a les produccions iniciades durant l'exercici anterior.

- El resultat de l'exercici és una pèrdua de 0,32 M€ deguda principalment a l'enregistrament d'una provisió per insolvències per 0,3 M€.
- A 31 de desembre de 2004 la societat tenia Fons propis negatius, per la qual cosa es trobava en situació de dissolució d'acord amb l'article 260.4 de la Llei de societats anònimes. Aquesta situació ja existia a 31 de desembre de 2003.

CCRTV Interactiva, SA

- L'informe d'auditoria expressa una opinió favorable.
- Els ingressos per vendes i prestació de serveis han augmentat un 13,05%; les despeses de personal ho han fet en un 25,15%; els serveis d'empreses i professionals en un 21,14%. La pèrdua de l'exercici ha estat d'1,34 M€, superior en un 59,64% a la de l'exercici anterior.
- La societat ha continuat el seu procés de creixement.

CCRTV Serveis Generals, SA

- L'informe d'auditoria expressa una opinió favorable.
- Els diferents epígrafs del Balanç i del Compte de pèrdues i guanys no presenten variacions destacables.

TVC Multimèdia, SL

- Aquesta societat no té activitat comercial ni productiva; és únicament la titular de diverses participacions de la CCRTV en altres societats.
- L'informe d'auditoria presenta una opinió favorable.
- A 31 de desembre de 2004 la societat tenia Fons propis negatius, per la qual cosa es trobava en situació de dissolució d'acord amb l'article 104 de la Llei de societats de responsabilitat limitada.
- L'augment del valor de les Participacions en empreses associades i de la Provisió per depreciació de valors empreses associades és el resultat de la inversió de 8,5 M€ per l'ampliació de capital d'AVS i la corresponent depreciació i el traspàs del cost i provisió per depreciació donat de baixa en exercicis anteriors, com a conseqüència de les disminucions de capital per compensar pèrdues efectuades en AVS, SL, ja que, a causa del caràcter reversible de la provisió per depreciació s'ha considerat més adient mantenir els valors històrics.

- La societat també participa en el capital social d'Intracatalònia, SA, amb un valor nominal de 0,4 M€ i un valor net nul.
- TVCM té atorgat un préstec participatiu a Intracatalònia, SA de 0,75 M€ amb venciment 31 de desembre de 2005, encara que en qualsevol data abans del venciment, TVCM pugui optar per capitalitzar-lo fins a la quantitat disposada. Aquest crèdit està classificat com a Inversions financeres temporals en el Balanç de TVCM.

TVC Netmèdia Audiovisual, SL

- L'informe d'auditoria presenta una opinió favorable.
- La societat ha obtingut un resultat positiu de 0,3 M€.

Activa 3, SL

- La societat ha romàs inactiva al llarg de l'exercici 2004.

Intracatalònia, SA

- L'informe d'auditoria inclou una incertesa per continuïtat a causa de la situació patrimonial de la societat.
- La societat té un patrimoni inferior a la meitat del capital social. Tanmateix, la societat ha subscrit un préstec participatiu amb TVCM per 750.000 €, el qual té una consideració legal equivalent a la de fons propis. La composició de l'accionariat a 31 de desembre de 2004 era la següent: TVCM 51%; Consorci Local i Comarcal de Comunicació 16,34%; Inversiones Hemisferio 16,33%; Invercartera 16,33%.
- Els ingressos han estat de 0,3 M€ essent el 32% imports facturats a empreses del grup. El resultat ha estat negatiu de 0,5 M€, amb un increment de la pèrdua del 63,7% respecte de 2003.

9.3. COMPTES CONSOLIDATS

9.3.1. Balanç de situació consolidat a 31 de desembre de 2004

A continuació es presenta el Balanç de situació consolidat a 31 de desembre de 2004:

Actiu	31.12.2004	Passiu	31.12.2004
Situacions transitòries finançament	539.762.050	Fons propis	(262.772.853)
Situacions transitòries finançament	539.762.050		
Immobilitzat	154.886.499		
Immobilitzat immaterial		Patrimoni	502.853.276
Despeses primer establiment	34.925	Resultats exercicis anteriors	
Despeses recerca i desenvolupament	1.199.944	Resultats exercicis anteriors grup	(599.094.885)
Propietat industrial, concessions i altres	305.041		
Instal·lacions immobles lloguer	963.311	Pèrdues i guanys consolidat	
Aplicacions informàtiques	14.236.525	Resultat de l'exercici consolidat	(166.778.211)
Fons de produccions	283.468.401	Resultat de l'exercici atribuïble socis externs	246.967
Fonogrames	341.157		
Avanços	5.493.216		
Drets béns arrendament financer	2.087.506		
Amortització	(206.194.311)		
	101.935.715	Interessos socis externs	(201.331)
Immobilitzat material			
Terrenys, edificis i construccions	16.485.640	Ingressos per a distribuir	2.799.833
Instal·lacions tècniques	69.226.497		
Mobiliari i altres instal·lacions	23.859.951	Subvencions	2.556.469
Equips informàtics	15.376.788	Diferències positives de canvi	243.364
Elements de transport	2.313.960		
Avanços i immobilitzat material en curs	453.514		
Altres immobilitzat material	427.320		
Amortitzacions	(78.127.490)		
	50.016.180	Provisions per a riscos	12.514.810
Immobilitzacions financeres		Provisions per a riscos i despeses	12.514.810
Cartera de valors a llarg termini	3.607.162		
Crèdits a llarg termini	66.111	Creditors a llarg termini	867.112.938
Dipòsits i fiances constituïdes	89.778	Deutes amb entitats de crèdit	867.112.818
Provisions	(828.447)	Fiances i dipòsits rebuts	120
	2.934.604		
Despeses per a distribuir	208.664	Creditors a curt termini	136.641.236
Drets adquirits i altres despeses	208.664	Venciment curt de préstecs a llarg	43.481.544
Actiu circulant	61.237.420	Deutes amb entitats de crèdit	9.420.752
Existències		Interessos a curt termini	3.084.088
Material auxiliar, cintes i recanvis	1.443.007		55.986.384
Produccions i drets d'emissió	6.252.174		
Avanços	262.503		
	7.957.684	Creditors	
Deutors		Factures pendents de rebre	22.118.279
Clients i altres deutors	51.317.427	Proveïdors i altres creditors	44.269.290
Empreses posades en equivalència	324.456		66.387.569
Personal	394.572		
Administracions públiques	3.867.299	Deutes amb empreses posades en equivalència	2.424.455
Provisions per insolvències	(4.879.302)		
	51.024.452	Creditors no comercials	
Inversions financeres temporals		Personal	4.497.932
Altres crèdits	500.000	Administracions públiques	5.876.049
Tresoreria			10.373.981
Caixa i bancs	764.616		
Ajustaments per periodificació		Ajustaments per periodificació	
Despeses anticipades	990.668	Ingressos anticipats	1.468.847
Total actiu	756.094.633	Total passiu	756.094.633

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.3.2. Compte de pèrdues i guanys consolidat de l'exercici 2004

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys consolidat corresponent a l'exercici 2004:

Deure	31.12.2004	Haver	31.12.2004
Aprovisionaments		Import net xifra de negocis	
Consum de material auxiliar i recanvis	3.869.315	Publicitat	153.505.426
Despeses externes	59.584.889	Altres vendes	10.165.243
	63.454.204	Prestació de serveis	2.506.113
Variació d'existències		Ràpels	(4.927.452)
Produccions	20.173		161.249.330
Despeses de personal		Increment d'existències	
Sous i salaris	110.136.161	Produccions	398.164
Càrregues socials	27.670.796		
	137.806.957	Treballs per a l'immobilitzat	
Amortització de l'immobilitzat		Treballs realitzats per l'empresa	17.207.609
Dotacions de l'exercici	77.014.769		
Provisions per a insolvències		Altres ingressos d'explotació	
Dotació de l'exercici	842.929	Ingressos accessoris	5.022.818
Altres despeses d'explotació		Subvencions	45.481.375
Serveis d'empreses i professionals	22.627.489	Provisions per insolvències aplicades	4.196
Subministrament, comunicacions i enllaços	22.147.205		50.508.389
Altres serveis exteriors	26.800.851		
Tributs	748.078		
	72.323.623		
Beneficis d'explotació		Pèrdues d'explotació	122.099.163
Despeses financeres		Ingressos financers	
Interessos	26.788.538	Interessos	806.524
Variació provisions d'inversió			
Dotació provisions participació	87.969	Diferències de canvi	
Diferències de canvi		Diferències positives	1.531.518
Diferències negatives	1.147.066		
Resultats financers positius		Resultats financers negatius	25.685.531
Participacions en resultats societats			
posades en equivalència	19.218.911		
Beneficis de les activitats ordinàries		Pèrdues de les activitats ordinàries	167.003.605
Pèrdues procedents de l'immobilitzat		Beneficis procedents de l'immobilitzat	
Baixes d'immobilitzat: valor residual	1.946.823	Baixes d'immobilitzat material: ingressos	(6.329)
Despeses extraordinàries		Ingressos extraordinaris	
Despeses i pèrdues extraordinàries	99.183	Ingressos extraordinaris	66.768
Pèrdues d'altres exercicis		Subvencions de capital	
Despeses i pèrdues exercicis anteriors	729.710	Traspàs a resultat de l'exercici	2.633.739
Prov. dotació pèrd. exerc. anteriors	0	Beneficis d'altres exercicis	
	729.710	Ingressos i beneficis exercicis anteriors	231.069
Resultats extraordinaris positius	262.608	Excés de provisió participacions	
		Excés de provisió participacions	113.077
Beneficis abans d'impostos		Resultats extraordinaris negatius	
Impost sobre societats	37.214		
Resultat consolidat de l'exercici (beneficis)		Pèrdues abans d'impostos	166.740.997
		Resultat consolidat de l'exercici (pèrdues)	166.778.211
Informació addicional			
Resultat de l'exercici (pèrdues)			(166.778.211)
Aportacions Generalitat de Catalunya enregistrades a Fons propis			72.168.501
Resultat de l'exercici després d'aportació socis			(94.609.710)
Imports en euros.			
Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.			

9.3.3. Liquidació del pressupost d'explotació consolidat de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'explotació consolidat corresponent a l'exercici 2004:

Recursos

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Drets liquidats	Saldo pressupost	%
70 Vendes i ing. per naturalesa	151.309.127	161.249.330	9.940.203	7
700 Publicitat	137.507.415	148.577.974	11.070.559	8
701 Altres vendes	10.844.824	10.165.243	(679.581)	(6)
705 Venda de serveis	2.956.888	2.506.113	(450.775)	(15)
73 Treballs realitzats immobilitzat	12.894.885	17.207.609	4.312.724	33
731 Treballs immobilitzat	12.894.885	17.207.609	4.312.724	33
74 Subvencions a l'explotació	45.628.881	45.481.375	(147.506)	0
740 Subvenció Generalitat	45.342.000	45.342.000	0	0
740 Altres subvencions	286.881	139.375	(147.506)	(51)
75 Ingressos per serv. diversos	5.166.983	5.022.818	(144.165)	(3)
759 Ingressos per serv. div.	5.166.983	5.022.818	(144.165)	(3)
76 Ingressos financers	2.293.478	2.338.042	44.564	2
764 Altres ingressos	41.826	806.524	764.698	1.828
768 Dif. posit. canvi	2.251.652	1.531.518	(720.134)	(32)
77 Ingressos extraordinaris	0	297.837	297.837	-
778 Ingressos extraordinaris	0	66.768	66.768	-
779 Ingressos exercicis anteriors	0	231.069	231.069	-
79 Provisions diverses	0	8.953	8.953	-
794 Provisions diverses	0	8.953	8.953	-
TOTAL	217.293.354	231.605.964	14.312.610	7

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves filials.

Dotacions

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Obligacions realitzades	Saldo pressupost	%
60 Compres	66.730.850	62.937.453	3.793.397	6
600 Mercaderies	3.948.905	4.558.178	(609.273)	(15)
601 Productes acabats	57.124.973	53.007.228	4.117.745	7
602 Elem. i conj. incorp.	5.656.972	5.351.937	305.035	5
607 Treballs realitzats altres empreses	0	20.110	(20.110)	-
62 Serveis exteriors	69.192.515	71.575.545	(2.383.030)	(3)
621 Lloguers	11.831.898	14.103.271	(2.271.373)	(19)
622 Conserv. i reparació	1.741.310	1.756.076	(14.766)	(1)
623 Serv. emp. i prof.	22.165.333	22.615.820	(450.487)	(2)
624 Transports	625.917	709.187	(83.270)	(13)
625 Primes d'assegurança	465.766	438.076	27.690	6
626 Serveis banc. i similars	45.984	51.367	(5.383)	(12)
627 Public. i rel. públiques	4.636.596	4.744.268	(107.672)	(2)
628 Subministram., com. i enllaços	22.604.462	22.146.604	457.858	2
629 Altres serveis	5.075.249	5.010.876	64.373	1
63 Tributs	453.688	748.078	(294.390)	(65)
631 Altres tributs	453.688	748.078	(294.390)	(65)
64 Despeses de personal	135.403.711	137.806.957	(2.403.246)	(2)
640 Sous i salaris	107.731.019	110.136.161	(2.405.142)	(2)
642 Seguretat social	25.641.114	26.079.204	(438.090)	(2)
643 Aport. comp. pensions	24.625	24.625	0	0
649 Altres desp. socials	2.006.953	1.566.967	439.986	22
66 Despeses financeres	33.237.972	27.935.604	5.302.368	16
663 Interessos financers	30.517.624	26.047.566	4.470.058	15
668 Dif. negativ. de canvi	2.253.261	1.147.066	1.106.195	49
669 Altres desp. financ.	467.087	740.972	(273.885)	(59)
67 Despeses extraordinàries	0	828.893	(828.893)	-
678 Despeses extraordinàries	0	99.183	(99.183)	-
679 Despeses exercicis anteriors	0	729.710	(729.710)	-
69 Dotacions a les provisions	22.000	847.686	(825.686)	(3.753)
693 Provisions d'existències	0	332.583	(332.583)	-
695 Provisions diverses	22.000	515.103	(493.103)	(2.241)
TOTAL	305.040.736	302.680.216	2.360.520	1
Superàvit (dèficit) d'exploració	(87.747.382)	(71.074.252)	16.673.130	(19)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves filials.

9.3.4. Pressupost d'exploració consolidat. Liquidació integrada a 31 de desembre de 2004

A continuació es presenta el Pressupost d'exploració consolidat, liquidació integrada a 31 de desembre de 2004:

INGRESSOS	PRESSUPOST	DRETS LIQUIDATS	AJUSTAMENTS	COMPTE D'EXPLOTACIÓ
Subvenció pres. explotació i altres	45.628.881	45.481.375	0	45.481.375
Ingressos propis	158.769.588	168.619.143	0	168.619.143
Variació existències	0	0	398.164	398.164
Treballs realitzats empresa	12.894.885	17.207.609	0	17.207.609
Ingressos extraordinaris	0	297.837	2.746.816	3.044.653
Resultats exercici	87.747.382	0	166.778.211	166.778.211
TOTAL	305.040.736	231.605.964	169.923.191	401.529.155

DESPESES	PRESSUPOST	OBLIGACIONS REALITZADES	AJUSTAMENTS	COMPTE D'EXPLOTACIÓ
Compres	66.730.850	62.937.453	516.751	63.454.204
Variació existències	0	0	20.173	20.173
Serveis exteriors	69.192.515	71.575.545	0	71.575.545
Tributs i taxes	453.688	748.078	0	748.078
Despeses personal	135.403.711	137.806.957	0	137.806.957
Despeses financeres	33.237.972	27.935.604	0	27.935.604
Despeses extraordinàries	0	828.893	0	828.893
Amortitzacions	0	0	77.014.769	77.014.769
Altres càrrecs d'exploració	22.000	847.686	21.297.246	22.144.932
TOTAL	305.040.736	302.680.216	98.848.939	401.529.155

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.3.5. Liquidació del pressupost de capital consolidat de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost de capital consolidat de la CCRTV i les seves empreses filials corresponent a l'exercici 2004:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
Aportacions	102.644.069	72.168.501	30.475.568	102.644.069	0
122 Aportacions fons patrimonial	72.168.501	72.168.501	0	72.168.501	0
122.2 Romanent d'exercicis anteriors	30.475.568	0	30.475.568	30.475.568	0
Ingrés procedent d'inversions financeres	1.212.096	0	0	0	(1.212.096)
240 Venda accions Media Park	1.212.096	0	0	0	(1.212.096)
Aportacions endeutament	83.000.000	83.000.000	0	83.000.000	0
Aportacions endeutament	83.000.000	83.000.000	0	83.000.000	0
TOTAL	186.856.165	155.168.501	30.475.568	185.644.069	(1.212.096)

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
Immobilitzat immaterial	77.367.673	74.809.401	0	74.809.401	2.558.272
211 Instal. immobles lloguer	545.593	222.584	0	222.584	323.009
212 Patents i marques	0	13.796	0	13.796	(13.796)
215 Aplicacions informàtiques	4.265.238	3.062.046	0	3.062.046	1.203.192
217 Drets béns arrendament financer	0	102.560	0	102.560	(102.560)
218 Fons de producció	72.556.842	71.408.415	0	71.408.415	1.148.427
Immobilitzat material	13.242.798	12.578.503	0	12.578.503	664.295
221 Edificis i altres construccions	0	337.732	0	337.732	(337.732)
222 Instal. complexes especial.	7.181.761	7.038.639	0	7.038.639	143.122
224 Utillatge	0	10.906	0	10.906	(10.906)
225 Maquinària i instal·lacions	3.043.398	900.918	0	900.918	2.142.480
226 Mobiliari	220.873	680.791	0	680.791	(459.918)
227 Equips d'informàtica	2.481.766	3.289.015	0	3.289.015	(807.249)
228 Elements de transport	260.000	299.421	0	299.421	(39.421)
229 Altre immobilitzat material	55.000	21.081	0	21.081	33.919
Inversions financeres permanents	96.245.694	8.498.312	71.074.252	79.572.564	16.673.130
240 Reposició capital permanent	96.245.694	8.498.312	71.074.252	79.572.564	16.673.130
TOTAL	186.856.165	95.886.216	71.074.251	166.960.467	19.895.698

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.3.6. Pressupost del Programa d'inversions consolidat. Liquidació integrada a 31 de desembre de 2004

A continuació es presenta el Pressupost del Programa d'inversions consolidat; liquidació integrada a 31 de desembre de 2004:

INGRESSOS	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS
PRESSUPOSTOS 1982/2003	778.658.177	784.557.111
PRESSUPOST 2004	72.168.501	72.168.501
VARIACIÓ FONS MANIOBRA PRES. 1989-2000	0	(10.958.554)
FONS PATRIMONIAL	0	9.777.570
RESULTAT EXERCICIS ANTERIORS	0	(599.094.885)
RESULTAT EXERCICI ATRIBUÏBLE AL GRUP	0	(166.531.244)
AMORTITZACIONS CRÈDITS	0	(68.369.550)
TOTAL	850.826.678	21.548.949
IMMOBILITZAT (COST HISTÒRIC)		439.416.965
IMMOBILITZAT CORPORACIÓ CATALANA RTV	386.922	
IMMOBILITZAT TELEVISIÓ DE CATALUNYA, SA	406.379.623	
IMMOBILITZAT CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA	15.500.862	
IMMOBILITZAT TVC EDICIONS I PUBLICACIONS, SA	391.536	
IMMOBILITZAT CCRTV SERVEIS GENERALS, SA	12.096.415	
IMMOBILITZAT CCRTV INTERACTIVA, SA	1.982.356	
IMMOBILITZAT TVC MULTIMÈDIA, SL	142.971.311	
IMMOBILITZAT TVC NETMÈDIA AUDIOVISUAL, SL	4.257.722	
IMMOBILITZAT INTRACATALÒNIA, SA	290.811	
PROVISIÓ PER DEPRECIACIÓ IMMOBILITZAT FINANCER I AJUSTAMENTS	(144.840.593)	
SITUACIONS TRANSITÒRIES FINANÇAMENT	539.762.050	539.762.050
EXIGIBLE A LLARG	(882.226.250)	(882.226.250)
FONS MANIOBRA		(75.403.816)
DISPONIBLE	764.616	
REALITZABLE	60.472.804	
EXIGIBLE A CURT	(136.641.236)	
TOTAL		21.548.949

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.4. CORPORACIÓ CATALANA DE RÀDIO I TELEVISIÓ**9.4.1. Balanç de situació a 31 de desembre de 2004**

A continuació es presenta el Balanç de situació de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió a 31 de desembre de 2004:

Actiu	31.12.2004	Passiu	31.12.2004
Situacions transitòries finançament	539.762.050	Fons propis	(263.882.463)
Situacions transitòries finançament	539.762.050	Patrimoni	502.853.276
		Patrimoni	
Immobilitzat	183.446.210	Resultats exercicis anteriors	
Immobilitzat material		Resultats negatius d'exercicis anteriors	(600.078.163)
Edificis i construccions	105.177	Pèrdues i guanys	
Mobiliari i altres instal·lacions	106.483	Resultat de l'exercici	(166.657.576)
Amortitzacions	(149.021)		
	62.639	Provisions per a riscos i despeses	7.331.846
Immobilitzat financer			
Participacions empreses grup	881.678.664	Creditors a llarg termini	865.721.863
Inversions financeres permanents	164.985	Deutes entitats de crèdit	775.357.994
Dipòsits i fiances constituïdes	10.277	Deutes a llarg termini emp. grup	90.363.869
Provisions	(698.470.355)		
	183.383.571		
Actiu circulant	2.058.895	Creditors a curt termini	116.095.909
Deutors		Venciment curt de préstecs a llarg termini	19.387.530
Empreses grup	52.660	Deutes amb entitats de crèdit	4.044.003
Clients i altres deutors	0	Interessos a curt termini	2.891.663
Personal	1.945		26.323.196
	54.605	Empreses del grup	89.007.891
Inversions financeres temporals		Creditors	
Crèdits a empreses del grup	2.002.389	Factures pendents de rebre	434.568
		Proveïdors i altres creditors	33.082
			467.650
Tresoreria		Creditors no comercials	
Caixa i bancs	1.901	Personal	49.959
		Administracions públiques	247.213
			297.172
Total actiu	725.267.155	Total passiu	725.267.155

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.4.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió corresponent a l'exercici 2004:

Deure	31.12.2004	Haver	31.12.2004
Despeses de personal		Altres ingressos d'explotació	
Sous i salaris	2.529.344	Ingressos accessoris	509
Càrregues socials	310.482	Subvencions Pressupost explotació	45.342.000
	2.839.826		45.342.509
Amortitzacions d'immobilitzat			
Dotacions de l'exercici	6.553		
Altres despeses d'explotació			
Serveis d'empreses i professionals	613.999		
Subministrament comunicacions i enllaços	1.128		
Altres serveis exteriors	870.081		
Tributs	276.802		
	1.762.010		
Beneficis d'explotació	40.734.120	Pèrdues d'explotació	
Despeses financeres		Ingressos financers	
Interessos	23.614.686	Interessos	62.343
Resultats financers positius		Resultats financers negatius	23.552.343
Beneficis de les activitats ordinàries	17.181.777	Pèrdues de les activitats ordinàries	
Pèrdues procedents de l'immobilitzat		Beneficis procedents de l'immobilitzat	
Baixes d'immobilitzat: valor residual	980	Baixes d'immobilitzat material: ingressos	
Pèrdues d'altres exercicis		Beneficis d'altres exercicis	
Despeses exercicis anteriors	433.936	Ingressos i beneficis exercicis anteriors	460
Pèrdues participacions empreses grup		Excés de provisió participacions emp. grup	
Pèrdues participació capital empreses grup	183.404.897	Excés de provisió participació emp. grup	
Resultats extraordinaris positius		Resultats extraordinaris negatius	183.839.353
Impost sobre societats	0		
Resultat de l'exercici (beneficis)		Resultat de l'exercici (pèrdues)	166.657.576

Informació addicional	
Resultat de l'exercici (pèrdues)	(166.657.576)
Aportacions Generalitat de Catalunya enregistrades a Fons propis	72.168.501
Resultat de l'exercici després d'aportació	(94.489.075)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.4.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'exploració de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió corresponent a l'exercici 2004:

Recursos

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Drets liquidats	Saldo pressupost	%
74 Subvencions a l'exploració	45.342.000	45.342.000	0	0
740 Subvenció Generalitat	45.342.000	45.342.000	0	0
740 Altres subvencions	0	0	0	-
75 Ingressos per serv. diversos	0	509	509	-
759 Ingressos per serv. diversos	0	509	509	-
76 Ingressos financers	0	62.343	62.343	-
764 Altres ingressos	0	62.343	62.343	-
768 Dif. posit. canvi	0	0	0	-
77 Ingressos extraordinaris	0	460	460	-
779 Ingressos exercicis anteriors	0	460	460	-
TOTAL	45.342.000	45.405.312	63.312	0

Dotacions

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Obligacions realitzades	Saldo pressupost	%
62 Serveis exteriors	1.594.653	1.485.208	109.445	7
621 Lloguers	25.419	0	25.419	100
622 Conservació i reparació	7.209	274	6.935	96
623 Serv. emp. i professionals	494.672	613.999	(119.327)	(24)
624 Transports	7.116	2.957	4.159	58
625 Primes d'assegurança	715	58	657	92
626 Serveis banc. i similars	191	820	(629)	(329)
627 Public. i rel. públiques	134.603	10.173	124.430	92
628 Subminist. com. i enllaços	65.066	1.128	63.938	98
629 Altres serveis	859.662	855.799	3.863	0
63 Tributs	96.484	276.802	(180.318)	(187)
631 Altres tributs	96.484	276.802	(180.318)	(187)
64 Despeses de personal	2.768.851	2.839.826	(70.975)	(3)
640 Sous i salaris	2.424.130	2.529.344	(105.214)	(4)
642 Seguretat social	308.723	294.786	13.937	5
649 Altres desp. socials	35.998	15.696	20.302	56
66 Despeses financeres	25.521.260	23.614.686	1.906.574	7
663 Interessos financers	25.058.173	22.884.400	2.173.773	9
669 Desp. form. i canc. deute	463.087	730.286	(267.199)	(58)
67 Despeses extraordinàries	0	433.936	(433.936)	-
677 Transferència a CR, SA	0	0	0	-
679 Despeses exercicis anteriors	0	433.936	(433.936)	-
TOTAL	29.981.248	28.650.458	1.330.790	4
Superàvit (dèficit) d'exploració	15.360.752	16.754.854	1.394.102	9

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.4.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost de capital de la Corporació Catalana de Ràdio i Televisió corresponent a l'exercici 2004:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
APORTACIONS	80.188.105	72.168.501	8.019.604	80.188.105	0
122 APORTACIONS FONS PATRIMONIAL	72.168.501	72.168.501	0	72.168.501	0
122.2 ROMANENT D'EXERCICIS ANTERIORS	8.019.604	0	8.019.604	8.019.604	0
APORTACIONS ENDEUTAMENT	83.000.000	83.000.000	0	83.000.000	0
APORTACIONS ENDEUTAMENT	83.000.000	83.000.000	0	83.000.000	0
SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	15.360.752	0	16.754.854	16.754.854	1.394.102
TOTAL	178.548.857	155.168.501	24.774.458	179.942.959	1.394.102

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
IMMOBILITZAT MATERIAL	33.104	0	0	0	33.104
225 MAQUINÀRIA I INSTAL·LACIONS	25.748	0	0	0	25.748
226 MOBILIARI	7.356	0	0	0	7.356
INVERSIONS FINANCERES PERMANENTS	178.515.753	0	178.515.753	178.515.753	0
240.2 FONS PATRIMONIALS TVC, SA	148.587.358	0	148.587.358	148.587.358	0
240.3 FONS PATRIMONIALS CR, SRG, SA	19.181.393	0	19.181.393	19.181.393	0
240.4 FONS PAT. CCRTV SERVEIS G., SA	1.746.326	0	1.746.326	1.746.326	0
240.5 FONS PAT. TVC MULTIMÈDIA, SL	6.634.802	0	6.634.802	6.634.802	0
240.6 FONS PAT. CCRTV INTERACTIVA, SA	2.365.874	0	2.365.874	2.365.874	0
TOTAL	178.548.857	0	178.515.753	178.515.753	33.104

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.5. TELEVISIÓ DE CATALUNYA, SA**9.5.1. Balanç de situació a 31 de desembre de 2004**

A continuació es presenta el Balanç de situació de Televisió de Catalunya, SA a 31 de desembre de 2004:

Actiu	31.12.2004	Passiu	31.12.2004
Immobilitzat	206.844.053	Fons propis	167.207.978
Immobilitzat immaterial		Capital social	148.014.399
Despeses recerca i desenvolupament	625.844	Reserves	13
Propietat industrial, concessions i altres	248.517	Aport. pendents aplicació	600.981.504
Aplicacions informàtiques	5.766.105	Resultats negatius d'exercicis anteriors	(438.290.618)
Fons de produccions	283.468.401	Resultat de l'exercici (pèrdues)	(143.497.320)
Avenços immob. immaterial en curs	5.299.477		
Drets béns arrendament financer	2.087.506		
Amortització acumulada	(201.545.765)		
	95.950.085		
Immobilitzat material			
Terrenys, edificis i construccions	16.046.902		
Instal·lacions tècniques	65.787.801		
Mobiliari i altres instal·lacions	16.617.117		
Avenços i immobilitzat material en curs	373.453	Ingressos a distribuir en diversos exercicis	2.582.252
Altres immobilitzat	9.758.570	Subvencions de capital	2.338.888
Amortització acumulada	(66.245.688)	Diferències positives de canvi	243.364
	42.338.155		
Immobilitzat financer			
Crèdits a empreses del grup	68.464.547	Provisions per riscos i despeses	1.794.211
Altres crèdits	66.111	Provisions per impostos i riscos	1.794.211
Fiances i dipòsits a llarg termini	25.155		
	68.555.813	Creditors a llarg termini	69.855.622
Despeses a distribuir en diversos exercicis	208.664	Deutes amb entitats de crèdit	69.855.502
		Fiances i dipòsits rebuts	120
Actiu circulant	131.797.687	Creditors a curt termini	97.410.341
Existències		Deutes amb entitats de crèdit	
Material auxiliar, cintes i recanvis	1.443.007	Venciment curt de préstecs a llarg	17.883.749
Produccions i drets d'emissió	5.954.168	Préstecs i altres deutes	5.346.849
Avenços	262.326	Interessos a curt termini	125.317
	7.659.501		23.355.915
Deutors		Deutes amb empreses del grup	4.246.961
Clients i altres deutors	40.431.447	Deutes amb empreses associades	2.424.455
Empreses del grup deutors	63.519.418		
Empreses associades, deutors	324.456	Creditors	
Personal	338.697	Factures pendents de rebre	19.867.447
Administracions públiques	3.754.439	Proveïdors i altres creditors	38.819.234
Provisions per insolvències	(3.976.115)		58.686.681
	104.392.342	Creditors no comercials	
Inversions financeres temporals		Personal	3.295.929
Altres crèdits	500.000	Administracions públiques	4.314.075
Crèdits a empreses de grup	17.883.749		7.610.004
	18.383.749		
Tresoreria		Ajustaments per periodificació	
Caixa i bancs	425.123	Ingressos anticipats	1.086.325
Ajustaments per periodificació			
Despeses anticipades	936.972		
Total actiu	338.850.404	Total passiu	338.850.404

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.5.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys de Televisió de Catalunya, SA corresponent a l'exercici 2004:

Deure	31.12.2004	Haver	31.12.2004
Aprovisionaments		Import net xifra de negoci	
Consum de mat. aux. i recanvis	3.275.224	Publicitat	138.637.057
Despeses externs	58.507.564	Altres vendes	6.144.049
	61.782.788	Prestació de serveis	1.558.125
		Ràpels	(4.786.660)
Variació d'existències			141.552.571
Produccions	0	Increment d'existències	
		Produccions	197.636
Despeses de personal		Treballs per a l'immobilitzat	
Sous i salaris	86.535.180	Treballs realitzats per l'empresa	15.072.438
Càrregues socials	21.585.798		
	108.120.978		
Amortitzacions de l'immobilitzat			
Dotacions de l'exercici	74.012.234		
Provisió per insolvències		Altres ingressos d'explotació	
Dotacions de l'exercici	157.880	Ingressos accessoris	5.050.277
		Subvencions	58.529
Altres despeses d'explotació		Provisions per insolvències aplicades	0
Serveis d'empreses i professionals	21.987.743		5.108.806
Subministraments, comunicacions i enllaços	17.444.907		
Altres serveis exteriors	20.933.610		
Tributs	400.677		
	60.766.937		
Beneficis d'explotació		Pèrdues d'explotació	142.909.366
Despeses financeres		Ingressos financers	
Interessos	2.401.083	Interessos	760.686
Diferències de canvi		Diferències de canvi	
Diferències negatives	1.134.916	Diferències positives	1.513.593
Resultats financers positius		Resultats financers negatius	1.261.720
Beneficis de les activitats ordinàries		Pèrdues de les activitats ordinàries	144.171.086
Pèrdues procedents de l'immobilitzat		Beneficis procedents de l'immobilitzat	
Material	65.913	Material	50.682
Immaterial	1.689.518		
	1.755.431	Ingressos extraordinaris	27.815
Despeses i pèrdues extraordinàries	1.542	Subvencions de capital	2.612.488
		Ingressos i beneficis d'exercicis anteriors	3.047
Pèrdues d'altres exercicis	263.293		
		Resultats extraordinaris negatius	
Resultats extraordinaris positius	673.766		
		Pèrdues abans d'impostos	143.497.320
Beneficis abans d'impostos			
Impost sobre societats	0	Resultat de l'exercici (pèrdues)	143.497.320
Resultat de l'exercici (beneficis)			

Estat d'informació addicional	
Resultat de l'exercici (pèrdues)	(143.497.320)
Aportacions del soci enregistrades durant l'exercici a Fons propis	148.587.358
Suma del resultat de l'exercici més aportacions del soci netes	5.090.038

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.5.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'exploració de Televisió de Catalunya, SA corresponent a l'exercici 2004:

Recursos

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Drets liquidats	Saldo pressupost	%
70 Vendes i ing. per naturalesa	132.372.546	141.552.571	9.180.025	7
700 Publicitat	123.337.000	133.850.397	10.513.397	9
701 Altres vendes	8.155.363	6.144.049	(2.011.314)	(25)
705 Venda de serveis	880.183	1.558.125	677.942	77
73 Treballs realit. immobilitzat	12.239.608	15.072.438	2.832.830	23
731 Treballs immob. immaterial	12.239.608	15.072.438	2.832.830	23
74 Subvencions a l'exploració	120.202	58.529	(61.673)	(51)
740 Altres subvencions	120.202	58.529	(61.673)	(51)
75 Ingressos per serv. diversos	5.345.444	5.050.277	(295.167)	(6)
759 Ingressos per serv. diversos	5.345.444	5.050.277	(295.167)	(6)
76 Ingressos financers	2.380.000	2.274.279	(105.721)	(4)
764 Altres ingressos	130.000	760.686	630.686	485
768 Dif. posit. canvi	2.250.000	1.513.593	(736.407)	(33)
77 Ingressos extraordinaris	0	30.862	30.862	-
778 Ingressos extraordinaris	0	27.815	27.815	-
779 Ingressos exerc. anteriors	0	3.047	3.047	-
79 Provisions diverses	0	0	0	-
794 Provisions diverses	0	0	0	-
TOTAL	152.457.800	164.038.956	11.581.156	8

Dotacions

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Obligacions realitzades	Saldo pressupost	%
60 Compres	65.879.367	61.266.037	4.613.330	7
600 Mercaderies	3.643.908	4.297.350	(653.442)	(18)
601 Productes acabats	56.664.511	51.666.678	4.997.833	9
602 Elem. i conj. incorp.	5.570.948	5.287.557	283.391	5
607 Treballs realitzats altres empreses	0	14.452	(14.452)	-
62 Serveis exteriors	58.238.657	60.366.260	(2.127.603)	(4)
621 Lloguers	9.205.111	11.127.869	(1.922.758)	(21)
622 Conserv. i reparació	1.296.276	1.340.003	(43.727)	(3)
623 Serv. emp. i professionals	21.861.262	21.987.743	(126.481)	(1)
624 Transports	535.115	639.248	(104.133)	(19)
625 Primes d'assegurança	380.564	372.059	8.505	2
626 Serveis banc. i similars	40.314	40.408	(94)	0
627 Public. i rel. públiques	3.882.952	4.067.236	(184.284)	(5)
628 Subminist., com. i enllaços	17.693.130	17.444.907	248.223	1
629 Altres serveis	3.343.933	3.346.787	(2.854)	0
63 Tributs	255.061	400.677	(145.616)	(57)
631 Altres tributs	255.061	400.677	(145.616)	(57)
64 Despeses de personal	105.578.612	108.120.978	(2.542.366)	(2)
640 Sous i salaris	84.363.389	86.535.180	(2.171.791)	(3)
642 Seguretat social	19.726.671	20.305.075	(578.404)	(3)
649 Altres desp. socials	1.488.552	1.280.723	207.829	14
66 Despeses financeres	6.415.069	3.535.999	2.879.070	45
663 Interessos financers	4.165.069	2.395.114	1.769.955	42
668 Dif. negativ. de canvi	2.250.000	1.134.916	1.115.084	50
669 Altres desp. financ.	0	5.969	(5.969)	-
67 Despeses extraordinàries	0	264.835	(264.835)	-
678 Despeses extraordinàries	0	1.542	(1.542)	-
679 Despeses exercicis anteriors	0	263.293	(263.293)	-
69 Dotacions a les provisions	0	157.880	(157.880)	-
695 Provisions diverses	0	157.880	(157.880)	-
TOTAL	236.366.766	234.112.666	2.254.100	1
Superàvit (dèficit) d'exploració	(83.908.966)	(70.073.710)	13.835.256	(16)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.5.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost de capital de Televisió de Catalunya, SA corresponent a l'exercici 2004:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
APORTACIONS	168.087.358	148.587.358	19.500.000	168.087.358	0
122.1 APORTACIONS A COMPTE DE CAPITAL	148.587.358	148.587.358	0	148.587.358	0
122.2 ROMANENT D'EXERCICIS ANTERIORS	19.500.000	0	19.500.000	19.500.000	0
TOTAL	168.087.358	148.587.358	19.500.000	168.087.358	0

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
IMMOBILITZAT IMMATERIAL	73.971.842	72.498.808	0	72.498.808	1.473.034
212 PATENTS I MARQUES	0	9.845	0	9.845	(9.845)
215 APLICACIONS INFORMÀTIQUES	1.415.000	977.988	0	977.988	437.012
217 DRETS BÉNS ARRENDAMENT FINANCER	0	102.560	0	102.560	(102.560)
218 FONS DE PRODUCCIÓ	72.556.842	71.408.415	0	71.408.415	1.148.427
IMMOBILITZAT MATERIAL	10.206.550	10.333.858	0	10.333.858	(127.308)
221 EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	0	337.732	0	337.732	(337.732)
222 INSTAL. COMPLEXES ESPECIAL.	5.510.000	6.580.221	0	6.580.221	(1.070.221)
224 UTILLATGE	0	10.906	0	10.906	(10.906)
225 MAQUINÀRIA I INSTAL·LACIONS	2.740.550	772.741	0	772.741	1.967.809
226 MOBILIARI	61.000	232.911	0	232.911	(171.911)
227 EQUIPS D'INFORMÀTICA	1.695.000	2.176.687	0	2.176.687	(481.687)
228 ELEMENTS DE TRANSPORT	200.000	222.660	0	222.660	(22.660)
COMPENSACIÓ PÈRDUES	83.908.966	0	70.073.710	70.073.710	13.835.256
TOTAL	168.087.358	82.832.666	70.073.710	152.906.376	15.180.982

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.6. CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA**9.6.1. Balanç de situació a 31 de desembre de 2004**

A continuació es presenta el Balanç de situació de Catalunya Ràdio, SRG, SA a 31 de desembre de 2004:

Actiu	31.12.2004	Passiu	31.12.2004
Immobilitzat	28.559.032	Fons propis	9.205.395
Immobilitzat immaterial		Capital	
Propietat industrial	812	Capital social	10.526.986
Aplicacions informàtiques	253.306		
Despeses de recerca i desenvolupament	508.698	Reserves	
Amortització	(423.141)	Diferències ajustament capital a euros	7
	339.675	Aportacions pendents d'aplicació	62.776.204
Immobilitzat material		Resultats exercicis anteriors	
Terrenys	59.330	Resultats neg. d'exercicis anteriors	(44.887.989)
Edificis i altres construccions	4.529.817		
Instal·lacions tècniques	2.945.045	Pèrdues i guanys	
Altres instal·lacions	4.461.733	Resultat de l'exercici	(19.209.813)
Mobiliari i equips d'oficina	681.339	Creditors a llarg termini	21.899.322
Equips informàtics	1.144.450	Deutes amb entitats de crèdit	21.899.322
Elements de transport	470.745		
Altres immobilitzat	408.486	Creditors a curt termini	11.720.618
Instal·lacions en curs	12.328	Deutes amb entitats de crèdit	
Amortitzacions	(8.418.011)	Venciments curt préstecs llarg termini	6.240.165
	6.295.262	Deutes per interessos	67.108
Immobilitzat financer			6.307.273
Crèdits a empreses grup	21.899.322	Creditors comercials	
Fiances a llarg termini	24.773	Factures pendents de rebre	712.879
	21.924.095	Proveïdors i altres creditors	2.213.210
Actiu circulant	14.266.303	Empreses del grup, creditors	542.022
Deutors			3.468.111
Clients i altres deutors	6.243.887	Creditors no comercials	
Empreses del grup, deutors	2.138.709	Personal	843.573
Personal	24.801	Administracions públiques	806.139
Administracions públiques	1.013		1.649.712
Provisions per insolvències	(491.895)	Ajustaments per periodificació	
	7.916.515	Ingressos anticipats	295.522
Inversions financeres temporals			
Crèdits a empreses grup	6.210.265		
Tresoreria			
Caixa i bancs	137.679		
Ajustaments per periodificació			
Despeses anticipades	1.844		
Total actiu	42.825.335	Total passiu	42.825.335

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.6.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys de Catalunya Ràdio, SRG, SA corresponent a l'exercici 2004:

Deure	31.12.2004	Haver	31.12.2004
Aprovisionaments Consum de mat. aux. i recanvis	385.597	Import net de la xifra de negocis	
Despeses de personal		Publicitat	13.451.035
Sous i salaris	14.473.827	Prestació de serveis	14.175
Càrregues socials	3.908.972	Ràpels sobre vendes	(140.792)
	18.382.799		13.324.418
Amortització de l'immobilitzat		Treballs per a l'immobilitzat	
Dotacions de l'exercici	893.503	Treballs realitzats per l'empresa	1.557
Variació de les provisions de tràfic		Altres ingressos d'explotació	
Dotacions per insolvències	74.195	Ingressos accessoris	244.637
Altres despeses d'explotació		Subvencions	-
Serveis d'empreses i professionals	5.191.260	Prov. per insolvències aplicades	4.196
Subministraments i comunicacions	4.059.751		248.833
Altres serveis exteriors	2.860.919		
Tributs	42.134		
	12.154.064		
Beneficis d'explotació		Pèrdues d'explotació	18.315.350
Despeses financeres		Ingressos financers	
Interessos	772.766	Interessos	11.111
Diferències de canvi		Diferències de canvi	
Diferències negatives	10.499	Diferències positives	17.199
Resultats financers positius		Resultats financers negatius	754.955
Beneficis de les activitats ordinàries		Pèrdues de les activitats ordinàries	19.070.305
Pèrdues procedents de l'immobilitzat		Beneficis procedents de l'immobilitzat	
Baixes d'immob. material: valor residual	50.681	Baixes d'immob. material: ingressos	5.871
Despeses extraordinàries		Beneficis d'altres exercicis	
Despeses i pèrdues extraordinàries	87.656	Ingressos i beneficis d'exercicis anteriors	4.412
Pèrdues d'altres exercicis			
Despeses i pèrdues d'exercicis anteriors	11.454		
Resultats extraordinaris positius		Resultats extraordinaris negatius	139.508
Beneficis abans d'impostos		Pèrdues abans d'impostos	19.209.813
Impost de societats			
Resultat de l'exercici (beneficis)		Resultat de l'exercici (pèrdues)	19.209.813

Estat d'informació addicional	
Resultat de l'exercici (pèrdues)	(19.209.813)
- Aportacions del soci enregistrades durant l'exercici a Fons propis segons el que disposa la normativa comptable vigent	19.181.393
Suma de resultat de l'exercici més aportacions de socis	(28.420)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.6.3. Liquidació del pressupost d'explotació de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'explotació de Catalunya Ràdio, SRG, SA corresponent a l'exercici 2004:

Recursos

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Drets liquidats	Saldo pressupost	%
70 Vendes i ingressos per naturalesa	12.912.000	13.324.418	412.418	3
700 Publicitat	12.900.000	13.310.243	410.243	3
705 Venda de serveis	12.000	14.175	2.175	18
73 Treballs realit. immobilitzat	18.000	1.557	(16.443)	(91)
731 Treballs immobilitzat immaterial	18.000	1.557	(16.443)	(91)
74 Subvencions a l'explotació	0	0	0	-
740 Altres subvencions	0	0	0	-
75 Ingressos per serveis diversos	45.000	244.637	199.637	444
759 Ingressos per serv. div.	45.000	244.637	199.637	444
76 Ingressos financers	12.683	28.310	15.627	123
764 Altres ingressos	11.031	11.111	80	1
768 Dif. posit. canvi	1.652	17.199	15.547	941
77 Ingressos extraordinaris	0	4.412	4.412	-
779 Ingressos exercicis anteriors	0	4.412	4.412	-
79 Provisions diverses	0	4.196	4.196	-
794 Provisions diverses	0	4.196	4.196	-
TOTAL	12.987.683	13.607.530	619.847	5

Dotacions

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Obligacions realitzades	Saldo pressupost	%
60 Compres	344.857	385.597	(40.740)	(12)
600 Mercaderies	115.387	117.730	(2.343)	(2)
601 Productes acabats	215.196	249.454	(34.258)	(16)
602 Elem. i conj. incorp.	14.274	18.413	(4.139)	(29)
62 Serveis exteriors	12.393.576	12.111.929	281.647	2
621 Lloguers	1.595.219	1.589.862	5.357	0
622 Conserv. i reparació	91.200	85.351	5.849	6
623 Serv. emp. i professionals	5.464.828	5.191.259	273.569	5
624 Transports	40.465	37.301	3.164	8
625 Primes d'assegurança	55.892	41.652	14.240	25
626 Serveis banc. i similars	2.425	5.780	(3.355)	(138)
627 Public. i rel. públiques	536.366	612.799	(76.433)	(14)
628 Submin. com. i enllaços	4.145.398	4.059.751	85.647	2
629 Altres serveis	461.783	488.174	(26.391)	(6)
63 Tributs	36.092	42.134	(6.042)	(17)
631 Altres tributs	36.092	42.134	(6.042)	(17)
64 Despeses de personal	18.264.221	18.382.799	(118.578)	(1)
640 Sous i salaris	14.170.148	14.473.827	(303.679)	(2)
642 Seguretat social	3.896.021	3.758.962	137.059	4
643 Aport. comp. pensions	24.625	24.625	0	0
649 Altres desp. socials	173.427	125.385	48.042	28
66 Despeses financeres	1.227.682	783.265	444.417	36
663 Interessos préstecs	1.220.709	768.049	452.660	37
668 Dif. negativ. de canvi	2.973	10.499	(7.526)	(253)
669 Desp. form i canc. deute	4.000	4.717	(717)	(18)
67 Despeses extraordinàries	0	99.110	(99.110)	-
678 Despeses extraordinàries	0	87.656	(87.656)	-
679 Despeses exercicis anteriors	0	11.454	(11.454)	-
69 Dotacions a les provisions	12.000	74.195	(62.195)	(518)
695 Provisions diverses	12.000	74.195	(62.195)	(518)
TOTAL	32.278.428	31.879.029	399.399	1
Superàvit (dèficit) d'explotació	(19.290.745)	(18.271.499)	1.019.246	(5)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.6.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost de capital de Catalunya Ràdio, SRG, SA corresponent a l'exercici 2004:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
APORTACIONS	20.681.393	19.181.393	1.500.000	20.681.393	0
122.1 APORTACIONS A COMPTE DE CAPITAL	19.181.393	19.181.393	0	19.181.393	0
122.2 ROMANENT D'EXERCICIS ANTERIORS	1.500.000	0	1.500.000	1.500.000	0
TOTAL	20.681.393	19.181.393	1.500.000	20.681.393	0

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
IMMOBILITZAT IMMATERIAL	0	2.361	0	2.361	(2.361)
215 APLICACIONS INFORMÀTIQUES	0	2.361	0	2.361	(2.361)
IMMOBILITZAT MATERIAL	1.390.648	544.828	0	544.828	845.820
222 INSTAL. COMPLEXES ESPECIAL.	1.078.648	216.552	0	216.552	862.096
225 MAQUINÀRIA I INSTAL·LACIONS	187.000	108.322	0	108.322	78.678
226 MOBILIARI	35.000	57.328	0	57.328	(22.328)
227 EQUIPS D'INFORMÀTICA	0	96.833	0	96.833	(96.833)
228 ELEMENTS DE TRANSPORT	60.000	44.712	0	44.712	15.288
229 ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	30.000	21.081	0	21.081	8.919
COMPENSACIÓ PÈRDUES	19.290.745	0	18.271.499	18.271.499	1.019.246
TOTAL	20.681.393	547.189	18.271.499	18.818.688	1.862.705

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.7. TVC EDICIONS I PUBLICACIONS, SA**9.7.1. Balanç de situació a 31 de desembre de 2004**

A continuació es presenta el Balanç de situació de TVC Edicions i Publicacions, SA a 31 de desembre de 2004:

Actiu	31.12.2004	Passiu	31.12.2004
Immobilitzat	28.900	Fons propis	(769.311)
Immobilitzat immaterial		Capital	
Propietat industrial	22.133	Capital social	60.101
Immobilitzat immaterial produccions	341.157	Reserves	
Produccions en curs	0	Reserva legal	1.434
Amortització	(362.104)	Reserva voluntària	3.869
	1.186		5.303
Immobilitzat material		Resultats exercicis anteriors	
Mobiliari	906	Resultats negatius d'exercicis anteriors	(509.578)
Amort. acumulada de l'immob. material	(532)		
	374	Pèrdues i guanys	
Immobilitzacions financeres		Resultat de l'exercici	(325.137)
Fiances i dipòsits a llarg termini	27.340		
Actiu circulant	108.749	Creditors a curt termini	906.960
Deutors		Creditors comercials	
Clients i altres deutors	207.857	Empreses del grup	693.806
Empreses del grup deutors	19.869	Factures pendents de rebre	166.848
Administracions públiques	16.635	Proveïdors i altres creditors	40.185
Provisions per insolvències	(136.800)		900.839
	107.561	Creditors no comercials	
Tresoreria		Personal	1.731
Caixa i bancs	1.097	Administracions públiques	4.390
Ajustaments per periodificació			6.121
Despeses avançades	91		
Total actiu	137.649	Total passiu	137.649

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.7.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys de TVC Edicions i Publicacions, SA corresponent a l'exercici 2004:

Deure	31.12.2004	Haver	31.12.2004
Aprovisionaments		Import net xifra de negocis	
Consum de material auxiliar i recanvis	713	Altres vendes	30.307
Treballs realitzats per empresa	5.658	Prestació de serveis	0
	6.371		30.307
Variació d'existències			
Produccions	20.173		
Despeses de personal		Increment d'existències	0
Sous i salaris	62.377	Produccions	0
Càrregues socials	16.517		
	78.894	Treballs per a l'immobilitzat immaterial	0
Amortització de l'immobilitzat		Treballs realitzats per l'empresa	0
Dotacions de l'exercici	62.977		
Provisions per a insolvències		Altres ingressos d'explotació	
Dotació de l'exercici	317.439	Ingressos accessoris	366.513
Altres despeses d'explotació		Subvencions	0
Serveis d'empreses i professionals	22.196		366.513
Subministrament, comunicacions i enllaços	1.700		
Altres serveis exteriors	218.251		
Tributs	1.618		
	243.765		
Beneficis d'explotació		Pèrdues d'explotació	332.799
Despeses financeres		Ingressos financers	
Interessos	17.215	Interessos	1.292
Resultats financers positius		Resultats financers negatius	15.923
Beneficis de les activitats ordinàries		Pèrdues de les activitats ordinàries	348.722
		Beneficis d'altres exercicis	
		Ingressos i beneficis exercicis anteriors	23.585
Resultats extraordinaris positius	23.585	Resultats extraordinaris negatius	
Beneficis abans d'impostos		Pèrdues abans d'impostos	325.137
Impost sobre societats	0		
Resultat de l'exercici (beneficis)		Resultat de l'exercici (pèrdues)	325.137

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.7.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'exploració de TVC Edicions i Publicacions, SA corresponent a l'exercici 2004:

Recursos

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Drets liquidats	Saldo pressupost	%
70 Vendes i ing. per naturalesa	0	30.307	30.307	-
701 Altres vendes	0	30.307	30.307	-
705 Venda de serveis	0	0	0	-
73 Treballs realit. immobilitzat	0	0	0	-
731 Treballs immob. immaterial	0	0	0	-
75 Ingressos per serveis diversos	120.000	366.513	246.513	205
759 Ingressos per serveis diversos	120.000	366.513	246.513	205
76 Ingressos financers	0	1.292	1.292	-
764 Altres ingressos	0	1.292	1.292	-
768 Difer. posit. canvi	0	0	0	-
77 Ingressos extraordinaris	0	23.585	23.585	-
779 Ingressos exercicis anteriors	0	23.585	23.585	-
TOTAL	120.000	421.697	301.697	251

Dotacions

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Obligacions realitzades	Saldo pressupost	%
60 Compres	0	6.371	(6.371)	-
600 Mercaderies	0	713	(713)	-
607 Treballs realitzats altres empreses	0	5.658	(5.658)	-
62 Serveis exteriors	37.410	242.147	(204.737)	(547)
621 Lloguers	37.410	212.644	(175.234)	(468)
623 Serv. empreses i professionals	0	22.196	(22.196)	-
624 Transports	0	210	(210)	-
625 Primes d'assegurança	0	970	(970)	-
626 Serveis bancaris i similars	0	99	(99)	-
627 Public. i rel. públiques	0	3.374	(3.374)	-
628 Subminist. comun. i enllaços	0	1.700	(1.700)	-
629 Altres serveis	0	954	(954)	-
63 Tributs	0	1.618	(1.618)	-
631 Altres tributs	0	1.618	(1.618)	-
64 Despeses de personal	82.590	78.894	3.696	4
640 Sous i salaris	82.590	62.377	20.213	24
642 Seguretat social	0	16.311	(16.311)	-
649 Altres desp. socials	0	206	(206)	-
66 Despeses financeres	0	17.215	(17.215)	-
663 Interessos financers	0	17.215	(17.215)	-
67 Despeses extraordinàries	0	0	0	-
679 Despeses exercicis anteriors	0	0	0	-
69 Dotacions a les provisions	0	317.439	(317.439)	-
693 Provisions d'existències	0	180.639	(180.639)	-
695 Provisions diverses	0	136.800	(136.800)	-
TOTAL	120.000	663.684	(543.684)	(453)
Superàvit (dèficit) d'exploració	0	(241.987)	(241.987)	-

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.7.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost de capital de TVC Edicions i Publicacions, SA corresponent a l'exercici 2004:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	0	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0	0

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
COMPENSACIÓ PÈRDUES	0	0	241.987	241.987	(241.987)
TOTAL	0	0	241.987	241.987	(241.987)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.8. CCRTV INTERACTIVA, SA**9.8.1. Balanç de situació a 31 de desembre de 2004**

A continuació es presenta el Balanç de situació de CCRTV Interactiva, SA a 31 de desembre de 2004:

Actiu	31.12.2004	Passiu	31.12.2004
Immobilitzat	1.452.396	Fons propis	2.848.250
Immobilitzat immaterial		Capital	
Propietat industrial	7.180	Capital social	3.065.162
Aplicacions informàtiques	1.056.223		
Amortitzacions	(219.191)	Reserves	
	844.212	Reserva legal	49
		Reserva voluntària	432
			481
Immobilitzat material		Aportacions pendents d'aplicació	4.529.958
Altres instal·lacions	125.462	Resultats d'exercicis anteriors	
Mobiliari	105.764	Resultats d'exercicis anteriors	(3.405.888)
Equips informàtics	510.793		
Altres immobilitzat material	18.834	Pèrdues i guanys	
Amortitzacions	(172.066)	Resultat de l'exercici	(1.341.463)
	588.787		
Immobilitzat financer			
Participació en empreses associades	158.100		
Prov. depreciació participació emp. ass.	(138.703)		
	19.397		
Actiu circulant	3.152.652	Creditors curt termini	1.756.798
Deutors		Creditors comercials	
Clients i altres deutors	742.954	Empreses del grup	820.464
Empreses del grup deutors	2.439.635	Factures pendents de rebre	134.310
Personal	6.028	Proveïdors i altres creditors	405.485
Administracions públiques	229		1.360.259
Provisions per insolvències	(73.615)		
	3.115.231	Creditors no comercials	
Tresoreria		Personal	171.656
Caixa i bancs	35.582	Administracions públiques	224.883
			396.539
Ajustaments per periodificació		Ajustaments per periodificació	0
Despeses anticipades	1.839		
Total actiu	4.605.048	Total passiu	4.605.048

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.8.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys de CCRTV Interactiva, SA corresponent a l'exercici 2004:

Deure	31.12.2004	Haver	31.12.2004
Aprovisionaments Compra de productes acabats	7.367	Vendes i prestació de serveis Publicitat Venda de serveis	1.736.187 1.338.525 3.074.712
Despeses de personal Sous i salaris Càrregues socials	2.070.800 611.235 2.682.035	Treballs per a l'immobilitzat Treballs realitzats per l'empresa	256.221
Amortitzacions de l'immobilitzat Dotacions de l'exercici	245.953	Altres ingressos d'explotació Ingressos per serveis diversos	131.615
Provisions per insolvències Dotació de l'exercici	34.197		
Altres despeses d'explotació Serveis d'empreses i professionals Subministraments i comunicacions Altres serveis exteriors Tributs	1.334.900 83.818 361.806 0 1.780.524		
Beneficis d'explotació		Pèrdues d'explotació	1.287.528
Despeses financeres Diferències negatives de canvi	2	Ingressos financers Interessos Diferències positives de canvi	1.897 528 2.425
Resultats financers positius	2.423	Resultats financers negatius	
Beneficis de les activitats ordinàries		Pèrdues de les activitats ordinàries	1.285.105
Pèrdues de l'immobilitzat Baixes immobilitzat mat: valor residual	6.082	Ingressos extraordinaris Ingressos extraordinaris	38.124
Variació provisions inv. financeres Dot. prov. participació Viasalus	87.969	Beneficis d'altres exercicis Ingressos i beneficis d'exercicis ant.	0
Pèrdues d'altres exercicis Despeses i pèrdues d'exercicis ant.	431		
Resultats extraordinaris positius		Resultats extraordinaris negatius	56.358
Benefici abans d'impostos		Pèrdues abans d'impostos	1.341.463
Impost sobre societats			
Resultat de l'exercici (beneficis)		Resultat de l'exercici (pèrdues)	1.341.463

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.8.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'exploració de CCRTV Interactiva, SA corresponent a l'exercici 2004:

Recursos

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Drets liquidats	Saldo pressupost	%
70 Vendes i ing. per naturalesa	2.946.940	3.074.712	127.772	4
700 Publicitat	1.484.415	1.736.187	251.772	17
705 Venda de serveis	1.462.525	1.338.525	(124.000)	(8)
73 Treballs realit. immobilitzat	74.836	256.221	181.385	242
731 Treballs immob. immaterial	74.836	256.221	181.385	242
74 Subvencions a l'exploració	16.679	0	(16.679)	(100)
740 Altres subvencions	16.679	0	(16.679)	(100)
75 Ingressos per serv. diversos	96.734	131.615	34.881	36
759 Ingressos per serv. diversos	96.734	131.615	34.881	36
76 Ingressos financers	0	2.425	2.425	-
764 Altres ingressos	0	1.897	1.897	-
768 Dif. posit. canvi	0	528	528	-
77 Ingressos extraordinaris	0	38.124	38.124	-
778 Ingressos extraordinaris	0	38.124	38.124	-
779 Ingressos exercicis anteriors	0	0	0	-
TOTAL	3.135.189	3.503.097	367.908	12

Dotacions

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Obligacions realitzades	Saldo pressupost	%
60 Compres	0	7.367	(7.367)	-
601 Productes acabats	0	7.367	(7.367)	-
62 Serveis exteriors	1.657.271	1.780.524	(123.253)	(7)
621 Lloguers	140.276	84.346	55.930	40
622 Conservació i reparació	6.493	6.594	(101)	(2)
623 Serv. empreses i professionals	1.278.682	1.334.900	(56.218)	(4)
624 Transports	373	1.297	(924)	(248)
625 Primes d'assegurança	3.125	318	2.807	90
626 Serveis banc. i similars	357	606	(249)	(70)
627 Publicitat i relacions públiques.	124.000	206.799	(82.799)	(67)
628 Subministraments, comunicac. i enllaços	73.950	83.818	(9.868)	(13)
629 Altres serveis	30.015	61.846	(31.831)	(106)
63 Tributs	427	0	427	100
631 Altres tributs	427	0	427	100
64 Despeses de personal	2.829.351	2.682.035	147.316	5
640 Sous i salaris	2.251.106	2.070.800	180.306	8
642 Seguretat social	539.988	556.025	(16.037)	(3)
649 Altres desp. socials	38.257	55.210	(16.953)	(44)
66 Despeses financeres	0	2	(2)	-
668 Dif. negatives de canvi	0	2	(2)	-
67 Despeses extraordinàries	0	432	(432)	-
679 Despeses exercicis anteriors	0	432	(432)	-
69 Dotacions a les provisions	0	34.197	(34.197)	-
695 Provisions diverses	0	34.197	(34.197)	-
TOTAL	4.487.049	4.504.557	(17.508)	0
Superàvit (dèficit) d'exploració	(1.351.860)	(1.001.460)	350.400	(26)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.8.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost de capital de CCRTV Interactiva, SA corresponent a l'exercici 2004:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
APORTACIONS	2.365.874	2.365.874	0	2.365.874	0
122.1 APORTACIONS A COMPTE CAPITAL	2.365.874	2.365.874	0	2.365.874	0
TOTAL	2.365.874	2.365.874	0	2.365.874	0

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
IMMOBILITZAT IMMATERIAL	813.381	342.202	0	342.202	471.179
215 APLICACIONS INFORMÀTIQUES	813.381	342.202	0	342.202	471.179
IMMOBILITZAT MATERIAL	200.633	243.403	0	243.403	(42.770)
226 MOBILIARI	6.667	80.761	0	80.761	(74.094)
227 EQUIPS D'INFORMÀTICA	193.966	151.571	0	151.571	42.395
228 ELEMENTS DE TRANSPORT	0	11.071	0	11.071	(11.071)
COMPENSACIÓ PÈRDUES	1.351.860	0	1.001.459	1.001.459	350.401
TOTAL	2.365.874	585.605	1.001.459	1.587.064	778.810

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.9. CCRTV SERVEIS GENERALS, SA**9.9.1. Balanç de situació a 31 de desembre de 2004**

A continuació es presenta el Balanç de situació de CCRTV Serveis Generals, SA a 31 de desembre de 2004:

Actiu	31.12.2004	Passiu	31.12.2004
Immobilitzat	6.369.695	Fons propis	8.271.597
Immobilitzat immaterial			
Recerca i desenvolupament	65.402	Capital social	2.500.210
Instal. immobles en lloguer	963.311	Reserves	27.995
Propietat industrial	8.264	Aportacions pendents aplicació	5.946.296
Aplicacions informàtiques	4.744.658	Resultats d'exercicis anteriors	
Avenços immob. immaterial en curs	193.739	Resultats d'exercicis anteriors	(178.609)
Amortització	(2.363.414)	Pèrdues i guanys	
	3.611.960	Resultat de l'exercici	(24.295)
Immobilitzat material			
Instal·lacions tèc. i maquinària	62.516	Creditors curt termini	3.317.172
Mobiliari i altres instal·lacions	811.120	Creditors comercials	
Equips informàtics	5.159.844	Factures pendents de rebre	541.579
Vehicles	85.328	Proveïdors i altres creditors	1.968.941
Amortització	(3.363.306)	Empreses del grup	550.043
	2.755.502		3.060.563
Immobilitzat financer		Creditors no comercials	
Fiances i dipòsits a llarg termini	2.233	Personal	107.230
Actiu circulant	5.219.074	Administracions públiques	149.379
Deutors			256.609
Clients i altres deutors	1.000.724	Ingressos anticipats	
Empreses del grup deutors	4.125.565	Total passiu	11.588.769
Personal	1.244		
Administracions públiques	33.931		
	5.161.464		
Tresoreria			
Caixa i bancs	9.375		
Despeses anticipades	48.235		
Total actiu	11.588.769		

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.9.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys de CCRTV Serveis Generals, SA corresponent a l'exercici 2004:

Deure	31.12.2004	Haver	31.12.2004
Aprovisionaments		Import net xifra de negoci	
Consum de mat. aux. i recanvis	72.325	Venda productes acabats	1.754.649
Despeses externes	1.042.834	Venda de serveis	7.429.692
	1.115.159		9.184.341
Despeses de personal		Treballs per a l'immobilitzat	
Sous i salaris	2.874.110	Treballs realitzats per l'empresa	256.340
Càrregues socials	887.274		
	3.761.384		
Amortitzacions de l'immobilitzat			
Dotacions de l'exercici	1.573.571		
Altres despeses d'explotació		Altres ingressos d'explotació	
Serveis d'empreses i professionals	1.070.790	Ingressos accessoris	173.848
Subministraments i comunicacions	399.520		
Altres serveis exteriors	1.646.399		
Tributs	22.525		
	3.139.234		
Beneficis d'explotació	25.181	Pèrdues d'explotació	
Despeses financeres		Ingressos financers	
Despeses financeres	41	Interessos	2.152
Diferències negatives de canvi	1.628		
	1.669	Diferències positives de canvi	177
Resultats financers positius	660	Resultats financers negatius	
Beneficis de les activitats ordinàries	25.841	Pèrdues de les activitats ordinàries	
Pèrdues procedents de l'immobilitzat		Beneficis procedents de l'immobilitzat	
Baixes d'immobilitzat: valor residual	2.593	Baixes d'immobilitzat: ingressos	-
Pèrdues d'altres exercicis		Beneficis d'altres exercicis	
Despeses i pèrdues d'exercicis ant.	19.026	Ingressos i beneficis d'exercicis ant.	9.759
Resultats extraordinaris positius		Resultats extraordinaris negatius	11.860
Beneficis abans d'impostos	13.981	Pèrdues abans d'impostos	
Impost sobre societats	38.276		
Resultat de l'exercici (beneficis)		Resultat de l'exercici (pèrdues)	24.295

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.9.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'exploració de CCRTV Serveis Generals, SA corresponent a l'exercici 2004:

Recursos

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Drets liquidats	Saldo pressupost	%
70 Vendes i ingressos per naturalesa	8.406.653	9.184.341	777.688	9
701 Altres vendes	668.110	1.754.649	1.086.539	163
705 Venda de serveis	7.738.543	7.429.692	(308.851)	(4)
73 Treballs realit. immobilitzat	267.441	256.340	(11.101)	(4)
731 Treballs immob. immaterial	267.441	256.340	(11.101)	(4)
75 Ingressos per serv. divers.	0	173.848	173.848	-
759 Ingressos per serv. div.	0	173.848	173.848	-
76 Ingressos financers	0	2.329	2.329	-
764 Altres ingressos	0	2.152	2.152	-
768 Dif. posit. canvi	0	177	177	-
77 Ingressos extraordinaris	0	9.759	9.759	-
779 Ingressos exercicis anteriors	0	9.759	9.759	-
TOTAL	8.674.094	9.626.617	952.523	11

Dotacions

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Obligacions realitzades	Saldo pressupost	%
60 Compres	171.100	1.115.159	(944.059)	(552)
600 Mercaderies	12.000	0	12.000	100
601 Productes acabats	136.200	1.042.834	(906.634)	(666)
602 Elem. i conjunts incorp.	22.900	72.325	(49.425)	(216)
62 Serveis exteriors	2.995.189	3.116.709	(121.520)	(4)
621 Lloguers	992.644	975.109	17.535	2
622 Conserv. i reparació	335.192	316.521	18.671	6
623 Serv. emp. i prof.	827.239	1.070.791	(243.552)	(29)
624 Transports	38.348	32.380	5.968	16
625 Primes d'assegurança	21.820	19.762	2.058	9
626 Serveis banc. i similars	447	540	(93)	(21)
627 Publicitat. i rel. públiques	154.925	109.501	45.424	29
628 Submin. comunic. i enllaços	383.718	399.520	(15.802)	(4)
629 Altres serveis	240.856	192.585	48.271	20
63 Tributs	20.024	22.525	(2.501)	(12)
631 Altres tributs	20.024	22.525	(2.501)	(12)
64 Despeses de personal	3.869.256	3.761.384	107.872	3
640 Sous i salaris	2.920.208	2.874.110	46.098	2
642 Seguretat social	710.509	676.694	33.815	5
649 Altres desp. socials	238.539	210.580	27.959	12
66 Despeses financeres	88	1.669	(1.581)	(1.797)
663 Interessos financers	0	41	(41)	-
668 Dif. negativ. de canvi	88	1.628	(1.540)	(1.750)
67 Despeses extraordinàries	0	19.026	(19.026)	-
679 Despeses exercicis anteriors	0	19.026	(19.026)	-
TOTAL	7.055.657	8.036.472	(980.815)	(14)
Superàvit (dèficit) d'exploració	1.618.437	1.590.145	(28.292)	(2)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.9.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost de capital de CCRTV Serveis Generals, SA corresponent a l'exercici 2004:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
APORTACIONS	1.746.326	1.746.326	0	1.746.326	0
122.1 APORTACIONS A COMPTE DE CAPITAL	1.746.326	1.746.326	0	1.746.326	0
SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	1.618.437	0	1.590.145	1.590.145	(28.292)
TOTAL	3.364.763	1.746.326	1.590.145	3.336.471	(28.292)

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
IMMOBILITZAT IMMATERIAL	2.210.450	1.348.530	0	1.348.530	861.920
211 INSTAL. IMMOBLES LLOGUER	545.593	222.584	0	222.584	323.009
212 PATENTS I MARQUES	0	146	0	146	(146)
215 APLICACIONS INFORMÀTIQUES	1.664.857	1.125.800	0	1.125.800	539.057
IMMOBILITZAT MATERIAL	1.154.313	1.047.654	0	1.047.654	106.659
222 INSTAL. COMPLEXES ESPECIAL.	477.013	62.516	0	62.516	414.497
225 MAQUINÀRIA I INSTAL·LACIONS	90.100	0	0	0	90.100
226 MOBILIARI	79.000	277.160	0	277.160	(198.160)
227 EQUIPS D'INFORMÀTICA	508.200	687.000	0	687.000	(178.800)
228 ELEMENTS DE TRANSPORT	0	20.978	0	20.978	(20.978)
TOTAL	3.364.763	2.396.184	0	2.396.184	968.579

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.10. TVC MULTIMÈDIA, SL**9.10.1. Balanç de situació a 31 de desembre de 2004**

A continuació es presenta el Balanç de situació de TVC Multimèdia, SL a 31 de desembre de 2004:

Actiu	31.12.2004	Passiu	31.12.2004
Immobilitzat	4.306.870	Fons propis	(6.562.535)
Immobilitzacions financeres		Capital social	10.937.360
Participacions en empreses grup	2.293.833	Reserves	17
Participacions a empreses associades	140.674.354	Aport. pendents d'aplicació	36.665.359
Inversions financeres permanents	2.296.957	Resultats negatius d'exercicis anteriors	(35.107.538)
Crèdit empreses grup	0	Pèrdua de l'exercici	(19.057.733)
Prov. per deprec. valors emp. grup	(581.296)		
Prov. per deprec. valors emp. associades	(140.376.978)	Provisions per riscos i despeses	10.930.147
Prov. per deprec. valors	0		
	4.306.870	Creditors a curt termini	1.233.160
Actiu circulant	1.293.902	Empreses del grup deutors creditors	1.229.920
Deutors		Creditors comercials	3.200
Clients i altres deutors	0	Administracions públiques	40
Administracions públiques	6.141		
Empreses grup deutors	536.268		
	542.409		
Inversions financeres temporals	750.000		
Tresoreria	1.493		
Total actiu	5.600.772	Total passiu	5.600.772

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.10.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys de TVC Multimèdia, SL corresponent a l'exercici 2004:

Deure	2004	Haver	2004
Altres despeses d'explotació		Altres ingressos d'explotació	
Serveis d'empreses i professionals	4.564	Ingressos accessoris	0
Altres serveis exteriors	601	Provisions per insolvències aplicades	0
Tributs	1.252		0
	6.417		
Beneficis d'explotació		Pèrdues d'explotació	6.417
Despeses financeres		Ingressos financers	
Interessos	6.547	Interessos	10.902
Resultats financers positius	4.355	Resultats financers negatius	
Beneficis de les activitats ordinàries		Pèrdues de les activitats ordinàries	2.062
Variació de les provisions cartera de control	19.055.671	Ingressos i beneficis exercicis anteriors	0
Resultats extraordinaris positius		Resultats extraordinaris negatius	19.055.671
Resultat de l'exercici (beneficis)		Resultat de l'exercici (pèrdues)	19.057.733

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.10.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'exploració de TVC Multimèdia, SL corresponent a l'exercici 2004:

Recursos

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Drets liquidats	Saldo pressupost	%
75 Ingressos per serv. diversos	60.000	0	(60.000)	(100)
759 Ingressos per serv. diversos	60.000	0	(60.000)	(100)
76 Ingressos financers	0	10.902	10.902	-
764 Altres ingressos	0	10.902	10.902	-
77 Ingressos extraordinaris	0	0	0	-
779 Ingressos exercicis anteriors	0	0	0	-
TOTAL	60.000	10.902	(49.098)	(82)

Dotacions

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Obligacions realitzades	Saldo pressupost	%
62 Serveis exteriors	5.000	5.165	(165)	(3)
623 Serv. empreses i professionals	5.000	4.564	436	9
626 Serveis bancaris i similars	0	601	(601)	-
63 Tributs	0	1.252	(1.252)	-
631 Altres tributs	0	1.252	(1.252)	-
66 Despeses financeres	55.000	6.547	48.453	88
663 Interessos financers	55.000	6.547	48.453	88
TOTAL	60.000	12.964	47.036	78
Superàvit (dèficit) d'exploració	0	(2.062)	(2.062)	-

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.10.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost de capital de TVC Multimèdia, SL corresponent a l'exercici 2004:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
APORTACIONS	7.683.643	6.634.802	1.048.841	7.683.643	0
122.1 APORTACIONS A COMPTE DE CAPITAL	6.634.802	6.634.802	0	6.634.802	0
122.2 ROMANENT D'EXERCICIS ANTERIORS	1.048.841	0	1.048.841	1.048.841	0
INGRÉS PROCEDENT D'INVERS. FINANCERES	1.212.096	0	0	0	(1.212.096)
240 VENDA ACCIONS MEDIA PARK	1.212.096	0	0	0	(1.212.096)
TOTAL	8.895.739	6.634.802	1.048.841	7.683.643	(1.212.096)

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
INVERSIONS FINANCERES PERMANENTS	8.895.739	8.895.739	0	8.895.739	0
240 REPOSICIÓ CAPITAL PERMANENT AVS	8.498.312	8.498.312	0	8.498.312	0
240 REPOSICIÓ CAP. PERM. TVC NETMÈDIA	397.427	397.427	0	397.427	0
COMPENSACIÓ PÈRDUES	0	0	2.062	2.062	(2.062)
TOTAL	8.895.739	8.895.739	2.062	8.897.801	(2.062)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.11. TVC NETMÈDIA AUDIOVISUAL, SL**9.11.1. Balanç de situació a 31 de desembre de 2004**

A continuació es presenta el Balanç de situació de TVC Netmèdia Audiovisual, SL a 31 de desembre de 2004:

Actiu	31.12.2004	Passiu	31.12.2004
Immobilitzat	2.221.282	Fons propis	1.709.998
Immobilitzat immaterial		Capital	
Despeses recerca i desenvolupament	0	Capital social	938.136
Propietat industrial	4.685	Aportacions pendents d'aplicació	959.926
Aplicacions informàtiques	2.413.938		
Amort. acumulada de l'immob. immaterial	(1.187.954)	Resultats exercicis anteriors	
Prov. depreciació immob. immaterial	(52.044)	Resultats neg. d'exercicis anteriors	(495.160)
	1.178.625	Pèrdues i guanys	
Immobilitzat material		Resultat de l'exercici	307.096
Instal·lacions tècniques	385.475		
Utilitatge	155		
Altres instal·lacions	782.094		
Mobiliari	73.395		
Equips informàtics	530.247		
Instal·lacions tècniques en curs	67.733		
Amort. acumulada de l'immob. material	(717.430)		
Prov. depreciació immob. material	(79.012)		
	1.042.657	Ingressos a distribuir	217.581
		Subvencions de capital	217.581
Actiu circulant	2.873.596	Creditors a curt termini	3.167.299
Existències		Deutes amb empreses del grup	
Productes en curs i acabats	298.006	Empreses del grup	2.027.018
Deutors		Creditors	
Client i altres deutors	2.511.009	Factures pendents de rebre	260.267
Empreses del grup	167.090	Proveïdors i altres creditors	681.465
Personal	9.776		941.732
Administracions públiques	48.278		
Provisions insolvències	(177.661)		
	2.558.492	Creditors no comercials	
Tresoreria		Personal	15.070
Caixa i bancs	15.491	Administracions públiques	96.479
			111.549
Ajustaments per periodificacions		Ajustaments per periodificació	
Despeses anticipades	1.607	Ingressos anticipats	87.000
Total actiu	5.094.878	Total passiu	5.094.878

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.11.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys de TVC Netmèdia Audiovisual, SL corresponent a l'exercici 2004:

Deure	31.12.2004	Haver	31.12.2004
Aprovisionaments		Vendes i prestació de serveis	
Consum de mat. aux. i recanvis	210.620	Publicitat	7.540
Despeses externes	116.442	Venda de productes acabats	2.956.767
	327.062	Venda de serveis	550.728
			3.515.035
Despeses de personal		Variació d'existències	
Sous i salaris	1.156.648	Augment d'existències producte acabat	200.528
Càrregues socials	372.592		
	1.529.240		
Amortitzacions de l'immobilitzat		Treballs per a l'immobilitzat	
Dotacions de l'exercici	369.186	Treballs realitzats per l'empresa	535.633
Variacions de les provisions de tràfic		Altres ingressos d'explotació	
Dotació de l'exercici	245.514	Ingressos per serveis diversos	15.285
		Subvencions	80.846
Altres despeses d'explotació			96.131
Serveis d'empreses i professionals	1.225.087		
Subministraments i comunicacions	155.952		
Altres serveis exteriors	253.384		
Tributs	3.040		
	1.637.463		
Beneficis d'explotació	238.862	Pèrdues d'explotació	
Despeses financeres		Ingressos financers	
Interessos	11.608	Interessos	938
Diferències negatives de canvi	21	Diferències positives de canvi	21
	11.629		959
Resultats financers positius		Resultats financers negatius	10.670
Beneficis de les activitats ordinàries	228.192	Pèrdues de les activitats ordinàries	
Pèrdues procedents de l'immobilitzat		Subvencions de capital	
Baixes d'immob.: valor residual	131.056	Traspàs al resultat de l'exercici	21.251
Despeses extraordinàries		Ingressos extraordinaris	
Despeses i pèrdues extraordinàries	0	Ingressos extraordinaris	829
Pèrdues d'altres exercicis		Beneficis d'altres exercicis	
Despeses i pèrdues d'exercicis ant.	917	Ingressos i beneficis d'exercicis anteriors	187.735
Resultats extraordinaris positius	77.842	Resultats extraordinaris negatius	
Benefici abans d'impostos	306.034	Pèrdues abans d'impostos	
Impost sobre societats	(1.062)		
Resultat de l'exercici (beneficis)	307.096	Resultat de l'exercici (pèrdues)	

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.11.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'exploració de TVC Netmèdia Audiovisual, SL corresponent a l'exercici 2004:

Recursos

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Drets liquidats	Saldo pressupost	%
70 Vendes i ingressos per naturalesa	3.498.589	3.515.035	16.446	0
700 Publicitat	36.000	7.540	(28.460)	(79)
701 Altres vendes	2.937.387	2.956.767	19.380	1
705 Venda de serveis	525.202	550.728	25.526	5
73 Treballs realitzats immobilitzat	295.000	535.633	240.633	82
731 Treballs immob. immaterial	295.000	535.633	240.633	82
74 Subvencions a l'exploració	150.000	80.846	(69.154)	(46)
740 Altres subvencions	150.000	80.846	(69.154)	(46)
75 Ingressos per serveis diversos	0	15.285	15.285	-
759 Ingressos per serv. div.	0	15.285	15.285	-
76 Ingressos financers	0	959	959	-
764 Altres ingressos	0	938	938	-
768 Dif. posit. canvi	0	21	21	-
77 Ingressos extraordinaris	0	188.564	188.564	-
778 Ingressos extraordinaris	0	829	829	-
779 Ingressos exercicis anteriors	0	187.735	187.735	-
79 Provisions diverses	0	4.757	(4.757)	-
794 Provisions diverses	0	4.757	(4.757)	-
TOTAL	3.943.589	4.341.079	387.976	10

Dotacions

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Obligacions realitzades	Saldo pressupost	%
60 Compres	324.726	327.062	(2.336)	(1)
600 Mercaderies	166.810	217.549	(50.739)	(30)
601 Productes acabats	109.066	86.185	22.881	21
602 Elements i conjunts incorporables	48.850	23.328	25.522	52
62 Serveis exteriors	1.925.520	1.634.423	291.097	15
621 Lloguers	151.940	147.856	4.084	3
622 Consv. i reparació	1.700	5.180	(3.480)	(205)
623 Serveis empreses i professionals	1.398.330	1.213.417	184.913	13
624 Transports	4.500	971	3.529	78
625 Primes d'assegurança	3.650	3.186	464	13
626 Serveis bancaris i similars	850	1.538	(688)	(81)
627 Public. i relacions públiques	50.750	37.243	13.507	27
628 Subminist. comunic. i enllaços	200.800	155.952	44.848	22
629 Altres serveis	113.000	69.080	43.920	39
63 Tributs	45.350	3.040	42.310	93
631 Altres tributs	45.350	3.040	42.310	93
64 Despeses de personal	1.446.620	1.529.240	(82.620)	(6)
640 Sous i salaris	1.097.830	1.156.648	(58.818)	(5)
642 Seguretat social	322.110	341.921	(19.811)	(6)
649 Altres desp. socials	26.680	30.671	(3.991)	(15)
66 Despeses financeres	18.200	11.629	6.571	36
663 Interessos financers	18.000	11.608	6.392	36
668 Dif. negativ. de canvi	200	21	179	90
67 Despeses extraordinàries	0	917	(917)	-
679 Despeses exercicis anteriors	0	917	(917)	-
69 Dotacions a les provisions	0	250.271	(250.271)	-
693 Provisions d'existències	0	151.944	(151.944)	-
695 Provisions diverses	0	98.327	(98.327)	-
TOTAL	3.760.416	3.756.582	3.834	0
Superàvit (dèficit) d'exploració	183.173	584.497	391.810	214

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.11.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost de capital de TVC Netmèdia Audiovisual, SL corresponent a l'exercici 2004:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
APORTACIONS	397.427	397.427	0	397.427	0
122.1 APORTACIONS A COMPTE CAPITAL	397.427	397.427	0	397.427	0
SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	183.173	0	584.497	584.497	401.324
TOTAL	580.600	397.427	584.497	981.924	401.324

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
IMMOBILITZAT IMMATERIAL	360.000	614.162	0	614.162	(254.162)
212 PATENTS I MARQUES		3.805	0	3.805	(3.805)
215 APLICACIONS INFORMÀTIQUES	360.000	610.357	0	610.357	(250.357)
IMMOBILITZAT MATERIAL	220.600	314.044	0	314.044	(93.444)
222 INSTAL. COMPLEXES ESPECIAL.	116.100	153.011	0	153.011	(36.911)
226 MOBILIARI	9.500	0	0	0	9.500
227 EQUIPS D'INFORMÀTICA	70.000	161.033	0	161.033	(91.033)
229 ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	25.000	0	0	0	25.000
TOTAL	580.600	928.206	0	928.206	(347.606)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.12. ACTIVA 3, IT SOLUTIONS AND TECHNOLOGIES, SL**9.12.1. Balanç de situació a 31 de desembre de 2004**

A continuació es presenta el Balanç de situació d'Activa 3, IT Solutions and Technologies, SL a 31 de desembre de 2004:

Actiu	31.12.2004	Passiu	31.12.2004
Actiu circulant	3.626	Fons propis	2.539
Deutors		Capital	
Administracions públiques	236	Capital social	4.000
		Resultats d'exercicis anteriors	
		Resultats d'exercicis anteriors	(1.578)
Tresoreria		Pèrdues i guanys	
Caixa i bancs	3.390	Resultat de l'exercici	117
		Creditors curt termini	1.087
		Creditors comercials	
		Factures pendents de rebre	0
		Empreses del grup	1.074
			1.074
		Creditors no comercials	
		Administracions públiques	13
Total actiu	3.626	Total passiu	3.626

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.12.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys d'Activa 3, IT Solutions and Technologies, SL corresponent a l'exercici 2004:

Deure	31.12.2004	Haver	31.12.2004
Altres despeses d'explotació			
Serveis d'empreses i professionals	(109)		
Tributs	0		
	(109)		
Beneficis d'explotació	109	Pèrdues d'explotació	
		Ingressos financers	
		Interessos	8
Resultats financers positius	8	Resultats financers negatius	
Beneficis de les activitats ordinàries	117	Pèrdues de les activitats ordinàries	
Benefici abans d'impostos	117	Pèrdues abans d'impostos	
Impost sobre societats			
Resultat de l'exercici (beneficis)	117	Resultat de l'exercici (pèrdues)	

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.12.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'exploració d'Activa 3, IT Solutions and Technologies, SL corresponent a l'exercici 2004:

Recursos

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Drets liquidats	Saldo pressupost	%
70 Vendes i ing. per naturalesa	0	0	0	-
701 Altres vendes	0	0	0	-
705 Venda de serveis	0	0	0	-
75 Ingressos per serv. diversos	600	0	(600)	(1)
759 Ingressos per serv. diversos	600	0	(600)	(1)
76 Ingressos financers	0	8	8	-
764 Altres ingressos	0	8	8	-
TOTAL	600	8	(592)	(1)

Dotacions

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Obligacions realitzades	Saldo pressupost	%
60 Compres	0	0	0	-
601 Productes acabats	0	0	0	-
62 Serveis exteriors	600	(109)	709	1
623 Serveis empreses i professionals	600	(109)	709	1
TOTAL	600	(109)	709	1
Superàvit (dèficit) d'exploració	0	117	117	-

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.12.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost de capital d'Activa 3, IT Solutions and Technologies, SL corresponent a l'exercici 2004:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
APORTACIONS	0	0	0	0	0
122.1 APORTACIONS A COMPTE CAPITAL	0	0	0	0	0
SUPERÀVIT EXPLOTACIÓ	0	0	117	117	117
TOTAL	0	0	117	117	117

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
IMMOBILITZAT IMMATERIAL	0	0	0	0	0
215 APLICACIONS INFORMÀTIQUES	0	0	0	0	0
IMMOBILITZAT MATERIAL	0	0	0	0	0
226 MOBILIARI	0	0	0	0	0
227 EQUIPS D'INFORMÀTICA	0	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0	0

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.13. INTRACATALÒNIA, SA**9.13.1. Balanç de situació a 31 de desembre de 2004**

A continuació es presenta el Balanç de situació d'Intracatalònia, SA a 31 de desembre de 2004:

Actiu	31.12.2004	Passiu	31.12.2004
Immobilitzat	158.083	Fons propis	(410.879)
Despeses d'establiment		Capital social	90.152
Despeses de constitució	5.907	Prima d'emissió	0
Despeses de primer establiment	19.588	Aportacions de socis	2.983
Despeses d'ampliació de capital	9.430	Resultats exercicis anteriors	
Amort. acumulada desp. d'establiment	(32.089)	Resultats negatius d'exercicis anteriors	0
	2.837	Pèrdues i guanys	
Immobilitzat immaterial		Resultat de l'exercici	(504.014)
Propietat industrial	13.450		
Aplicacions informàtiques	14.423		
Amort. acumulada de l'imm. immaterial	(20.737)		
	7.136		
Immobilitzat material			
Instal·lacions tècniques	45.660		
Altres instal·lacions	20.505		
Mobiliari	73.877		
Equips informàtics	87.969		
Amort. acumulada de l'imm. material	(79.901)		
	148.110		
Immobilitzacions financeres	0	Creditors a llarg termini	0
Fiances i dipòsits a llarg termini	0	Deutes amb empreses del grup	0
		Creditors a curt termini	937.893
Actiu circulant	368.931		
Existències		Creditors comercials	
Avenços a proveïdors	177	Deutes amb empreses del grup	750.000
		Empreses del grup creditors	17.139
Deutors		Factures pendents de rebre	16.844
Clients i altres deutors	179.549	Proveïdors i altres creditors	107.688
Empreses del grup deutors	60.378		891.671
Personal	12.081		
Administracions públiques	6.397		
Provisions per insolvències	(23.216)		
	235.189		
Tresoreria			
Caixa i bancs	133.485		
Ajustaments per periodificació			
Despeses anticipades	80		
Total actiu	527.014	Total passiu	527.014

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.13.2. Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2004

A continuació es presenta el Compte de pèrdues i guanys d'Intracatalònia, SA corresponent a l'exercici 2004:

Deure	31.12.2004	Haver	31.12.2004
Aprovisionaments		Vendes i prestació de serveis	
Compres de mercaderies	10.910	Vendes de serveis	311.426
Compra d'elements incorporables	688		
	11.598		
Despeses de personal			
Sous i salaris	433.875		
Càrregues socials	141.039		
	574.914		
Amortització de l'immobilitzat			
Dotacions de l'exercici	27.985		
Provisions per a insolvències			
Dotació de l'exercici	13.704		
Altres despeses d'explotació			
Serveis d'empreses i professionals	73.286		
Subministrament, comunicacions i enllaços	39.993		
Altres serveis exteriors	56.313		
Tributs	30		
	169.622		
Beneficis d'explotació		Pèrdues d'explotació	486.397
Despeses financeres		Ingressos financers	
Despeses financeres	9.348	Interessos	10
Diferències negatives de canvi	0		
	9.348		
Resultats financers positius		Resultats financers negatius	9.338
Beneficis de les activitats ordinàries		Pèrdues de les activitats ordinàries	495.735
Despeses extraordinàries		Ingressos extraordinaris	
Despeses i pèrdues extraordinàries	9.985	Ingressos extraordinaris	0
Pèrdues d'altres exercicis		Beneficis d'altres exercicis	
Despeses i pèrdues exercicis anteriors	365	Ingressos i beneficis exercicis anteriors	2.071
Resultats extraordinaris positius		Resultats extraordinaris negatius	8.279
Beneficis abans d'impostos		Pèrdues abans d'impostos	504.014
Impost sobre societats	0		
Resultat de l'exercici (beneficis)		Resultat de l'exercici (pèrdues)	504.014

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.13.3. Liquidació del pressupost d'exploració de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost d'exploració d'Intracatalunya, SA corresponent a l'exercici 2004:

Recursos

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Drets liquidats	Saldo pressupost	%
70 Vendes i ing. per naturalesa	0	311.426	311.426	-
705 Venda de serveis	0	311.426	311.426	-
75 Ingressos per serveis diversos	399.205	0	(399.205)	(100)
759 Ingressos per serveis div.	399.205	0	(399.205)	(100)
76 Ingressos financers	795	10	(785)	(99)
764 Altres ingressos	795	10	(785)	(99)
77 Ingressos extraordinaris	0	2.071	2.071	-
778 Ingressos extraordinaris	0	0	0	-
779 Ingressos exercicis anteriors	0	2.071	2.071	-
TOTAL	400.000	313.507	(86.493)	(22)

Dotacions

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	Pressupost aprovat	Obligacions realitzades	Saldo pressupost	%
60 Compres	10.800	11.598	(798)	(7)
600 Mercaderies	10.800	11.598	(798)	(7)
602 Elem. i conj. incorp.	0	0	0	-
62 Serveis exteriors	172.240	169.592	2.648	2
621 Lloguers	18.900	18.959	(59)	0
622 Consv. i reparació	3.240	2.535	705	22
623 Serv. emp. i prof.	77.300	73.286	4.014	5
624 Transports	0	0	0	-
625 Primes d'assegurança	0	78	(78)	-
626 Serveis banc. i similars	1.400	975	425	30
627 Public. i rel. públiques	3.000	5.217	(2.217)	(74)
628 Subminist. com. i enllaços	42.400	39.993	2.407	6
629 Altres serveis	26.000	28.549	(2.549)	(10)
63 Tributs	250	30	220	88
631 Altres tributs	250	30	220	88
64 Despeses de personal	564.210	574.914	(10.704)	(2)
640 Sous i salaris	421.618	433.875	(12.257)	(3)
642 Seguretat social	137.092	129.430	7.662	6
649 Altres desp. socials	5.500	11.609	(6.109)	(111)
66 Despeses financeres	673	9.348	(8.675)	(1.289)
663 Interessos financers	673	9.348	(8.675)	(1.289)
668 Dif. negativ. de canvi	0	0	0	-
67 Despeses extraordinàries	0	10.350	(10.350)	-
678 Despeses extraordinàries	0	9.985	(9.985)	-
679 Despeses exercicis anteriors	0	365	(365)	-
69 Dotacions a les provisions	10.000	13.704	(3.704)	(37)
695 Provisions diverses	10.000	13.704	(3.704)	(37)
TOTAL	758.173	789.536	(31.363)	(4)
Superàvit (dèficit) d'exploració	(358.173)	(476.029)	(117.856)	33

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

9.13.4. Liquidació del pressupost de capital de l'exercici 2004

A continuació es presenta la Liquidació del pressupost de capital d'Intracatalunya, SA corresponent a l'exercici 2004:

HAVER	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		DRETS LIQUIDATS	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
APORTACIONS	407.123	0	407.123	407.123	0
122.2 ROMANENT D'EXERCICIS ANTERIORS	407.123	0	407.123	407.123	0
TOTAL	407.123	0	407.123	407.123	0

DEURE	PRESSUPOST	PRESSUPOST LIQUIDAT			SALDO PRESSUPOST
		INVERSIONS REALITZADES	PARTIDES PATRIMONIALS	TOTAL	
IMMOBILITZAT IMMATERIAL	12.000	3.338	0	3.338	8.662
215 APLICACIONS INFORMÀTIQUES	12.000	3.338	0	3.338	8.662
IMMOBILITZAT MATERIAL	36.950	94.716	0	94.716	(57.766)
222 INSTAL. COMPLEXES ESPECIAL.	0	26.339	0	26.339	(26.339)
225 MAQUINÀRIA I INSTAL·LACIONS	0	19.855	0	19.855	(19.855)
226 MOBILIARI	22.350	32.631	0	32.631	(10.281)
227 EQUIPS D'INFORMÀTICA	14.600	15.891	0	15.891	(1.291)
COMPENSACIÓ PÈRDUES	358.173	0	476.029	476.029	(117.856)
TOTAL	407.123	98.054	476.029	574.083	(166.960)

Imports en euros.

Font: Liquidació del pressupost i informe anual de l'ens públic CCRTV i les seves empreses filials.

Sindicatura de Comptes de Catalunya
Av. Litoral, 12-14
08005 Barcelona
Tel. (+34) 93 270 11 61
Fax (+34) 93 270 15 70
sindicatura@sindicatura.org
www.sindicatura.cat

Elaboració del document PDF: maig de 2007

Aquest informe consta de dos volums
(dos documents PDF)

Dipòsit legal: B-29197-2007