Informe 1/2004

Cuenta general de la Generalidad de Cataluña

Ejercicio 2003

Volumen 2:

- Diputaciones provinciales
- Entidades autónomas de carácter comercial, industrial y financiero o análogo
- Empresas públicas
- Corporación Catalana de Radio y Televisión y filiales

Sindicatura de Comptes de Catalunya

MONTSERRAT VENDRELL TORNABELL, secretaria general de la Sindicatura de Cuentas de Cataluña,

CERTIFICO:

Que el día 8 de noviembre de 2005, reunido el Pleno de la Sindicatura de Cuentas, bajo la presidencia del síndico mayor, Iltre. Sr. D. Joan Colom Naval, con la asistencia de los síndicos Dª Montserrat de Vehí Torra, D. Agustí Colom Cabau, D. Jacint Ros Hombravella, D. Alexandre Pedrós Abelló, D. Enric Genescà Garrigosa y D. Ernest Sena Calabuig, actuando como secretaria la secretaria general de la Sindicatura, Dª Montserrat Vendrell Tornabell, previa deliberación se acordó la aprobación definitiva del conjunto del informe 1/2004, Cuenta general de la Generalidad de Cataluña, ejercicio 2003, formado por las siguientes partes:

Vol. 1:
1. Introducción general (ponente, el síndico mayor, Iltre. Sr. D. Joan Colom Naval)
2. Estados consolidados de la Cuenta general de la Generalidad (ponente, el síndico mayor Iltre. Sr. D. Joan Colom Naval)
3. Cuenta de la Administración general de la Generalidad (ponente, la síndica Dª Montserrat de Vehí Torra)
4. Cuenta de las entidades autónomas de carácter administrativo (ponente, la síndica Dª Montserrat de Vehí Torra)
5. Cuenta del Servicio Catalán de la Salud y de las entidades gestoras de la Seguridad Social (ponente, el síndico D. Agustí Colom Cabau)

Vol. 2:
6. Cuentas generales de las diputaciones provinciales (ponente, el síndico D. Alexandre Pedrós Abelló)
7. Cuentas de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial y financiero o análogo (ponente, el síndico mayor Iltre. Sr. D. Joan Colom Naval)
8. Cuentas de las empresas públicas (ponente, el síndico D. Enric Genescà Garrigosa)
9. Cuentas de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus filiales (ponente, el síndico D. Jacint Ros Hombravella)

Y para que así conste y surta los efectos que correspondan, firmo este certificado, con el visto bueno del síndico mayor.

Barcelona, 16 de noviembre de 2005

Vº Bº
El síndico mayor

[Firma]

[Firma]

Joan Colom Naval

Jaume I, 2-4
08002 Barcelona
Tel. 93 270 11 61
Fax 93 270 15 70
sindicatura@sindicatura.org
www.sindicatura.org

ÍNDICE DEL VOLUMEN 2

ABREVIATURAS 17

6. CUENTAS GENERALES DE LAS DIPUTACIONES PROVINCIALES

6.1. DIPUTACIÓN DE BARCELONA 19

6.2. DIPUTACIÓN DE GIRONA 23

6.3. DIPUTACIÓN DE LLEIDA 27

6.4. DIPUTACIÓN DE TARRAGONA 31

7. CUENTAS DE LAS ENTIDADES AUTÓNOMAS DE CARÁCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL Y FINANCIERO O ANÁLOGO 35

7.1. INTRODUCCIÓN 35

7.2. CUADROS COMPARATIVOS DE LAS ENTIDADES AUTÓNOMAS DE CARÁCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL, FINANCIERO O ANÁLOGO. EJERCICIO 2003.....36

7.2.1. Neto patrimonial 36

7.2.2. Transferencias de la Generalidad de Cataluña.....36

7.2.3. Resultado del ejercicio.....37

7.2.4. Financiación de los gastos 38

7.2.5. Liquidación presupuestaria.....38

7.2.6. Presupuesto de explotación y de capital 39

7.3. ENTIDAD AUTÓNOMA DEL DIARIO OFICIAL Y DE PUBLICACIONES 41

7.3.1. Balance 41

7.3.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial 43

7.3.3. Liquidación del presupuesto 45

7.4. INSTITUTO CATALÁN DEL CRÉDITO AGRARIO 46

7.4.1. Balance 46

7.4.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial 47

7.4.3. Liquidación del presupuesto 48

7.5. ENTIDAD AUTÓNOMA DE DIFUSIÓN CULTURAL 49

7.5.1. Balance 49

7.5.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial 50

7.5.3. Liquidación del presupuesto 51

7.5.4. Liquidación presupuestaria (operaciones corrientes y de capital) 52

7.6. ENTIDAD AUTÓNOMA DE JUEGOS Y APUESTAS 53

7.6.1. Balance 53

7.6.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial 54

7.6.3. Liquidación del presupuesto 55

7.6.4. Liquidación integrada 56

8. EMPRESAS PÚBLICAS....57

8.1. INTRODUCCIÓN....57
8.1.1. Definición y alcance....57
8.1.2. Documentación a rendir a la Sindicatura de Cuentas....61
8.1.3. Auditorías realizadas....62

8.2. RENDICIÓN DE CUENTAS DE LAS EMPRESAS DE LA GENERALIDAD....66

8.3. MAGNITUDES MÁS SIGNIFICATIVAS....67
8.3.1. Estados financieros....68
8.3.2. Liquidaciones presupuestarias....78

8.4. DETALLE AGREGADO POR EMPRESAS DE LOS BALANCES Y LAS CUENTAS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS....88
8.4.1. Ejercicio 2003. Balances....88
8.4.2. Ejercicio 2003. Cuentas de pérdidas y ganancias....99
8.4.3. Ejercicio 2002. Balances....110
8.4.4. Ejercicio 2002. Cuentas de pérdidas y ganancias....121

8.5. CENTRO DE TELECOMUNICACIONES Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN....132
8.5.1. Balance de situación a 31.12.2003....132
8.5.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003....134
8.5.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003....135
8.5.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...136

8.6. CENTRO DE ALTO RENDIMIENTO DEPORTIVO....137
8.6.1. Balance de situación a 31.12.2003....137
8.6.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003....139
8.6.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003....140
8.6.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...141

8.7. FERROCARRILES DE LA GENERALIDAD DE CATALUÑA....142
8.7.1. Balance de situación a 31.12.2003....142
8.7.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003....143
8.7.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003....144
8.7.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...146

8.8. INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN Y TECNOLOGÍA AGROALIMENTARIAS....147
8.8.1. Balance de situación a 31.12.2003....147
8.8.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003....149
8.8.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003....150
8.8.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...151

8.9. CENTRO DE INICIATIVAS PARA LA REINSERCIÓN 152
8.9.1. Balance de situación a 31.12.2003 152
8.9.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 153
8.9.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 154
8.9.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 155

8.10. CENTRO DE INNOVACIÓN Y DESARROLLO EMPRESARIAL 156
8.10.1. Balance de situación a 31.12.2003 156
8.10.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003 157
8.10.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 158
8.10.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 160

8.11. LABORATORIO GENERAL DE ENSAYOS E INVESTIGACIONES 161
8.11.1. Balance de situación a 31.12.2003 161
8.11.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 162
8.11.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 163
8.11.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 164

8.12. INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN APLICADA DEL AUTOMÓVIL 165
8.12.1. Balance de situación abreviado a 31.12.2003 165
8.12.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003 166
8.12.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 167
8.12.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 168

8.13. INSTITUTO CATALÁN DE LA ENERGÍA 169
8.13.1. Balance de situación a 31.12.2003 169
8.13.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003 170
8.13.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 171
8.13.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 172

8.14. AGENCIA CATALANA DEL AGUA 173
8.14.1. Balance de situación a 31.12.2003 173
8.14.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 174
8.14.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 175
8.14.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 176

8.15. AGENCIA DE RESIDUOS DE CATALUÑA 177
8.15.1. Balance de situación a 31.12.2003 177
8.15.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 178
8.15.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 179
8.15.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 180

8.16. CENTRO DE LA PROPIEDAD FORESTAL 181
8.16.1. Balance de situación a 31.12.2003 181
8.16.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 182
8.16.3. Liquidación del presupuesto del ejercicio 2003 183

8.17. AGUAS TER LLOBREGAT - ENTE DE ABASTECIMIENTO DE AGUAS 184
8.17.1. Balance de situación a 31.12.2003 184
8.17.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 185
8.17.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 186
8.17.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 187

8.18. INSTITUTO DE DIAGNÓSTICO POR LA IMAGEN 188
8.18.1. Balance de situación a 31.12.2003 188
8.18.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 189
8.18.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 190
8.18.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 191

8.19. GESTIÓN DE SERVICIOS SANITARIOS 192
8.19.1. Balance de situación a 31.12.2003 192
8.19.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 194
8.19.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 195
8.19.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 196

8.20. INSTITUTO DE ASISTENCIA SANITARIA 197
8.20.1. Balance de situación a 31.12.2003 197
8.20.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003 199
8.20.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 200
8.20.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 201

8.21. GESTIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD 202
8.21.1. Balance de situación a 31.12.2003 202
8.21.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 203
8.21.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 204
8.21.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 205

8.22. AGENCIA DE EVALUACIÓN DE TECNOLOGÍA E INVESTIGACIÓN MÉDICAS 206
8.22.1. Balance de situación a 31.12.2003 206
8.22.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 207
8.22.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 208
8.22.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...209

8.23. INSTITUTO CATALÁN DE ONCOLOGÍA 210
8.23.1. Balance de situación a 31.12.2003 210
8.23.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 211
8.23.3. Liquidación del presupuesto del ejercicio 2003.....212

8.24. SERVICIOS SANITARIOS DE REFERENCIA - CENTRO DE TRANSFUSIÓN Y BANCO DE TEJIDOS.....213
8.24.1. Balance de situación a 31.12.2003 213
8.24.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 214
8.24.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 215
8.24.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...216

8.25. INSTITUTO CARTOGRÁFICO DE CATALUÑA 217
8.25.1. Balance de situación a 31.12.2003 217
8.25.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 219
8.25.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 220
8.25.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...221

8.26. PUERTOS DE LA GENERALIDAD 222
8.26.1. Balance de situación a 31.12.2003 222
8.26.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 224
8.26.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 225
8.26.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...226

8.27. INSTITUTO CATALÁN DEL SUELO.....227
8.27.1. Balance de situación a 31.12.2003 227
8.27.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 229
8.27.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 230
8.27.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...231

8.28. PARQUE SANITARIO PERE VIRGILI.....232
8.28.1. Balance de situación a 31.12.2003 232
8.28.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 233
8.28.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 234
8.28.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...235

8.29. INSTITUTO CATALÁN DE LAS INDUSTRIAS CULTURALES 236
8.29.1. Balance de situación a 31.12.2003 236
8.29.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 237
8.29.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 238
8.29.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...239

8.30. AGENCIA DE GESTIÓN DE AYUDAS UNIVERSITARIAS Y DE INVESTIGACIÓN 240
8.30.1. Balance de situación a 31.12.2003 240
8.30.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 241
8.30.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 242
8.30.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...244

8.31. SERVICIO METEOROLÓGICO DE CATALUÑA.....246
8.31.1. Balance de situación a 31.12.2003 246
8.31.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 247
8.31.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 248
8.31.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...249

8.32. INFRAESTRUCTURAS FERROVIARIAS DE CATALUÑA 250
8.32.1. Balance de situación a 31.12.2003 250
8.32.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 251
8.32.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 252

8.33. TURISME JUVENIL DE CATALUNYA, SA 253
8.33.1. Balance de situación a 31.12.2003 253
8.33.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 255
8.33.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 256
8.33.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...257

8.34. AGÈNCIA DE PATROCINI I MECENATGE, SA.....258
8.34.1. Balance de situación abreviado a 31.12.2003.....258
8.34.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003 259
8.34.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 260
8.34.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...261

8.35. TEATRE NACIONAL DE CATALUNYA, SA 262
8.35.1. Balance de situación a 31.12.2003 262
8.35.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 264
8.35.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 265
8.35.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...266

8.36. FERROCARRILS DE MUNTANYA DE GRANS PENDENTS, SA 267
8.36.1. Balance de situación a 31.12.2003 267
8.36.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 268
8.36.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 269
8.36.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 270

8.37. TÚNELS I ACCESSOS DE BARCELONA, SAC 271
8.37.1. Balance de situación a 31.12.2003 271
8.37.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 272
8.37.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 273
8.37.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 274

8.38. GESTIÓ D'INFRAESTRUCTURES, SA 275
8.38.1. Balance de situación a 31.12.2003 275
8.38.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 276
8.38.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 277
8.38.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 278

8.39. EQUACAT, SA 280
8.39.1. Balance de situación a 31.12.2003 280
8.39.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 281
8.39.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 282
8.39.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 284

8.40. CENTRE INTEGRAL DE MERCADERIES I ACTIVITATS LOGÍSTIQUES, SA 285
8.40.1. Balance de situación a 31.12.2003 285
8.40.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 287
8.40.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 288
8.40.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 290

8.41. TÚNEL DEL CADÍ, SAC 291
8.41.1. Balance de situación a 31.12.2003 291
8.41.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 292
8.41.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 293
8.41.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 294

8.42. PROMOTORA D'EXPORTACIONS CATALANES, SA 295
8.42.1. Balance de situación abreviado a 31.12.2003 295
8.42.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003 296
8.42.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 297

8.43. REGS DE CATALUNYA, SA 298
8.43.1. Balance de situación a 31.12.2003 298
8.43.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 299
8.43.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 300
8.43.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 301

8.44. EMPRESA DE PROMOCIÓ I LOCALITZACIÓ INDUSTRIAL DE CATALUNYA, SA 302
8.44.1. Balance de situación a 31.12.2003 302
8.44.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 303
8.44.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 304
8.44.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 305

8.45. EFICIÈNCIA ENERGÈTICA, SA 306
8.45.1. Balance de situación abreviado a 31.12.2003 306
8.45.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003 307
8.45.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 308
8.45.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 309

8.46. SANEJAMENT ENERGIA, SA 310
8.46.1. Balance de situación abreviado a 31.12.2003 310
8.46.2 Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003 311
8.46.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 312
8.46.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 313

8.47. CENTRE PER A L'EMPRESA I EL MEDI AMBIENT, SA 314
8.47.1. Balance de situación abreviado a 31.12.2003 314
8.47.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003 315
8.47.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 316
8.47.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 317

8.48. FORESTAL CATALANA, SA 318
8.48.1. Balance de situación a 31.12.2003 318
8.48.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 320
8.48.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 321
8.48.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 322

8.49. ENERGÈTICA D'INSTAL·LACIONS SANITÀRIES, SA 323
8.49.1. Balance de situación a 31.12.2003 323
8.49.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 324
8.49.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 325
8.49.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...326

8.50. SISTEMA D'EMERGÈNCIES MÈDIQUES, SA 327
8.50.1. Balance de situación a 31.12.2003 327
8.50.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 328
8.50.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 329
8.50.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...330

8.51. ADMINISTRACIÓ, PROMOCIÓ I GESTIÓ, SA 331
8.51.1. Balance de situación a 31.12.2003 331
8.51.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 333
8.51.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 334
8.51.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...336

8.52. REG SISTEMA SEGARRA-GARRIGUES, SA.....337
8.52.1. Balance de situación abreviado a 31.12.2003.....337
8.52.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003 338
8.52.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 339

8.53. PORTAL SALUT I QUALITAT DE VIDA, SA.....340
8.53.1. Balance de situación a 31.12.2003 340
8.53.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 341
8.53.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 342
8.53.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...343

8.54. INSTITUTO CATALÁN DE FINANZAS.....344
8.54.1. Balance de situación a 31.12.2003 344
8.54.2. Cuentas de orden a 31.12.2003 345
8.54.3. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 346
8.54.4. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 347
8.54.5. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003...348

9. CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TELEVISIÓN Y SUS FILIALES 349

9.1. CUENTAS CONSOLIDADAS 349
9.1.1. Balance de situación consolidado a 31.12.2003 358
9.1.2. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada del ejercicio 2003 359
9.1.3. Liquidación del presupuesto de explotación consolidado del ejercicio 2003 360
9.1.4. Presupuesto de explotación consolidado. Liquidación integrada a 31.12.2003 362
9.1.5. Liquidación del presupuesto de capital consolidado de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus empresas filiales del ejercicio 2003 363
9.1.6. Presupuesto del Programa de inversiones consolidado. Liquidación integrada a 31.12.2003 364

9.2. CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TELEVISIÓN 365
9.2.1. Balance de situación a 31.12.2003 365
9.2.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 366
9.2.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 367
9.2.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 368

9.3. TELEVISIÓ DE CATALUNYA, SA 369
9.3.1. Balance de situación a 31.12.2003 369
9.3.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 370
9.3.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 371
9.3.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 373

9.4. CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA 374
9.4.1. Balance de situación a 31.12.2003 374
9.4.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 375
9.4.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 376
9.4.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 378

9.5. TVC EDICIONS I PUBLICACIONS, SA 379
9.5.1. Balance de situación a 31.12.2003 379
9.5.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 380
9.5.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 381
9.5.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 382

9.6. CCRTV INTERACTIVA, SA 383
9.6.1. Balance de situación a 31.12.2003 383
9.6.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 384
9.6.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 385
9.6.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 386
9.7. CCRTV SERVEIS GENERALS, SA 387
9.7.1. Balance de situación a 31.12.2003 387
9.7.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 388
9.7.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 389
9.7.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 390
9.8. TVC MULTIMÈDIA, SL 391
9.8.1. Balance de situación a 31.12.2003 391
9.8.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 392
9.8.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 393
9.8.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 394
9.9. TVC NETMÈDIA AUDIOVISUAL, SL 395
9.9.1. Balance de situación a 31.12.2003 395
9.9.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 396
9.9.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 397
9.9.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 398
9.10. ACTIVA 3, IT SOLUTIONS AND TECHNOLOGIES, SL 399
9.10.1. Balance de situación a 31.12.2003 399
9.10.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 399
9.10.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 400
9.10.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 401
9.11. INTRACATALÒNIA, SA 402
9.11.1. Balance de situación a 31.12.2003 402
9.11.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003 403
9.11.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003 404
9.11.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003 ... 405

ABREVIATURAS

ACA	Agencia Catalana del Agua
ACPD	Agencia Catalana de Protección de Datos
Activa 3, SL	Activa 3, IT Solutions and Technologies, SL
ADIGSA	Administració, Promoció i Gestió, SA
AETIM	Agencia de Evaluación de Tecnología e Investigación Médicas
AGAUI	Agencia de Gestión de Ayudas Universitarias y de Investigación
APM, SA	Agència de Patrocini i Mecenatge, SA
ARC	Agencia de Residuos de Cataluña
ATLL	Aguas Ter Llobregat
AVS	Audiovisual Sport, SL
CAR	Centro de Alto Rendimiento Deportivo
CCRTV	Corporación Catalana de Radio y Televisión
CEMASA	Centre per a l'Empresa i el Medi Ambient, SA
CIDEM	Centro de Innovación y Desarrollo Empresarial
CIMALSA	Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA
CIRE	Centro de Iniciativas para la Reinserción
CPF	Centro de la Propiedad Forestal
CR	Catalunya Ràdio, Servei de Radiodifusió de la Generalitat, SA
CTBT	Centro de Transfusión y Banco de Tejidos
CTTI	Centro de Telecomunicaciones y Tecnología de la Información
DAGP	Departamento de Agricultura, Ganadería y Pesca
DEF	Departamento de Economía y Finanzas
DOGC	Diario Oficial de la Generalidad de Cataluña
DTS	Distribuidora de Televisión Digital, SA
EADC	Entidad Autónoma de Difusión Cultural
EADOP	Entidad Autónoma del Diario Oficial y de Publicaciones
EAJA	Entidad Autónoma de Juegos y Apuestas
EFIENSA	Eficiència Energètica, SA
EIF	Ente de Infraestructuras Ferroviarias
EISSA	Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA
EPLICSA	Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA
EQUACAT, SA	Equacat, SA
FCB	Fútbol Club Barcelona
FGC	Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña
FMGP, SA	Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendents, SA
FOCASA	Forestal Catalana, SA
GISA	Gestió d'Infraestructures, SA
GPSS	Gestión y Prestación de Servicios de la Salud
GSS	Gestión de Servicios Sanitarios
IAS	Instituto de Asistencia Sanitaria
ICAEN	Instituto Catalán de la Energía
ICC	Instituto Cartográfico de Cataluña
ICCA	Instituto Catalán del Crédito Agrario

ICF	Instituto Catalán de Finanzas
ICIC	Instituto Catalán de las Industrias Culturales
ICO	Instituto Catalán de Oncología
IDI	Instituto de Diagnóstico por la Imagen
IDIADA	Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil
INCASOL	Instituto Catalán del Suelo
IRTA	Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias
LGEI	Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones
M€	Millones de euros
m€	Miles de euros
PDG	Puertos de la Generalidad
PRODECA	Promotora d'Exportacions Catalanes, SA
PSPV	Parque Sanitario 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	Servicio Meteorológico de Cataluña
SPESA	Serveis Públics Electrònics, SA
T. CADÍ, SAC	Túnel de Cadí, SAC
TABASA	Túnels i Accessos de Barcelona, SAC
TNC, SA	Teatre Nacional de Catalunya, SA
TUJUCA	Turisme Juvenil de Catalunya, SA
TVC	Televisió de Catalunya, SA
TVCM	TVC Multimèdia, SL

6. CUENTAS GENERALES DE LAS DIPUTACIONES PROVINCIALES

6.1. DIPUTACIÓN DE BARCELONA

DIPUTACIÓN DE BARCELONA
Código: 800084

EJERCICIO: 2003
Población: 5.052.666

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA (importes en euros)

	PREVISIÓN				EJECUCIÓN					
1.Capítulos ingresos	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Cobrado	(d)	Pend. cobro
1.Impuestos directos	54.080.000	0	0,0	54.080.000	34.767.593	6,5	64,2	14.252.442	40,9	20.515.151
2.Impuestos indirectos ..	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3.Tasas y otros ingresos	8.350.000	93.905	1,1	8.443.905	13.464.320	2,5	159,4	11.027.148	81,8	2.437.172
4.Transfer. corrientes ..	401.876.000	14.889.143	3,7	416.765.143	442.811.191	83,7	106,2	435.125.240	98,2	7.685.950
5.Ingresos patrimoniales	4.600.000	0	0,0	4.600.000	6.390.800	1,2	138,9	6.080.403	95,1	310.397
6.Enajenac. inver. real.	1.835.000	0	0,0	1.835.000	2.891.756	0,5	157,5	2.891.756	100,0	0
7.Transferencias capital	0	292.219	***,*	292.219	2.025.041	0,3	692,9	2.025.041	100,0	0
8.Variac. activos financ.	4.200.000	228.103.912	***,*	232.303.912	6.263.782	1,1	2,6	5.603.351	89,4	660.431
9.Variac. pasivos financ.	20.059.000	0	0,0	20.059.000	20.059.000	3,7	100,0	0	0,0	20.059.000
Total ingresos	495.000.000	243.379.179	49,1	738.379.179	528.673.482	100,0	71,5	477.005.382	90,2	51.668.101
2.Capítulos gastos	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Pagado	(d)	Pend. pago
1.Remuneración personal .	134.745.000	9.636.177	7,1	144.381.177	143.548.328	25,2	99,4	119.214.337	83,0	24.333.991
2.Compras bienes y serv..	71.927.000	15.177.167	21,1	87.104.167	71.074.004	12,4	81,5	58.617.222	82,4	12.456.782
3.Intereses	16.567.000	0	0,0	16.567.000	8.271.518	1,4	49,9	8.271.495	100,0	23
4.Transfer. corrientes ..	183.284.000	129.082.583	70,4	312.366.583	222.121.314	39,0	71,1	193.078.227	86,9	29.043.087
6.Inversiones reales	31.445.000	48.855.238	155,3	80.300.238	53.498.031	9,3	66,6	44.649.341	83,4	8.848.690
7.Transferencias capital	31.973.000	27.104.285	84,7	59.077.285	40.080.734	7,0	67,8	35.563.918	88,7	4.516.816
8.Variac. activos financ.	5.000.000	13.523.728	270,4	18.523.728	10.622.118	1,8	57,3	10.620.615	99,9	1.503
9.Variac. pasivos financ.	20.059.000	0	0,0	20.059.000	20.058.137	3,5	99,9	20.058.137	100,0	0
Total gastos	495.000.000	243.379.179	49,1	738.379.179	569.274.183	100,0	77,0	490.073.292	86,0	79.200.891
3.Situación económica	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Final		(c)	Movm. fondos	(d)	Deud./Acre.
Total ingresos	495.000.000	243.379.179	49,1	738.379.179	528.673.482		71,5	477.005.382	90,2	51.668.101
Total gastos	495.000.000	243.379.179	49,1	738.379.179	569.274.183		77,0	490.073.292	86,0	79.200.891
Diferencias	0	0		0	-40.600.700			-13.067.910		-27.532.790

Porcentajes: (a) Índice de modificación; (b) Estructura de la liquidación; (c) Grado de ejecución del presupuesto;
(d) Grado de realización de cobrado/pagado

RESULTADO PRESUPUESTARIO (importes en euros)

1.Derechos reconocidos netos	528.673.482	
2.Obligaciones reconocidas netas	569.274.183	
3.Resultado presupuestario		-40.600.700
4.Desviaciones positivas financiación	1.923.359	
5.Desviaciones negativas financiación	903.504	
6.Gastos financiados con remanente de tesorería	227.903.912	
7.Resultado de operaciones comerciales	0	
8.Otros	0	
Resultado presupuestario ajustado (3-4+5+6+7+8)		186.283.355

ESTADO DE REMANENTE DE TESORERÍA (importes en euros)

1.Deudores pendientes de cobro .		149.472.527
.del presupuesto corriente ...	51.668.101	
.de presupuestos cerrados	94.473.538	
.de operaciones comerciales ..	0	
.de recurs. otros entes públ..	0	
.de operaciones no presupues.	36.857.825	
(-) saldos de dudoso cobro ...	33.358.896	
(-) cobros pend. aplic. defin.	168.040	
2.Acreedores pendientes de pago		91.502.978
.del presupuesto corriente ...	79.200.891	
.de presupuestos cerrados	702.981	
.del presupuesto de ingresos .	0	
.de operaciones comerciales ..	0	
.de recurs. otros entes públ.	0	
.de operaciones no presupues.	11.599.107	
(-) pagos pend. aplic. defin.	0	
3.Fondos líquidos en tesorería		124.239.649
4.Otros.....		0
5.Remanente de tesorería afectado a gastos con financiación afectada		1.923.359
6.Remanente de tesorería para gastos generales (1-2+3+4-5)		180.285.839
7.Remanente tesorería total (1-2+3+4=5+6)		182.209.198

LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS (importes en euros)

INGRESOS	Pendiente de cobro				
Ejerc.	Saldo inic. a 1.1.2003	Rectific. y otros	Saldo total	Cobros realizados	Pendiente de cobro a 31.12.2003
2002	116.306.855	-492.745	115.814.111	65.976.341	49.837.770
2001	10.372.064	-157.297	10.214.767	1.755.989	8.458.778
2000	7.281.714	-21.110	7.260.604	1.432.345	5.828.258
1999	4.741.591	64.500	4.806.091	316.114	4.489.977
1998 y ant.	27.419.513	-730.462	26.689.050	830.295	25.858.755
Total	166.121.737	-1.337.115	164.784.622	70.311.085	94.473.538

GASTOS	Pendiente de pago				
Ejerc.	Saldo inic. a 1.1.2003	Rectific. y otros	Saldo total	Pagos realizados	Pendiente de pago a 31.12.2003
2002	53.781.839	-2	53.781.837	53.527.776	254.061
2001	330.069	0	330.069	87.913	242.156
2000	310.808	0	310.808	220.263	90.545
1999	52.634	0	52.634	48.127	4.508
1998 y ant.	116.219	0	116.219	4.508	111.711
Total	54.591.568	-2	54.591.567	53.888.586	702.981

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

DIPUTACIÓN DE BARCELONA
Código: 800084

EJERCICIO: 2003
Población: 5.052.666

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en euros)

ACTIVO				%		%
INMOVILIZADO					467.296.209	63,0
Inmovilizado material			290.197.098	62,1		
200	Terrenos y bienes naturales	74.388.182				
294	(-) Provisiones por depreciación de terrenos	0				
202	Construcciones	226.814.643				
203	Maquinaria, instalaciones y utillaje	35.937.269				
204	Elementos de transporte	5.354.242				
205	Mobiliario	15.955.791				
206	Equipos para proceso de información	30.377.906				
208	Otro inmovilizado material	45.096.854				
209	Instalaciones complejas especializadas	0				
290	(-) Amortización acumulada del inmovilizado material	143.727.790				
Inmovilizado inmaterial			3.553.358	0,7		
21	Inmovilizado inmaterial	11.461.567				
292	(-) Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial	7.908.210				
Inversiones en infraestructuras y bienes destinados al uso general			97.162.980	20,7		
220	Terrenos y bienes naturales	0				
221	Infraestructuras y bienes destinados al uso general	89.714.646				
227	Inversiones en bienes comunales	0				
228	Patrimonio histórico	7.448.334				
Inmovilizado financiero			43.378.374	9,2		
25,26	Inversiones financieras: en sect. públ. y otros permanentes	5.417.573				
295	(-) Provisión por depreciación invers. financ. permanentes	1.632.393				
254,255,264	Préstamos concedidos	39.583.265				
270,275	Fianzas y depósitos constituidos	9.927				
Gastos a cancelar			0			
280	Gastos amortizables	0				
Otros en concepto de inmovilizado			33.004.401	7,0		
EXISTENCIAS					0	0,0
30...38	Existencias	0				
39	Provisiones por depreciación de existencias	0				
	Otros en concepto de existencias	0				
DEUDORES					149.482.096	20,1
430,431	Deudores por derechos reconocidos	146.141.639				
455	Deudores por operaciones comerciales	0				
460	Deudores por derechos reconoc. de recursos otros entes púb.	0				
465,466	Entes públicos por devoluc. ingr. pend. pago y c/c efectivo	0				
472,473,474	Entidades públicas	0				
56	Otros deudores no presupuestarios	36.699.353				
	Otros en concepto de deudores	-33.358.896				
CUENTAS FINANCIERAS					124.398.121	16,7
53	Inversiones financieras temporales	0				
595	(-) Provisión depreciación invers. financieras temporales	0				
54	Fianzas y depósitos constituidos	158.472				
550,555,558	Partidas pendientes de aplicación	0				
570	Caja	1.000				
571,572,573	Bancos e instituciones de crédito	124.238.649				
	Otros en concepto de cuentas financieras	0				
SITUACIONES TRANSITORIAS DE FINANCIACIÓN					0	
195	Obligaciones y bonos pendientes de suscripción	0				
196	Obligaciones y bonos recogidos	0				
	Otros en concepto de situaciones transitorias de financiac.	0				
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN					0	
480	Gastos anticipados	0				
	Otros en concepto de ajustes por periodificación	0				
RESULTADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN					0	
130	Resultados pendientes de aplicación (negativos)	0				
890	Resultados del ejercicio (pérdidas)	0				
	Otros en concepto de resultados pendientes de aplicación	0				
	TOTAL ACTIVO				741.176.425	100,0

010	Presupuesto de gastos de ejercicios posteriores	0				
016	Compromisos de ingresos de ejercicios posteriores	0				
	Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	0				
05,06,07,08	Cuentas de orden	24.386.534				
	Otros en concepto de cuentas de orden	0				
	TOTAL CUENTAS DEL GRUPO 0				24.386.534	

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

DIPUTACIÓN DE BARCELONA
Código: 800084

EJERCICIO: 2003
Población: 5.052.666

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en euros)

PASIVO				
PATRIMONIO Y RESERVAS			355.492.882	47,9
100	Patrimonio	303.800.767		
107	(-) Patrimonio adscrito	33.847.711		
108	(-) Patrimonio cedido	16.097.630		
109	(-) Patrimonio entregado al uso general	315.661		
101	Patrimonio en adscripción	0		
103	Patrimonio en cesión	32.070.579		
130	Resultados pendientes de aplicación (positivos)	69.882.538		
	Otros en concepto de patrimonio y reservas	0		
SUBVENCIONES DE CAPITAL			31.807.739	4,2
14	Subvenciones de capital recibidas	31.807.739		
	Otros en concepto de subvenciones de capital	0		
PROVISIONES			0	
293	Por reparaciones extraordinarias	0		
	Otros en concepto de provisiones	0		
DEUDAS A LARGO PLAZO			275.002.344	37,1
15	Empréstitos	0		
160,17	Préstamos recibidos	275.002.344		
18	Fianzas y depósitos recibidos	0		
	Otros en concepto de deudas a largo plazo	0		
DEUDAS A CORTO PLAZO			91.502.978	12,3
161	Préstamos a corto plazo recibidos del sector público	0		
400,401	Acreedores por obligaciones reconocidas	51.651.415		
410,411	Acreedores por pagos ordenados	28.252.456		
420	Acreedores por devoluciones de ingresos	0		
421	Acreedores por devoluciones de ingresos por recursos de otros entes	0		
450,454	Acreedores por operaciones comerciales	0		
462	Entes públicos por derechos a cobrar	0		
463	Entes públicos por ingresos pendientes de liquidar	0		
475,477, 478,479	Entidades públicas	10.155.992		
50	Préstamos recibidos y otros débitos de fuera del sector público	0		
51	Otros acreedores no presupuestarios	1.443.115		
52	Fianzas y depósitos recibidos	0		
	Otros en concepto de deudas a corto plazo	0		
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN			168.040	0,0
554	Ingresos pendientes de aplicación	175.669		
555	Otras partidas pendientes de aplicación	-7.629		
	Otros en concepto de partidas pendientes de aplicación	0		
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN			1.872.760	0,2
481	Gastos diferidos	1.872.760		
	Otros en concepto de ajustes por periodificación	0		
RESULTADOS			-14.670.318	-1,9
890	Resultados del ejercicio (beneficio)	-14.670.318		
	Otros en concepto de resultados	0		
	TOTAL PASIVO		741.176.425	100,0
014	Gastos comprometidos de ejercicios posteriores	0		
015	Ingresos comprometidos de ejercicios posteriores	0		
	Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	0		
05,06,07,08	Cuentas de orden	24.386.534		
	Otros en concepto de cuentas de orden	0		
	TOTAL CUENTAS DEL GRUPO 0		24.386.534	

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

DIPUTACIÓN DE BARCELONA — EJERCICIO: 2003
Código: 800084 — Población: 5.052.666

CUENTA DE RESULTADOS DEL EJERCICIO (importes en euros)

DEBE		%	HABER		%
3. Existencias iniciales	1.077.188	0,1	3. Existencias finales	0	0,0
39.Provisiones por depreciac. existencias (dotación del ejercicio)	0	0,0	39.Provisiones por depreciac. exis. (dotación del ejercicio anter.)	0	0,0
60.Compras	0	0,0	70.Ventas	9.480.185	1,7
61.Gastos de personal	143.836.810	26,5	71.Renta de la propied. y de empr.	5.093.379	0,9
62.Gastos financieros	8.804.594	1,6	72.Tributos ligados a prod. e imp.	34.767.593	6,5
63.Tributos	442.353	0,0	73.Imp. corr. sobre renta y patrim.	0	0,0
64.Trabajos, sumin. y serv. exter.	69.062.697	12,7	75.Subvenciones de explotación	0	0,0
65.Prestaciones sociales	1.390.018	0,2	76.Transferencias corrientes	442.811.191	83,9
66.Subvenciones de explotación	0	0,0	77.Impuestos sobre el capital	0	0,0
67.Transferencias corrientes	222.121.314	40,9	78.Otros ingresos	5.281.555	1,0
68.Transferencias de capital	40.080.734	7,3	79.Provisiones aplicadas a su fin.	29.669.620	5,6
69.Dotaciones del ejercicio para amortizaciones y provisiones ...	50.495.864	9,3			
Suma del debe	537.311.571	99,2	Suma del haber	527.103.523	100,0
800. Resultado corriente del ejercicio	-10.208.049				
82.Resultados extraordinarios	3.226.353	0,5	82.Resultados extraordinarios	0	0,0
83.Resultados de cartera de valores	0	0,0	83.Resultados de cartera de valores	101.198	0,0
84.Modific. de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	1.337.115	0,2	84.Modific. de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	0	0,0
Suma del debe	541.875.039	100,0	Suma del haber	527.204.721	100,0
Pérdidas y ganancias netas totales	-14.670.318				

ESTADO DE TESORERÍA (importes en euros)

PAGOS			COBROS		
1.Presupuestarios			1.Presupuestarios		
410,417	Presup. gastos pres. corr.	490.560.621	430	Presup. ingr. presup. corr.	477.229.436
411	Presup. gastos pres. cerr.	53.888.586	431	Presup. ingr. presup. cerr.	70.311.085
420	Devol. ingresos presupues.	224.055	417	Reintegr. gastos presupues.	487.329
2.Recursos de otros entes			2.Recursos de otros entes		
421	Devol. recursos otros entes	0	460	Cobros recursos otros entes	0
463	Pagos recursos otros entes	0	463	Reintegros rec. otros entes	0
466	Pagos c/c efectivo	0	466	Cobros c/c efectivo	0
3.De operaciones comerciales			3.De operaciones comerciales		
450	De operaciones comerciales	0	455	De operaciones comerciales	0
4.De operaciones no presup. de tesorería			4.De operaciones no presup. de tesorería		
475,477	Acreedores	59.204.961	475,477	Acreedores	35.752.433
479,51,			479,51,		
472,474,56	Deudores	37.523.242	472,474,56	Deudores	35.076.647
550,554,555	Partidas pend. aplicación .	658.701.981	550,554,555	Partidas pend. aplicación .	658.826.455
588	Movimientos internos tesor.	1.286.665.776	588	Movimientos internos tesor.	1.286.665.776
5.Impuesto sobre el valor añadido			5.Impuesto sobre el valor añadido		
473	IVA soportado	0	473	IVA soportado	0
478	IVA repercutido	1.382.190	478	IVA repercutido	483.331
6.Otros		0	6.Otros		0
Total pagos		2.588.151.413	Total cobros		2.564.832.493
Existencias finales		124.239.649	Existencias iniciales		147.558.570
Total debe		2.712.391.062	Total haber		2.712.391.062

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

6.2. DIPUTACIÓN DE GIRONA

DIPUTACIÓN DE GIRONA — EJERCICIO: 2003
Código: 800176 — Población: 619.692

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA (importes en euros)

	PREVISIÓN				EJECUCIÓN					
1.Capítulos ingresos	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Cobrado	(d)	Pend. cobro
1.Impuestos directos	5.400.600	0	0,0	5.400.600	3.730.502	4,0	69,0	1.263.888	33,8	2.466.614
2.Impuestos indirectos ..	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3.Tasas y otros ingresos	378.730	100.724	26,5	479.454	768.841	0,8	160,3	766.530	99,6	2.311
4.Transfer. corrientes ..	68.955.500	34.930	0,0	68.990.430	70.306.502	76,4	101,9	70.101.442	99,7	205.060
5.Ingresos patrimoniales	575.087	0	0,0	575.087	537.940	0,5	93,5	534.397	99,3	3.543
6.Enajenac. inver. real.	513.860	0	0,0	513.860	0	0,0	0,0	0	0,0	0
7.Transferencias capital	40	131.454	***,*	131.494	131.454	0,1	99,9	21.000	15,9	110.454
8.Variac. activos financ.	607.739	40.596.696	***,*	41.204.435	64.739	0,0	0,1	26.040	40,2	38.699
9.Variac. pasivos financ.	16.383.000	0	0,0	16.383.000	16.383.000	17,8	100,0	8.000.000	48,8	8.383.000
Total ingresos	92.814.556	40.863.804	44,0	133.678.360	91.922.978	100,0	68,7	80.713.296	87,8	11.209.682
2.Capítulos gastos	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Pagado	(d)	Pend. pago
1.Remuneración personal .	9.021.092	294.782	3,2	9.315.874	8.972.130	9,5	96,3	8.942.354	99,6	29.776
2.Compras bienes y serv..	8.019.818	1.039.415	12,9	9.059.233	6.362.161	6,7	70,2	5.204.306	81,8	1.157.856
3.Intereses	2.603.005	-588.000	-22,5	2.015.005	1.251.553	1,3	62,1	1.224.686	97,8	26.868
4.Transfer. corrientes ..	32.346.658	7.091.886	21,9	39.438.544	35.973.603	38,1	91,2	31.111.917	86,4	4.861.686
6.Inversiones reales	8.044.270	9.122.322	113,4	17.166.592	9.563.025	10,1	55,7	7.938.493	83,0	1.624.532
7.Transferencias capital	24.379.713	23.903.398	98,0	48.283.111	23.801.688	25,2	49,2	16.130.245	67,7	7.671.443
8.Variac. activos financ.	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
9.Variac. pasivos financ.	8.400.000	0	0,0	8.400.000	8.328.256	8,8	99,1	8.151.538	97,8	176.718
Total gastos	92.814.556	40.863.804	44,0	133.678.360	94.252.417	100,0	70,5	78.703.539	83,5	15.548.878
3.Situación económica	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Final		(c)	Movm. fondos	(d)	Deud./Acre.
Total ingresos	92.814.556	40.863.804	44,0	133.678.360	91.922.978		68,7	80.713.296	87,8	11.209.682
Total gastos	92.814.556	40.863.804	44,0	133.678.360	94.252.417		70,5	78.703.539	83,5	15.548.878
Diferencias	0	0		0	-2.329.438			2.009.757		-4.339.196

Porcentajes: (a) Índice de modificación; (b) Estructura de la liquidación; (c) Grado de ejecución del presupuesto;
(d) Grado de realización de cobrado/pagado

RESULTADO PRESUPUESTARIO (importes en euros)

1.Derechos reconocidos netos	91.922.978	
2.Obligaciones reconocidas netas	94.252.417	
3.Resultado presupuestario		-2.329.438
4.Desviaciones positivas financiación	193.542	
5.Desviaciones negativas financiación	15.697	
6.Gastos financiados con remanente de tesorería	22.173.412	
7.Resultado de operaciones comerciales	0	
8.Otros	0	
Resultado presupuestario ajustado (3-4+5+6+7+8)		19.666.128

ESTADO DE REMANENTE DE TESORERÍA (importes en euros)

1.Deudores pendientes de cobro .		31.276.389
.del presupuesto corriente ...	11.209.682	
.de presupuestos cerrados	19.830.645	
.de operaciones comerciales ..	0	
.de recurs. otros entes públ..	0	
.de operaciones no presupues.	236.061	
(-) saldos de dudoso cobro ...	0	
(-) cobros pend. aplic. defin.	0	
2.Acreedores pendientes de pago		16.430.220
.del presupuesto corriente ...	15.548.878	
.de presupuestos cerrados	236.148	
.del presupuesto de ingresos .	0	
.de operaciones comerciales ..	0	
.de recurs. otros entes públ.	0	
.de operaciones no presupues.	645.194	
(-) pagos pend. aplic. defin.	0	
3.Fondos líquidos en tesorería		23.120.449
4.Otros.....		0
5.Remanente de tesorería afectado a gastos con financiación afectada		193.542
6.Remanente de tesorería para gastos generales (1-2+3+4-5)		37.773.076
7.Remanente tesorería total (1-2+3+4=5+6)		37.966.618

LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS (importes en euros)

INGRESOS	Pendiente de cobro				
Ejerc.	Saldo inic. a 1.1.2003	Rectific. y otros	Saldo total	Cobros realizados	Pendiente de cobro a 31.12.2003
2002	20.138.423	-8.412	20.130.011	3.288.432	16.841.579
2001	1.244.681	-14.524	1.230.157	704.696	525.461
2000	439.006	-8.049	430.958	69.536	361.422
1999	375.028	-28.923	346.104	21.962	324.143
1998 y ant.	2.043.918	-240.352	1.803.566	25.526	1.778.041
Total	24.241.055	-300.259	23.940.796	4.110.151	19.830.645

GASTOS	Pendiente de pago				
Ejerc.	Saldo inic. a 1.1.2003	Rectific. y otros	Saldo total	Pagos realizados	Pendiente de pago a 31.12.2003
2002	13.522.243	0	13.522.243	13.298.115	224.128
2001	139.482	0	139.482	127.461	12.020
2000	0	0	0	0	0
1999	0	0	0	0	0
1998 y ant.	0	0	0	0	0
Total	13.661.725	0	13.661.725	13.425.577	236.148

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

DIPUTACIÓN DE GIRONA — EJERCICIO: 2003
Código: 800176 — Población: 619.692

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en euros)

	ACTIVO			%		%
INMOVILIZADO					189.772.958	73,2
Inmovilizado material			34.335.884	18,0		
200	Terrenos y bienes naturales	1.738.448				
294	(-) Provisiones por depreciación de terrenos	0				
202	Construcciones	16.634.451				
203	Maquinaria, instalaciones y utillaje	1.341.222				
204	Elementos de transporte	496.916				
205	Mobiliario	698.015				
206	Equipos para proceso de información	1.140.008				
208	Otro inmovilizado material	12.074.597				
209	Instalaciones complejas especializadas	212.228				
290	(-) Amortización acumulada del inmovilizado material	0				
Inmovilizado inmaterial			0			
21	Inmovilizado inmaterial	0				
292	(-) Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial	0				
Inversiones en infraestructuras y bienes destinados al uso general			154.960.234	81,6		
220	Terrenos y bienes naturales	0				
221	Infraestructuras y bienes destinados al uso general	152.847.215				
227	Inversiones en bienes comunales	0				
228	Patrimonio histórico	2.113.019				
Inmovilizado financiero			476.841	0,2		
25,26	Inversiones financieras: en sect. públ. y otros permanentes	445.708				
295	(-) Provisión por depreciación invers. financ. permanentes	0				
254,255,264	Préstamos concedidos	31.133				
270,275	Fianzas y depósitos constituidos	0				
Gastos a cancelar			0			
280	Gastos amortizables	0				
Otros en concepto de inmovilizado			0	0,0		
EXISTENCIAS					0	0,0
30...38	Existencias	0				
39	Provisiones por depreciación de existencias	0				
	Otros en concepto de existencias	0				
DEUDORES					31.276.389	12,0
430,431	Deudores por derechos reconocidos	31.040.328				
455	Deudores por operaciones comerciales	0				
460	Deudores por derechos reconoc. de recursos otros entes púb.	0				
465,466	Entes públicos por devoluc. ingr. pend. pago y c/c efectivo	0				
472,473,474	Entidades públicas	0				
56	Otros deudores no presupuestarios	236.061				
	Otros en concepto de deudores	0				
CUENTAS FINANCIERAS					23.122.927	8,9
53	Inversiones financieras temporales	0				
595	(-) Provisión depreciación invers. financieras temporales	0				
54	Fianzas y depósitos constituidos	0				
550,555,558	Partidas pendientes de aplicación	2.478				
570	Caja	282				
571,572,573	Bancos e instituciones de crédito	23.120.167				
	Otros en concepto de cuentas financieras	0				
SITUACIONES TRANSITORIAS DE FINANCIACIÓN					0	
195	Obligaciones y bonos pendientes de suscripción	0				
196	Obligaciones y bonos recogidos	0				
	Otros en concepto de situaciones transitorias de financiac.	0				
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN					0	
480	Gastos anticipados	0				
	Otros en concepto de ajustes por periodificación	0				
RESULTADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN					14.947.959	5,7
130	Resultados pendientes de aplicación (negativos)	13.630.192				
890	Resultados del ejercicio (pérdidas)	1.317.767				
	Otros en concepto de resultados pendientes de aplicación	0				
	TOTAL ACTIVO				259.120.233	100,0

010	Presupuesto de gastos de ejercicios posteriores	2.946.346	
016	Compromisos de ingresos de ejercicios posteriores	0	
	Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	0	
05,06,07,08	Cuentas de orden	2.031.046	
	Otros en concepto de cuentas de orden	0	
	TOTAL CUENTAS DEL GRUPO 0		4.977.392

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

DIPUTACIÓN DE GIRONA
Código: 800176

EJERCICIO: 2003
Población: 619.692

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en euros)

PASIVO				%
PATRIMONIO Y RESERVAS			156.899.739	60,5
100	Patrimonio	157.112.287		
107	(-) Patrimonio adscrito	0		
108	(-) Patrimonio cedido	212.548		
109	(-) Patrimonio entregado al uso general	0		
101	Patrimonio en adscripción	0		
103	Patrimonio en cesión	0		
130	Resultados pendientes de aplicación (positivos)	0		
	Otros en concepto de patrimonio y reservas	0		
SUBVENCIONES DE CAPITAL			14.750.195	5,6
14	Subvenciones de capital recibidas	14.750.195		
	Otros en concepto de subvenciones de capital	0		
PROVISIONES			0	
293	Por reparaciones extraordinarias	0		
	Otros en concepto de provisiones	0		
DEUDAS A LARGO PLAZO			71.040.080	27,4
15	Empréstitos	0		
160,17	Préstamos recibidos	71.040.080		
18	Fianzas y depósitos recibidos	0		
	Otros en concepto de deudas a largo plazo	0		
DEUDAS A CORTO PLAZO			16.430.220	6,3
161	Préstamos a corto plazo recibidos del sector público	0		
400,401	Acreedores por obligaciones reconocidas	14.594.023		
410,411	Acreedores por pagos ordenados	1.191.003		
420	Acreedores por devoluciones de ingresos	0		
421	Acreedores por devoluciones de ingresos por recursos de otros entes	0		
450,454	Acreedores por operaciones comerciales	0		
462	Entes públicos por derechos a cobrar	0		
463	Entes públicos por ingresos pendientes de liquidar	0		
475,477, 478,479	Entidades públicas	194.298		
50	Préstamos recibidos y otros débitos de fuera del sector público	0		
51	Otros acreedores no presupuestarios	450.896		
52	Fianzas y depósitos recibidos	0		
	Otros en concepto de deudas a corto plazo	0		
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN			0	
554	Ingresos pendientes de aplicación	0		
555	Otras partidas pendientes de aplicación	0		
	Otros en concepto de partidas pendientes de aplicación	0		
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN			0	
481	Gastos diferidos	0		
	Otros en concepto de ajustes por periodificación	0		
RESULTADOS			0	
890	Resultados del ejercicio (beneficio)	0		
	Otros en concepto de resultados	0		
	TOTAL PASIVO		259.120.233	100,0
014	Gastos comprometidos de ejercicios posteriores	2.946.346		
015	Ingresos comprometidos de ejercicios posteriores	0		
	Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	0		
05,06,07,08	Cuentas de orden	2.031.046		
	Otros en concepto de cuentas de orden	0		
	TOTAL CUENTAS DEL GRUPO 0		4.977.392	

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

DIPUTACIÓN DE GIRONA — EJERCICIO: 2003
Código: 800176 — Población: 619.692

CUENTA DE RESULTADOS DEL EJERCICIO (importes en euros)

DEBE		%	HABER		%
3. Existencias iniciales	0	0,0	3. Existencias finales	0	0,0
39.Provisiones por depreciac. existencias (dotación del ejercicio)	0	0,0	39.Provisiones por depreciac. exis. (dotación del ejercicio anter.)	0	0,0
60.Compras	0	0,0	70.Ventas	637.403	0,8
61.Gastos de personal	8.791.271	11,4	71.Renta de la propied. y de empr.	558.861	0,7
62.Gastos financieros	1.251.553	1,6	72.Tributos ligados a prod. e imp.	3.730.502	4,9
63.Tributos	30.446	0,0	73.Imp. corr. sobre renta y patrim.	0	0,0
64.Trabajos, sumin. y serv. exter.	6.235.003	8,1	75.Subvenciones de explotación	0	0,0
65.Prestaciones sociales	277.572	0,3	76.Transferencias corrientes	70.306.502	93,3
66.Subvenciones de explotación	0	0,0	77.Impuestos sobre el capital	0	0,0
67.Transferencias corrientes	35.973.603	46,9	78.Otros ingresos	110.517	0,1
68.Transferencias de capital	23.801.688	31,0	79.Provisiones aplicadas a su fin.	0	0,0
69.Dotaciones del ejercicio para amortizaciones y provisiones ...	0	0,0			
Suma del debe	76.361.135	99,6	Suma del haber	75.343.786	100,0
800. Resultado corriente del ejercicio	-1.017.350				
82.Resultados extraordinarios	158	0,0	82.Resultados extraordinarios	0	0,0
83.Resultados de cartera de valores	0	0,0	83.Resultados de cartera de valores	0	0,0
84.Modific. de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	300.259	0,3	84.Modific. de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	0	0,0
Suma del debe	76.661.552	100,0	Suma del haber	75.343.786	100,0
Pérdidas y ganancias netas totales	-1.317.767				

ESTADO DE TESORERÍA (importes en euros)

PAGOS			COBROS		
1.Presupuestarios			1.Presupuestarios		
410,417	Presup. gastos pres. corr.	79.145.225	430	Presup. ingr. presup. corr.	80.729.103
411	Presup. gastos pres. cerr.	13.425.577	431	Presup. ingr. presup. cerr.	4.110.151
420	Devol. ingresos presupues.	15.807	417	Reintegr. gastos presupues.	441.686
2.Recursos de otros entes			2.Recursos de otros entes		
421	Devol. recursos otros entes	0	460	Cobros recursos otros entes	0
463	Pagos recursos otros entes	0	463	Reintegros rec. otros entes	0
466	Pagos c/c efectivo	0	466	Cobros c/c efectivo	0
3.De operaciones comerciales			3.De operaciones comerciales		
450	De operaciones comerciales	0	455	De operaciones comerciales	0
4.De operaciones no presup. de tesorería			4.De operaciones no presup. de tesorería		
475,477	Acreedores	1.845.511	475,477	Acreedores	1.937.855
479,51, 472,474,56	Deudores	189.786	479,51, 472,474,56	Deudores	347.780
550,554,555	Partidas pend. aplicación .	84.217.338	550,554,555	Partidas pend. aplicación .	84.215.110
588	Movimientos internos tesor.	154.958.827	588	Movimientos internos tesor.	154.958.827
5.Impuesto sobre el valor añadido			5.Impuesto sobre el valor añadido		
473	IVA soportado	0	473	IVA soportado	0
478	IVA repercutido	1.426	478	IVA repercutido	1.426
6.Otros		3.748.138	6.Otros		3.748.138
Total pagos		337.547.633	Total cobros		330.490.076
Existencias finales		23.120.449	Existencias iniciales		30.178.007
Total debe		360.668.082	Total haber		360.668.082

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

6.3. DIPUTACIÓN DE LLEIDA

DIPUTACIÓN DE LLEIDA — EJERCICIO: 2003
Código: 800255 — Población: 377.639

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA (importes en euros)

	PREVISIÓN				EJECUCIÓN					
1.Capítulos ingresos	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Cobrado	(d)	Pend. cobro
1.Impuestos directos	3.500.000	0	0,0	3.500.000	3.001.963	4,2	85,7	1.845.562	61,4	1.156.401
2.Impuestos indirectos ..	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3.Tasas y otros ingresos	799.033	422.934	52,9	1.221.967	1.042.471	1,4	85,3	970.686	93,1	71.785
4.Transfer. corrientes ..	50.323.516	64.980	0,1	50.388.496	50.435.198	71,9	100,0	50.435.198	100,0	0
5.Ingresos patrimoniales	939.870	165.575	17,6	1.105.445	830.645	1,1	75,1	825.808	99,4	4.838
6.Enajenac. inver. real.	2.800.000	0	0,0	2.800.000	2.765.334	3,9	98,7	2.765.334	100,0	0
7.Transferencias capital	150.300	1.017.113	676,7	1.167.413	458.310	0,6	39,2	458.310	100,0	0
8.Variac. activos financ.	1.032.667	21.645.453	***,*	22.678.120	1.096.020	1,5	4,8	271.494	24,7	824.526
9.Variac. pasivos financ.	5.500.000	10.438.971	189,8	15.938.971	10.469.188	14,9	65,6	4.616.188	44,0	5.853.000
Total ingresos	65.045.386	33.755.026	51,8	98.800.413	70.099.129	100,0	70,9	62.188.579	88,7	7.910.550
2.Capítulos gastos	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Pagado	(d)	Pend. pago
1.Remuneración personal .	13.593.851	565.171	4,1	14.159.022	14.085.791	19,2	99,4	14.008.250	99,4	77.541
2.Compras bienes y serv..	5.038.403	1.569.059	31,1	6.607.462	5.793.560	7,9	87,6	5.033.156	86,8	760.404
3.Intereses	1.836.267	-413.336	-22,5	1.422.931	1.385.831	1,8	97,3	1.271.512	91,7	114.319
4.Transfer. corrientes ..	23.712.903	6.086.902	25,6	29.799.805	22.842.525	31,1	76,6	15.314.134	67,0	7.528.392
6.Inversiones reales	4.765.115	10.189.907	213,8	14.955.022	5.912.678	8,0	39,5	3.507.133	59,3	2.405.545
7.Transferencias capital	9.571.558	15.407.529	160,9	24.979.086	16.512.733	22,5	66,1	14.828.184	89,7	1.684.549
8.Variac. activos financ.	270.000	25.433	9,4	295.433	197.980	0,2	67,0	197.980	100,0	0
9.Variac. pasivos financ.	6.257.290	324.361	5,1	6.581.651	6.579.061	8,9	99,9	6.011.070	91,3	567.991
Total gastos	65.045.386	33.755.026	51,8	98.800.413	73.310.158	100,0	74,2	60.171.417	82,0	13.138.741
3.Situación económica	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Final		(c)	Movm. fondos	(d)	Deud./Acre.
Total ingresos	65.045.386	33.755.026	51,8	98.800.413	70.099.129		70,9	62.188.579	88,7	7.910.550
Total gastos	65.045.386	33.755.026	51,8	98.800.413	73.310.158		74,2	60.171.417	82,0	13.138.741
Diferencias	0	0		0	-3.211.029			2.017.162		-5.228.190

Porcentajes: (a) Índice de modificación; (b) Estructura de la liquidación; (c) Grado de ejecución del presupuesto;
(d) Grado de realización de cobrado/pagado

RESULTADO PRESUPUESTARIO (importes en euros)

1.Derechos reconocidos netos	70.099.129	
2.Obligaciones reconocidas netas	73.310.158	
3.Resultado presupuestario		-3.211.029
4.Desviaciones positivas financiación	8.184.508	
5.Desviaciones negativas financiación	2.552.336	
6.Gastos financiados con remanente de tesorería	14.293.871	
7.Resultado de operaciones comerciales	0	
8.Otros	0	
Resultado presupuestario ajustado (3-4+5+6+7+8)		5.450.670

ESTADO DE REMANENTE DE TESORERÍA (importes en euros)

1.Deudores pendientes de cobro .		11.318.790
.del presupuesto corriente ...	7.910.550	
.de presupuestos cerrados	3.424.284	
.de operaciones comerciales ..	0	
.de recurs. otros entes públ..	0	
.de operaciones no presupues.	29.809	
(-) saldos de dudoso cobro ...	45.853	
(-) cobros pend. aplic. defin.	0	
2.Acreedores pendientes de pago		23.048.218
.del presupuesto corriente ...	13.138.741	
.de presupuestos cerrados	2.997.702	
.del presupuesto de ingresos .	0	
.de operaciones comerciales ..	0	
.de recurs. otros entes públ.	0	
.de operaciones no presupues.	6.911.775	
(-) pagos pend. aplic. defin.	0	
3.Fondos líquidos en tesorería		30.151.667
4.Otros.....		0
5.Remanente de tesorería afectado a gastos con financiación afectada		3.420.692
6.Remanente de tesorería para gastos generales (1-2+3+4-5)		15.001.546
7.Remanente tesorería total (1-2+3+4=5+6)		18.422.238

LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS (importes en euros)

INGRESOS	Pendiente de cobro				
Ejerc.	Saldo inic. a 1.1.2003	Rectific. y otros	Saldo total	Cobros realizados	Pendiente de cobro a 31.12.2003
2002	9.293.354	-2.743	9.290.611	7.936.974	1.353.637
2001	1.566.231	-22.427	1.543.804	220.869	1.322.935
2000	901.352	-1.579	899.773	152.061	747.712
1999	0	0	0	0	0
1998 y ant.	1.085	0	1.085	1.085	0
Total	11.762.023	-26.749	11.735.274	8.310.990	3.424.284

GASTOS	Pendiente de pago				
Ejerc.	Saldo inic. a 1.1.2003	Rectific. y otros	Saldo total	Pagos realizados	Pendiente de pago a 31.12.2003
2002	11.052.736	-10.431	11.042.305	8.342.510	2.699.795
2001	1.583.741	-464	1.583.276	1.496.451	86.826
2000	217.315	0	217.315	6.234	211.081
1999	0	0	0	0	0
1998 y ant.	0	0	0	0	0
Total	12.853.791	-10.895	12.842.896	9.845.194	2.997.702

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

DIPUTACIÓN DE LLEIDA
Código: 800255

EJERCICIO: 2003
Población: 377.639

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en euros)

	ACTIVO			%		%
INMOVILIZADO					65.846.877	59,0
Inmovilizado material			29.056.088	44,1		
200	Terrenos y bienes naturales	566.233				
294	(-) Provisiones por depreciación de terrenos	0				
202	Construcciones	29.400.167				
203	Maquinaria, instalaciones y utillaje	3.541.045				
204	Elementos de transporte	567.426				
205	Mobiliario	4.544.009				
206	Equipos para proceso de información	1.941.529				
208	Otro inmovilizado material	0				
209	Instalaciones complejas especializadas	159.680				
290	(-) Amortización acumulada del inmovilizado material	11.664.001				
Inmovilizado inmaterial			2.305.330	3,5		
21	Inmovilizado inmaterial	2.305.330				
292	(-) Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial	0				
Inversiones en infraestructuras y bienes destinados al uso general			29.819.542	45,2		
220	Terrenos y bienes naturales	0				
221	Infraestructuras y bienes destinados al uso general	29.803.146				
227	Inversiones en bienes comunales	0				
228	Patrimonio histórico	16.396				
Inmovilizado financiero			4.490.957	6,8		
25,26	Inversiones financieras: en sect. públ. y otros permanentes	1.184.635				
295	(-) Provisión por depreciación invers. financ. permanentes	601				
254,255,264	Préstamos concedidos	3.306.923				
270,275	Fianzas y depósitos constituidos	0				
Gastos a cancelar			174.961	0,1		
280	Gastos amortizables	174.961				
Otros en concepto de inmovilizado			0	0,0		
EXISTENCIAS					0	0,0
30...38	Existencias	0				
39	Provisiones por depreciación de existencias	0				
	Otros en concepto de existencias	0				
DEUDORES					11.364.643	10,1
430,431	Deudores por derechos reconocidos	11.334.834				
455	Deudores por operaciones comerciales	0				
460	Deudores por derechos reconoc. de recursos otros entes púb.	0				
465,466	Entes públicos por devoluc. ingr. pend. pago y c/c efectivo	0				
472,473,474	Entidades públicas	0				
56	Otros deudores no presupuestarios	29.809				
	Otros en concepto de deudores	0				
CUENTAS FINANCIERAS					30.151.667	27,0
53	Inversiones financieras temporales	0				
595	(-) Provisión depreciación invers. financieras temporales	0				
54	Fianzas y depósitos constituidos	0				
550,555,558	Partidas pendientes de aplicación	0				
570	Caja	268				
571,572,573	Bancos e instituciones de crédito	30.151.399				
	Otros en concepto de cuentas financieras	0				
SITUACIONES TRANSITORIAS DE FINANCIACIÓN					0	
195	Obligaciones y bonos pendientes de suscripción	0				
196	Obligaciones y bonos recogidos	0				
	Otros en concepto de situaciones transitorias de financiac.	0				
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN					0	
480	Gastos anticipados	0				
	Otros en concepto de ajustes por periodificación	0				
RESULTADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN					4.155.033	3,7
130	Resultados pendientes de aplicación (negativos)	0				
890	Resultados del ejercicio (pérdidas)	4.155.033				
	Otros en concepto de resultados pendientes de aplicación	0				
	TOTAL ACTIVO				111.518.220	100,0

010	Presupuesto de gastos de ejercicios posteriores	6.905.664	
016	Compromisos de ingresos de ejercicios posteriores	0	
	Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	0	
05,06,07,08	Cuentas de orden	1.039.460	
	Otros en concepto de cuentas de orden	0	
	TOTAL CUENTAS DEL GRUPO 0		7.945.124

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

DIPUTACIÓN DE LLEIDA
Código: 800255

EJERCICIO: 2003
Población: 377.639

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en euros)

PASIVO				
PATRIMONIO Y RESERVAS			13.341.568	11,9
100	Patrimonio	31.277.323		
107	(-) Patrimonio adscrito	0		
108	(-) Patrimonio cedido	381.398		
109	(-) Patrimonio entregado al uso general	17.664.543		
101	Patrimonio en adscripción	-5.687.550		
103	Patrimonio en cesión	179.708		
130	Resultados pendientes de aplicación (positivos)	5.618.028		
	Otros en concepto de patrimonio y reservas	0		
SUBVENCIONES DE CAPITAL			15.736.176	14,1
14	Subvenciones de capital recibidas	15.736.176		
	Otros en concepto de subvenciones de capital	0		
PROVISIONES			0	
293	Por reparaciones extraordinarias	0		
	Otros en concepto de provisiones	0		
DEUDAS A LARGO PLAZO			59.392.258	53,2
15	Empréstitos	0		
160,17	Préstamos recibidos	59.392.258		
18	Fianzas y depósitos recibidos	0		
	Otros en concepto de deudas a largo plazo	0		
DEUDAS A CORTO PLAZO			23.048.218	20,6
161	Préstamos a corto plazo recibidos del sector público	0		
400,401	Acreedores por obligaciones reconocidas	15.865.921		
410,411	Acreedores por pagos ordenados	270.522		
420	Acreedores por devoluciones de ingresos	0		
421	Acreedores por devoluciones de ingresos por recursos de otros entes	0		
450,454	Acreedores por operaciones comerciales	0		
462	Entes públicos por derechos a cobrar	0		
463	Entes públicos por ingresos pendientes de liquidar	0		
475,477, 478,479	Entidades públicas	262.059		
50	Préstamos recibidos y otros débitos de fuera del sector público	0		
51	Otros acreedores no presupuestarios	6.337.385		
52	Fianzas y depósitos recibidos	312.331		
	Otros en concepto de deudas a corto plazo	0		
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN			0	
554	Ingresos pendientes de aplicación	0		
555	Otras partidas pendientes de aplicación	0		
	Otros en concepto de partidas pendientes de aplicación	0		
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN			0	
481	Gastos diferidos	0		
	Otros en concepto de ajustes por periodificación	0		
RESULTADOS			0	
890	Resultados del ejercicio (beneficio)	0		
	Otros en concepto de resultados	0		
	TOTAL PASIVO		111.518.220	100,0
014	Gastos comprometidos de ejercicios posteriores	0		
015	Ingresos comprometidos de ejercicios posteriores	0		
	Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	6.905.664		
05,06,07,08	Cuentas de orden	1.039.460		
	Otros en concepto de cuentas de orden	0		
	TOTAL CUENTAS DEL GRUPO 0		7.945.124	

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

DIPUTACIÓN DE LLEIDA — EJERCICIO: 2003
Código: 800255 — Población: 377.639

CUENTA DE RESULTADOS DEL EJERCICIO (importes en euros)

DEBE		%	HABER		%
3. Existencias iniciales	0	0,0	3. Existencias finales	0	0,0
39.Provisiones por depreciac. existencias (dotación del ejercicio)	0	0,0	39.Provisiones por depreciac. exis. (dotación del ejercicio anter.)	0	0,0
60.Compras	0	0,0	70.Ventas	525.563	0,9
61.Gastos de personal	14.456.264	23,2	71.Renta de la propied. y de empr.	871.429	1,5
62.Gastos financieros	1.385.831	2,2	72.Tributos ligados a prod. e imp.	3.001.963	5,1
63.Tributos	128.479	0,2	73.Imp. corr. sobre renta y patrim.	0	0,0
64.Trabajos, sumin. y serv. exter.	5.294.607	8,5	75.Subvenciones de explotación	0	0,0
65.Prestaciones sociales	0	0,0	76.Transferencias corrientes	50.498.831	87,2
66.Subvenciones de explotación	0	0,0	77.Impuestos sobre el capital	0	0,0
67.Transferencias corrientes	22.842.525	36,8	78.Otros ingresos	412.491	0,7
68.Transferencias de capital	16.680.913	26,8	79.Provisiones aplicadas a su fin.	0	0,0
69.Dotaciones del ejercicio para amortizaciones y provisiones ...	1.241.157	2,0			
Suma del debe	62.029.777	100,0	Suma del haber	55.310.278	95,5
800. Resultado corriente del ejercicio	-6.719.499				
82.Resultados extraordinarios	0	0,0	82.Resultados extraordinarios	2.580.320	4,4
83.Resultados de cartera de valores	0	0,0	83.Resultados de cartera de valores	0	0,0
84.Modific. de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	15.854	0,0	84.Modific. de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	0	0,0
Suma del debe	62.045.631	100,0	Suma del haber	57.890.598	100,0
Pérdidas y ganancias netas totales	-4.155.033				

ESTADO DE TESORERÍA (importes en euros)

PAGOS			COBROS		
1.Presupuestarios			1.Presupuestarios		
410,417	Presup. gastos pres. corr.	60.184.495	430	Presup. ingr. presup. corr.	62.188.579
411	Presup. gastos pres. cerr.	9.845.194	431	Presup. ingr. presup. cerr.	8.310.990
420	Devol. ingresos presupues.	0	417	Reintegr. gastos presupues.	13.078
2.Recursos de otros entes			2.Recursos de otros entes		
421	Devol. recursos otros entes	0	460	Cobros recursos otros entes	0
463	Pagos recursos otros entes	0	463	Reintegros rec. otros entes	0
466	Pagos c/c efectivo	0	466	Cobros c/c efectivo	0
3.De operaciones comerciales			3.De operaciones comerciales		
450	De operaciones comerciales	0	455	De operaciones comerciales	0
4.De operaciones no presup. de tesorería			4.De operaciones no presup. de tesorería		
475,477	Acreedores	52.352.364	475,477	Acreedores	50.631.409
479,51,			479,51,		
472,474,56	Deudores	42.576.754	472,474,56	Deudores	42.831.757
550,554,555	Partidas pend. aplicación .	4.189.503	550,554,555	Partidas pend. aplicación .	4.186.137
588	Movimientos internos tesor.	160.694.580	588	Movimientos internos tesor.	160.694.580
5.Impuesto sobre el valor añadido			5.Impuesto sobre el valor añadido		
473	IVA soportado	3.907	473	IVA soportado	3.907
478	IVA repercutido	451.441	478	IVA repercutido	451.441
6.Otros		0	6.Otros		0
Total pagos		330.298.240	Total cobros		329.311.878
Existencias finales		30.147.706	Existencias iniciales		31.134.068
Total debe		360.445.946	Total haber		360.445.946

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

6.4. DIPUTACIÓN DE TARRAGONA

DIPUTACIÓN DE TARRAGONA — EJERCICIO: 2003
Código: 800433 — Población: 654.149

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA (importes en euros)

	PREVISIÓN				EJECUCIÓN					
1.Capítulos ingresos	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Cobrado	(d)	Pend. cobro
1.Impuestos directos	4.825.000	0	0,0	4.825.000	4.992.901	6,1	103,4	636.663	12,7	4.356.238
2.Impuestos indirectos ..	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
3.Tasas y otros ingresos	1.054.460	65.317	6,1	1.119.777	1.524.706	1,8	136,1	1.280.289	83,9	244.417
4.Transfer. corrientes ..	62.503.194	5.729.081	9,1	68.232.275	72.448.537	89,3	106,1	68.718.998	94,8	3.729.539
5.Ingresos patrimoniales	1.310.576	0	0,0	1.310.576	1.587.509	1,9	121,1	1.573.385	99,1	14.123
6.Enajenac. inver. real.	6	0	0,0	6	0	0,0	0,0	0	0,0	0
7.Transferencias capital	12	100.000	***,*	100.012	79.432	0,0	79,4	79.432	100,0	0
8.Variac. activos financ.	391.872	49.469.707	***,*	49.861.580	488.518	0,6	0,9	422.657	86,5	65.861
9.Variac. pasivos financ.	0	0	0,0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
Total ingresos	70.085.120	55.364.105	78,9	125.449.225	81.121.603	100,0	64,6	72.711.426	89,6	8.410.177
2.Capítulos gastos	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Liquidación	(b)	(c)	Pagado	(d)	Pend. pago
1.Remuneración personal .	18.343.133	656.492	3,5	18.999.625	18.488.171	20,3	97,3	18.409.552	99,5	78.619
2.Compras bienes y serv..	7.164.361	3.747.852	52,3	10.912.213	8.357.080	9,2	76,5	6.514.050	77,9	1.843.031
3.Intereses	3.865.898	16.170	0,4	3.882.067	3.593.906	3,9	92,5	3.510.838	97,6	83.068
4.Transfer. corrientes ..	26.209.205	8.880.639	33,8	35.089.844	30.560.139	33,6	87,0	15.116.078	49,4	15.444.062
6.Inversiones reales	1.855.509	20.058.029	***,*	21.913.538	12.310.261	13,5	56,1	11.305.178	91,8	1.005.083
7.Transferencias capital	7.423.809	21.910.108	295,1	29.333.917	12.091.740	13,3	41,2	10.825.544	89,5	1.266.195
8.Variac. activos financ.	6	11.815	***,*	11.821	0	0,0	0,0	0	0,0	0
9.Variac. pasivos financ.	5.223.200	83.000	1,5	5.306.200	5.304.016	5,8	99,9	5.119.066	96,5	184.950
Total gastos	70.085.120	55.364.105	78,9	125.449.225	90.705.314	100,0	72,3	70.800.306	78,0	19.905.007
3.Situación económica	Inicial	Modificación	(a)	Definitiva	Final		(c)	Movm. fondos	(d)	Deud./Acre.
Total ingresos	70.085.120	55.364.105	78,9	125.449.225	81.121.603		64,6	72.711.426	89,6	8.410.177
Total gastos	70.085.120	55.364.105	78,9	125.449.225	90.705.314		72,3	70.800.306	78,0	19.905.007
Diferencias	0	0		0	-9.583.711			1.911.119		-11.494.830

Porcentajes: (a) Índice de modificación; (b) Estructura de la liquidación; (c) Grado de ejecución del presupuesto;
(d) Grado de realización de cobrado/pagado

RESULTADO PRESUPUESTARIO (importes en euros)

1.Derechos reconocidos netos	81.121.603	
2.Obligaciones reconocidas netas	90.705.314	
3.Resultado presupuestario		-9.583.711
4.Desviaciones positivas financiación	0	
5.Desviaciones negativas financiación	10.362.511	
6.Gastos financiados con remanente de tesorería	21.120.305	
7.Resultado de operaciones comerciales	0	
8.Otros	0	
Resultado presupuestario ajustado (3-4+5+6+7+8)		21.899.105

ESTADO DE REMANENTE DE TESORERÍA (importes en euros)

1.Deudores pendientes de cobro .		16.652.104
.del presupuesto corriente ...	8.410.177	
.de presupuestos cerrados	11.958.825	
.de operaciones comerciales ..	0	
.de recurs. otros entes públ..	0	
.de operaciones no presupues.	1.919.258	
(-) saldos de dudoso cobro ...	5.634.457	
(-) cobros pend. aplic. defin.	1.700	
2.Acreedores pendientes de pago		22.678.796
.del presupuesto corriente ...	19.905.007	
.de presupuestos cerrados	425.913	
.del presupuesto de ingresos .	0	
.de operaciones comerciales ..	0	
.de recurs. otros entes públ.	0	
.de operaciones no presupues.	2.382.051	
(-) pagos pend. aplic. defin.	34.175	
3.Fondos líquidos en tesorería		47.740.713
4.Otros.....		0
5.Remanente de tesorería afectado a gastos con financiación afectada		4.431.846
6.Remanente de tesorería para gastos generales (1-2+3+4-5)		37.282.175
7.Remanente tesorería total (1-2+3+4=5+6)		41.714.021

LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS (importes en euros)

INGRESOS	Pendiente de cobro				
Ejerc.	Saldo inic. a 1.1.2003	Rectific. y otros	Saldo total	Cobros realizados	Pendiente de cobro a 31.12.2003
2002	9.190.604	58.733	9.249.336	4.367.530	4.881.807
2001	5.792.254	359.442	6.151.695	2.755.296	3.396.399
2000	3.345.612	-84	3.345.528	39.796	3.305.732
1999	170.736	74	170.810	16.930	153.880
1998 y ant.	352.501	-121.934	230.566	9.559	221.008
Total	18.851.706	296.230	19.147.936	7.189.110	11.958.825

GASTOS	Pendiente de pago				
Ejerc.	Saldo inic. a 1.1.2003	Rectific. y otros	Saldo total	Pagos realizados	Pendiente de pago a 31.12.2003
2002	12.357.946	-14.809	12.343.137	12.245.367	97.771
2001	30.178	-2	30.176	27.720	2.457
2000	9.512	-1.345	8.167	8.167	0
1999	223.812	0	223.812	361	223.451
1998 y ant.	102.234	0	102.234	0	102.234
Total	12.723.683	-16.156	12.707.527	12.281.614	425.913

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

DIPUTACIÓN DE TARRAGONA
Código: 800433

EJERCICIO: 2003
Población: 654.149

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en euros)

ACTIVO				%		%
INMOVILIZADO					46.366.309	41,8
Inmovilizado material			16.540.447	35,6		
200	Terrenos y bienes naturales	3.022.257				
294	(-) Provisiones por depreciación de terrenos	0				
202	Construcciones	10.209.998				
203	Maquinaria, instalaciones y utillaje	949.034				
204	Elementos de transporte	1.795.104				
205	Mobiliario	4.465.982				
206	Equipos para proceso de información	1.570.919				
208	Otro inmovilizado material	281.658				
209	Instalaciones complejas especializadas	1.903.928				
290	(-) Amortización acumulada del inmovilizado material	7.658.432				
Inmovilizado inmaterial			107.205	0,2		
21	Inmovilizado inmaterial	536.419				
292	(-) Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial	429.214				
Inversiones en infraestructuras y bienes destinados al uso general			29.347.377	63,2		
220	Terrenos y bienes naturales	2.062.527				
221	Infraestructuras y bienes destinados al uso general	27.221.737				
227	Inversiones en bienes comunales	0				
228	Patrimonio histórico	63.114				
Inmovilizado financiero			371.279	0,8		
25,26	Inversiones financieras: en sect. públ. y otros permanentes	7.502				
295	(-) Provisión por depreciación invers. financ. permanentes	0				
254,255,264	Préstamos concedidos	363.777				
270,275	Fianzas y depósitos constituidos	0				
Gastos a cancelar			0			
280	Gastos amortizables	0				
Otros en concepto de inmovilizado			0	0,0		
EXISTENCIAS					0	0,0
30...38	Existencias	0				
39	Provisiones por depreciación de existencias	0				
	Otros en concepto de existencias	0				
DEUDORES					16.052.791	14,4
430,431	Deudores por derechos reconocidos	20.369.003				
455	Deudores por operaciones comerciales	0				
460	Deudores por derechos reconoc. de recursos otros entes púb.	0				
465,466	Entes públicos por devoluc. ingr. pend. pago y c/c efectivo	0				
472,473,474	Entidades públicas	23.358				
56	Otros deudores no presupuestarios	1.294.888				
	Otros en concepto de deudores	-5.634.457				
CUENTAS FINANCIERAS					48.375.900	43,6
53	Inversiones financieras temporales	601.012				
595	(-) Provisión depreciación invers. financieras temporales	0				
54	Fianzas y depósitos constituidos	0				
550,555,558	Partidas pendientes de aplicación	34.175				
570	Caja	11.616				
571,572,573	Bancos e instituciones de crédito	47.734.607				
	Otros en concepto de cuentas financieras	-5.510				
SITUACIONES TRANSITORIAS DE FINANCIACIÓN					0	
195	Obligaciones y bonos pendientes de suscripción	0				
196	Obligaciones y bonos recogidos	0				
	Otros en concepto de situaciones transitorias de financiac.	0				
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN					0	
480	Gastos anticipados	0				
	Otros en concepto de ajustes por periodificación	0				
RESULTADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN					0	
130	Resultados pendientes de aplicación (negativos)	0				
890	Resultados del ejercicio (pérdidas)	0				
	Otros en concepto de resultados pendientes de aplicación	0				
	TOTAL ACTIVO				110.795.001	100,0

010	Presupuesto de gastos de ejercicios posteriores	306.611	
016	Compromisos de ingresos de ejercicios posteriores	0	
	Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	0	
05,06,07,08	Cuentas de orden	3.017.163	
	Otros en concepto de cuentas de orden	0	
	TOTAL CUENTAS DEL GRUPO 0		3.323.774

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

DIPUTACIÓN DE TARRAGONA
Código: 800433

EJERCICIO: 2003
Población: 654.149

BALANCE DE SITUACIÓN (importes en euros)

PASIVO				
PATRIMONIO Y RESERVAS			-26.861.573	-24,2
100	Patrimonio	272.386.155		
107	(-) Patrimonio adscrito	8.354.817		
108	(-) Patrimonio cedido	45.327.257		
109	(-) Patrimonio entregado al uso general	249.174.364		
101	Patrimonio en adscripción	0		
103	Patrimonio en cesión	0		
130	Resultados pendientes de aplicación (positivos)	3.608.710		
	Otros en concepto de patrimonio y reservas	0		
SUBVENCIONES DE CAPITAL			13.560.908	12,2
14	Subvenciones de capital recibidas	13.560.908		
	Otros en concepto de subvenciones de capital	0		
PROVISIONES			0	
293	Por reparaciones extraordinarias	0		
	Otros en concepto de provisiones	0		
DEUDAS A LARGO PLAZO			91.157.581	82,2
15	Empréstitos	0		
160,17	Préstamos recibidos	91.157.581		
18	Fianzas y depósitos recibidos	0		
	Otros en concepto de deudas a largo plazo	0		
DEUDAS A CORTO PLAZO			23.352.304	21,0
161	Préstamos a corto plazo recibidos del sector público	0		
400,401	Acreedores por obligaciones reconocidas	11.077.486		
410,411	Acreedores por pagos ordenados	9.253.434		
420	Acreedores por devoluciones de ingresos	0		
421	Acreedores por devoluciones de ingresos por recursos de otros entes	0		
450,454	Acreedores por operaciones comerciales	38.321		
462	Entes públicos por derechos a cobrar	0		
463	Entes públicos por ingresos pendientes de liquidar	0		
475,477, 478,479	Entidades públicas	2.382.051		
50	Préstamos recibidos y otros débitos de fuera del sector público	0		
51	Otros acreedores no presupuestarios	0		
52	Fianzas y depósitos recibidos	0		
	Otros en concepto de deudas a corto plazo	601.012		
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN			1.700	0,0
554	Ingresos pendientes de aplicación	1.700		
555	Otras partidas pendientes de aplicación	0		
	Otros en concepto de partidas pendientes de aplicación	0		
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN			0	
481	Gastos diferidos	0		
	Otros en concepto de ajustes por periodificación	0		
RESULTADOS			9.584.081	8,6
890	Resultados del ejercicio (beneficio)	9.584.081		
	Otros en concepto de resultados	0		
	TOTAL PASIVO		110.795.001	100,0
014	Gastos comprometidos de ejercicios posteriores	306.611		
015	Ingresos comprometidos de ejercicios posteriores	0		
	Otros en concepto de cuentas de control presupuestario	0		
05,06,07,08	Cuentas de orden	3.017.163		
	Otros en concepto de cuentas de orden	0		
	TOTAL CUENTAS DEL GRUPO 0		3.323.774	

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

DIPUTACIÓN DE TARRAGONA — EJERCICIO: 2003
Código: 800433 — Población: 654.149

CUENTA DE RESULTADOS DEL EJERCICIO (importes en euros)

DEBE		%	HABER		%
3. Existencias iniciales	0	0,0	3. Existencias finales	0	0,0
39.Provisiones por depreciac. existencias (dotación del ejercicio)	0	0,0	39.Provisiones por depreciac. exis. (dotación del ejercicio anter.)	0	0,0
60.Compras	0	0,0	70.Ventas	1.148.935	1,2
61.Gastos de personal	18.587.015	23,3	71.Renta de la propied. y de empr.	1.961.009	2,2
62.Gastos financieros	3.593.906	4,5	72.Tributos ligados a prod. e imp.	4.992.901	5,6
63.Tributos	182.242	0,2	73.Imp. corr. sobre renta y patrim.	0	0,0
64.Trabajos, sumin. y serv. exter.	8.003.066	10,0	75.Subvenciones de explotación	0	0,0
65.Prestaciones sociales	178.488	0,2	76.Transferencias corrientes	72.448.537	81,3
66.Subvenciones de explotación	0	0,0	77.Impuestos sobre el capital	0	0,0
67.Transferencias corrientes	30.556.533	38,4	78.Otros ingresos	3.955	0,0
68.Transferencias de capital	12.085.730	15,2	79.Provisiones aplicadas a su fin.	0	0,0
69.Dotaciones del ejercicio para amortizaciones y provisiones ...	6.255.881	7,8			
Suma del debe	79.442.861	100,0	Suma del haber	80.555.336	90,4
800. Resultado corriente del ejercicio	1.112.475				
82.Resultados extraordinarios	0	0,0	82.Resultados extraordinarios	8.171.506	9,1
83.Resultados de cartera de valores	38.796	0,0	83.Resultados de cartera de valores	0	0,0
84.Modific. de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	0	0,0	84.Modific. de derechos y obligaciones de presupuestos cerrados	338.895	0,3
Suma del debe	79.481.657	100,0	Suma del haber	89.065.737	100,0
Pérdidas y ganancias netas totales	9.584.081				

ESTADO DE TESORERÍA (importes en euros)

PAGOS			COBROS		
1.Presupuestarios			1.Presupuestarios		
410,417	Presup. gastos pres. corr.	70.803.171	430	Presup. ingr. presup. corr.	72.711.449
411	Presup. gastos pres. cerr.	12.281.614	431	Presup. ingr. presup. cerr.	7.189.110
420	Devol. ingresos presupues.	24	417	Reintegr. gastos presupues.	2.864
2.Recursos de otros entes			2.Recursos de otros entes		
421	Devol. recursos otros entes	0	460	Cobros recursos otros entes	0
463	Pagos recursos otros entes	0	463	Reintegros rec. otros entes	0
466	Pagos c/c efectivo	0	466	Cobros c/c efectivo	0
3.De operaciones comerciales			3.De operaciones comerciales		
450	De operaciones comerciales	0	455	De operaciones comerciales	0
4.De operaciones no presup. de tesorería			4.De operaciones no presup. de tesorería		
475,477	Acreedores	13.499.521	475,477	Acreedores	6.680.823
479,51, 472,474,56	Deudores	608.402	479,51, 472,474,56	Deudores	1.020.795
550,554,555	Partidas pend. aplicación .	28.053.308	550,554,555	Partidas pend. aplicación .	33.780.316
588	Movimientos internos tesor.	0	588	Movimientos internos tesor.	0
5.Impuesto sobre el valor añadido			5.Impuesto sobre el valor añadido		
473	IVA soportado	0	473	IVA soportado	0
478	IVA repercutido	0	478	IVA repercutido	0
6.Otros		467.086	6.Otros		472.596
Total pagos		125.713.125	Total cobros		121.857.954
Existencias finales		47.746.223	Existencias iniciales		51.601.394
Total debe		173.459.348	Total haber		173.459.348

Fuente: Elaboración propia a partir de la información facilitada por la Cuenta general del ente local.
Nota: Cuentas y estados anuales no fiscalizados.

7. CUENTAS DE LAS ENTIDADES AUTÓNOMAS DE CARÁCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL Y FINANCIERO O ANÁLOGO

7.1. INTRODUCCIÓN

El artículo 80.3 del Decreto legislativo 3/2002, de 24 de diciembre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de finanzas públicas de Cataluña establece lo siguiente:

> La Sindicatura de Cuentas unirá a la Cuenta general de la Generalidad las cuentas de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo, las de las empresas públicas y las de los otros entes de derecho público, que no sean entidades autónomas de carácter administrativo, cuyos presupuestos son aprobados por el Parlamento.

En virtud de este mandato, la Sindicatura de Cuentas presenta, junto con el informe preceptivo sobre la Cuenta general de la Generalidad de Cataluña correspondiente al ejercicio 2003, las cuentas de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo.

En la Ley 30/2002, de 30 de diciembre, de presupuestos de la Generalidad de Cataluña para el 2003, figuran las siguientes entidades autónomas industriales, comerciales y financieras:

- Entidad Autónoma del Diario Oficial y de Publicaciones
- Instituto Catalán del Crédito Agrario
- Entidad Autónoma de Difusión Cultural
- Entidad Autónoma de Juegos y Apuestas

Las cuentas individualizadas de las entidades autónomas comerciales, industriales, financieras o análogas que integran este informe se presentan de acuerdo con la documentación rendida de cada entidad.

Esta parte del informe se limita a realizar un examen y una comprobación formal de las cuentas rendidas a la Sindicatura por las propias entidades y no debe entenderse como un trabajo de fiscalización de regularidad de estas entidades. La Sindicatura realiza periódicamente de forma individualizada informes puntuales de regularidad de estas entidades, de acuerdo con su Plan de trabajo anual aprobado por el Pleno de la Sindicatura. En este sentido, hay que recordar aquí que el Plan de trabajo del ejercicio 2004 incluía la realización de un trabajo de fiscalización sobre la Entidad Autónoma del Diario Oficial y de Publicaciones de la Generalidad, ejercicio 2003, y que el informe de esta fiscalización fue aprobado por el Pleno el 10 de mayo de 2005.

Después del examen y comprobación formal de las cuentas presentadas, y a fin de obtener una información que pueda ser operativa, se han elaborado unos cuadros

que contienen los datos más significativos. Concretamente, estos cuadros son los siguientes:

Cuadro núm. 1: Neto patrimonial
Cuadro núm. 2: Transferencias de la Generalidad de Cataluña
Cuadro núm. 3: Resultado del ejercicio
Cuadro núm. 4: Financiación de los gastos
Cuadro núm. 5: Liquidación presupuestaria
Cuadro núm. 6: Presupuesto de explotación y de capital

Debe mencionarse que la falta de homogeneización en la presentación de los estados contables rendidos por los diferentes organismos dificulta su agregación y comparación.

7.2. CUADROS COMPARATIVOS DE LAS ENTIDADES AUTÓNOMAS DE CARÁCTER COMERCIAL, INDUSTRIAL, FINANCIERO O ANÁLOGO. EJERCICIO 2003

7.2.1. Neto patrimonial

El neto patrimonial de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo para el ejercicio 2003 se presenta en el siguiente cuadro:

	EADOP	ICCA	EADC	EAJA	Total
Neto patrimonial a 31.12.02 (I)	2.743	37.172	314	18.703	58.932
Neto patrimonial a 31.12.03 (II)	3.392	48.050	404	18.877	70.723
Diferencia (II–I)	649	10.878	90	174	11.791

Importes en miles de euros.

Fuente: Elaboración propia a partir del Balance individual de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo.

Nota: El neto patrimonial se ha obtenido según el Balance presentado por las entidades, restando del activo real el pasivo exigible.

El neto patrimonial del conjunto de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial y financiero o análogo a 31 de diciembre de 2003 es de 70.723 €, que representa un incremento respecto al 31 de diciembre del año anterior de 11.791 m€; es decir, un incremento de un 20,01% que corresponde, principalmente, al aumento del ICCA, por 10.878 m€, de los que 10.000 m€ corresponden a la aportación del Departamento de Economía y Finanzas para el año 2003.

7.2.2. Transferencias de la Generalidad de Cataluña

Las transferencias corrientes y de capital que la Generalidad de Cataluña ha realizado a las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo durante el ejercicio 2003 se resumen en el siguiente cuadro.

	EADOP	ICCA	EADC	EAJA	Total
TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
Presupuesto inicial	-	3.504	4.396	-	7.900
Modificaciones	-	-	430	-	430
Presupuesto definitivo (I)	-	3.504	4.826	-	8.330
Derechos liquidados (II)	-	3.504	4.956	-	8.460
Saldo presupuestario (I–II)	-	-	(130)	-	(130)
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
Presupuesto inicial	-	3.737	-	-	3.737
Modificaciones	-	-	-	-	0
Presupuesto definitivo (I)	-	3.737	-	-	3.737
Derechos liquidados (II)	-	3.767	-	-	3.767
Saldo presupuestario (I–II)	-	(30)	-	-	(30)

Importes en miles de euros.

Fuente: Elaboración propia a partir de la liquidación presupuestaria individual de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo.

Las transferencias corrientes totales liquidadas, 8.460 m€, han experimentado un incremento del 33,3 % respecto al ejercicio anterior.

Las transferencias de capital totales liquidadas, 3.767 m€, han experimentado un incremento del 37,3% respecto al ejercicio anterior.

7.2.3. Resultado del ejercicio

El resultado del ejercicio 2003, según la Cuenta de resultados, de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo se presenta en el siguiente cuadro:

	EADOP	ICCA	EADC	EAJA	Total
Resultado (I)	648	300	(51)	-	897
Subvenciones de explotación (II)	-	-	4.815	-	4.815
Resultado ajustado (sin subvenciones) (I–II)	648	300	(4.866)	-	(3.918)

Importes en miles de euros.

Fuente: Elaboración propia a partir de la liquidación presupuestaria individual de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo.

Los resultados del ejercicio se obtienen por la suma aritmética de los resultados de cada una de las entidades que, compensando pérdidas y ganancias, da un resultado positivo total de 897 m€. Si a dicha ganancia le descontamos las subvenciones de explotación recibidas, correspondientes a la EADC, por 4.815 m€, queda un resultado ajustado negativo de 3.918 m€.

En el caso de la EAJA, el resultado del ejercicio a final de año es cero.

7.2.4. Financiación de los gastos

La financiación de los gastos de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo para el ejercicio 2003 se presenta en el siguiente cuadro:

	EADOP	ICCA	EADC	EAJA	TOTAL
TOTAL GASTOS DE EXPLOTACIÓN (I)	11.990	5.736	5.205	26.133	49.064
Ingresos propios	12.527	6.036	320	26.138	45.021
Transf. y subvenciones de explotación	-	-	4.815	-	4.815
TOTAL INGRESOS EXPLOTACIÓN (II)	12.527	6.036	5.135	26.138	49.836
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (II–I)	537	300	(70)	5	772
Resultados financieros	27	-	21	-	48
Resultados extraordinarios	84	-	(2)	(4)	78
RESULTADO A 31.12.2003	648	300	(51)	-	897

Importes en miles de euros.

Fuente: Elaboración propia a partir de la Cuenta del resultado económico-patrimonial individualizada de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo.

El conjunto de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo genera unos gastos de explotación de 49.064 m€, financiados por unos ingresos de explotación de 49.836 m€, que da un resultado de explotación positivo de 772 m€. El resultado de explotación corregido por los resultados financieros y los resultados extraordinarios da lugar a un resultado positivo del ejercicio de 897 m€, fundamentalmente a causa de las ganancias de la EADOP por 648 m€ y del ICCA por 300 m€.

7.2.5. Liquidación presupuestaria

La Liquidación presupuestaria de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo del ejercicio 2003 se presenta en el siguiente cuadro:

	EADOP	ICCA	EADC	EAJA	TOTAL
RECURSOS					
Presupuesto inicial	14.468	69.953	4.761	17.660	106.842
Presupuesto definitivo	14.468	69.953	5.191	17.660	107.272
Derechos liquidados	13.658	122.749	5.298	17.675	159.380
DOTACIONES					
Presupuesto inicial	14.468	69.953	4.761	17.660	106.842
Presupuesto definitivo	14.468	69.953	5.191	17.660	107.272
Obligaciones reconocidas	12.149	123.568	5.261	17.675	158.653
Resultado del ejercicio	1.509	(819)	37	-	727

Importes en miles de euros.

Fuente: Elaboración propia a partir de las liquidaciones del presupuesto individuales de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo.

El grado de ejecución del presupuesto del conjunto de entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo ha sido de un 148,58% en el caso de los ingresos y de un 147,90% en los gastos.

El alto grado de ejecución se debe principalmente al ICCA, que en el ejercicio 2003 obtiene nuevos préstamos de entidades financieras por un importe, en el Capítulo 9 del presupuesto de ingresos, de 79.730 m€, y concede préstamos a terceros por un importe, según el Capítulo 8 del presupuesto de gastos, de 92.228 m€, superando con creces en los dos capítulos el presupuesto previsto.

Tres organismos han reconocido obligaciones por encima del presupuesto definitivo:

- El ICCA ha reconocido obligaciones por encima del presupuesto definitivo en dos capítulos: Capítulo 8, Variaciones de activos financieros, por 38.673 m€, y Capítulo 9, Variaciones de pasivos financieros, por 17.085 m€.

- La EADC ha reconocido obligaciones del Capítulo 6, Inversiones reales, por encima del presupuesto definitivo por 104 m€.

- La EAJA ha reconocido 2.742 m€ por encima del presupuesto previsto en el Capítulo 4, Transferencias corrientes.

El artículo 13.2 del Decreto legislativo 2/2002, de 24 de diciembre, por el que se aprueba el texto refundido del Estatuto de la empresa pública catalana, establece que las dotaciones de los presupuestos de estas entidades autónomas que recogen las variaciones de activo y pasivo son estimativas, las destinadas a gastos de capital son limitativas y las determinadas en función de los recursos efectivamente obtenidos son ampliables.

7.2.6. Presupuesto de explotación y de capital

El Presupuesto de explotación y de capital de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo, correspondiente al ejercicio 2003, se presenta en el siguiente cuadro:

	EADOP	ICCA	EADC	EAJA	TOTAL
OPERACIONES CORRIENTES					
Ingresos (I)	12.526	9.540	5.277	16.820	44.163
Gastos (II)	12.149	6.382	5.157	17.021	40.709
Diferencia (I–II)	377	3.158	120	(201)	3.454
OPERACIONES DE CAPITAL					
Ingresos (I)	1.132	113.209	21	855	115.217
Gastos (II)	-	117.186	104	654	117.944
Diferencia (I–II)	1.132	(3.977)	(83)	201	(2.727)
TOTAL SUPERÁVIT/DÉFICIT	1.509	(819)	37	-	727

Importes en miles de euros.

Fuente: Elaboración propia a partir de las liquidaciones de presupuesto individuales de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo.

El cuadro del Presupuesto de explotación y de capital presenta el superávit o el déficit de la liquidación presupuestaria agrupado en operaciones corrientes (capítulos 1 a 5 de la Liquidación del presupuesto) y en operaciones de capital y financieras (capítulos 6 a 9 de la Liquidación del presupuesto).

En el análisis del cuadro se observa que el superávit presupuestario de 727 m€ está compuesto por un superávit en operaciones corrientes de 3.454 m€ y un déficit en operaciones de capital y financieras, por 2.727 m€.

El superávit del ejercicio corresponde principalmente a la EADOP por 1.509 m€, compuesto por el de operaciones corrientes por 377 m€ y el de capital por 1.132 m€.

7.3. ENTIDAD AUTÓNOMA DEL DIARIO OFICIAL Y DE PUBLICACIONES

7.3.1. Balance

ACTIVO	31.12.03	31.12.02
A) INMOVILIZADO	**1.467.515,14**	**1.257.171,16**
Inmaterial	**690.461,65**	**716.211,10**
Propiedad industrial	1.278,46	1.018,14
Software	506.365,63	445.493,52
Análisis y proyectos	248.058,48	192.048,64
Inmovilizado adscrito	690.861,52	694.877,58
Amort. acumulada	(756.102,44)	(617.226,78)
Material	**774.891,79**	**537.591,39**
Edificios y construcciones	144.446,82	125.125,46
Maquinaria	627.804,66	629.868,27
Otras instalaciones	684.432,73	523.731,38
Mobiliario y prest. metál.	498.087,11	461.927,01
Hardware	423.150,61	389.787,40
Elementos de transporte	29.934,26	29.934,26
Otro inmovilizado mat.	3.790,13	3.790,13
Instalaciones técnicas montaje	1.917,55	1.852,65
Equipos proceso inform. montaje	16.343,66	23.404,30
Amort. acumulada	(1.655.015,74)	(1.651.829,47)
Fianzas y depósitos	**2.161,70**	**3.368,67**
Fianzas y depósitos	2.161,70	3.368,67
B) EXISTENCIAS	**928.093,33**	**914.285,15**
Publ. de otros editores	207.577,20	151.405,51
M.P. DOGC papel	22.122,91	37.576,61
M.P. publ. papel	9.963,18	24.510,09
Mat. consumo y reposición	-	-
Prod. y trabajos en curso	133.369,51	257.093,32
Prod. terminados DOGC	-	30.921,55
Publicaciones EADOP	555.060,53	412.778,07

PASIVO	31.12.03	31.12.02
A) FONDOS PROPIOS	**3.391.600,18**	**2.743.329,89**
Fondo patrimonial	**3.234.064,22**	**3.234.064,22**
Patrimonio	3.234.064,22	3.234.064,22
Resul. ejerc. anteriores	**(490.734,33)**	**(1.660.999,17)**
Res. neg. ej. ant.	(490.734,33)	(1.660.999,17)
Pérdidas y ganancias	**648.270,29**	**1.170.264,84**
B) ING. DIST. VAR. EJERC.	**493.711,07**	**517.284,88**
C) DEUDA CORTO PLAZO	**3.204.471,07**	**4.648.861,10**
Deuda comercial	2.964.511,09	4.424.925,60
Proveedores	2.377.159,11	3.624.844,13
Anticipo de clientes	-	-
Proveed. fact. pend. recibir	587.351,98	800.081,47
Deuda no comercial	**239.959,98**	**223.935,50**
Rem. pend. pago	66.591,36	61.204,45
HP acreedora por IVA	19.467,46	-
HP acreedora por IRPF	68.117,01	75.402,11
Org. SS acreedores	85.784,15	87.009,25
Dietas y kilometraje	-	319,69
D) MERCADER. DEPÓS.	**1.816.904,39**	**1.647.216,47**
Mercaderías en depósito	1.816.904,39	1.647.216,47

C) DEUDORES	**2.829.127,63**	**3.892.708,95**
Clientes suscripciones	154.293,65	162.071,31
Clientes DOGC anuncios	510.097,90	423.265,70
Clientes producción	1.728.733,37	2.953.964,21
Clientes distribuidores	248.987,36	221.898,38
Clientes ventas a crédito	89.806,93	69.596,58
Clientes ventas correo	803,58	2.497,00
Clientes efectos comerciales a cobrar	96.239,11	-
Clientes de cobro dudoso	42.197,81	61.722,17
HP deudora por IVA	-	56.974,57
Organismos Seg. Social deudores	165,73	-
HP IVA fact. pend. de recibir	-	2.441,20
Provisión para insolvencias tráfico	(42.197,81)	(61.722,17)
D) MERCADERÍAS DEPÓS.	**1.816.904,39**	**1.647.216,47**
Mercaderías en depósito	1.816.904,39	1.647.216,47
F) TESORERÍA	**1.865.046,22**	**1.845.310,61**
Caja EADOP	3.082,05	4.980,05
BBVA	4.444,58	2.904,60
Caja de Cataluña	1.795.869,84	1.720.348,53
C. P. Portaferrissa	36.207,08	17.874,32
C. Pensiones Boqueria	19.323,94	91.821,97
Mov. internos tesorería	6.118,73	7.381,14
TOTAL (A+B+C+D+E+F)	**8.906.686,71**	**9.556.692,34**

TOTAL (A+B+C+D)	**8.906.686,71**	**9.556.692,34**

Importes en euros.
Fuente: Cuentas anuales de la EADOP.

7.3.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial

DEBE	31.12.03	31.12.02	HABER	31.12.03	31.12.02
A) GASTOS	**11.915.162,56**	**11.534.874,08**	**B) INGRESOS**	**12.563.432,85**	**12.705.138,92**
1. Compras	**5.821.685,08**	**6.148.652,00**	**1. Importe neto cifra negoc.**	**12.490.184,79**	**12.646.123,80**
Mercaderías publicac.	846.834,02	652.719,33	Public. y productos DOGC	12.311.560,39	12.628.699,86
Materias primas	983.623,42	1.255.570,14	Otros bienes y servicios	175.014,77	17.380,67
Materiales auxiliares	1.127,91	1.126,13	Subproductos y residuos	509,38	43,27
Serv. externos producción	3.990.099,73	4.239.236,40	Ingresos por servicios varios	3.100,25	-
2. Disminución existencias	-	-	**2. Variación de existencias**	**13.808,18**	**8.341,24**
Variación de existencias	-	-	Aumento de existencias	13.808,18	8.341,24
3. Gastos personal	**3.558.101,88**	**3.201.111,85**	**3. Otros ing. explotación**	**23.573,81**	**23.812,26**
Retribuciones personal	2.726.011,04	2.462.088,39	Subvención explotación	-	-
Seg. Social patronal	725.991,55	658.621,51	Dot. amort. patrim. adscrito	23.573,81	23.812,26
Otros gastos sociales	106.099,29	80.401,95			
4. Dot. amortización	**329.498,64**	**225.113,83**			
Amort. inmov. material	142.646,30	146.115,05			
Amort. inmov. inmaterial	186.852,34	78.998,78			
5. Var. prov. circulante	**(19.524,36)**	**61.722,17**			
Dotación provisión insolv. de tráfico	-	61.722,17			
Prov. insolv. tráfico aplicad.	(19.524,36)	-			
6. Otr. gast. de ejerc.	**2.300.770,33**	**1.924.967,80**			
Arrendamientos	537.211,37	351.018,25			
Rep. y cons. inmov. mat.	84.774,57	106.647,78			
Serv. profes. independ.	59.362,69	53.101,37			
Transportes	7.169,80	4.996,79			
Primas de seguros	12.625,79	8.662,82			
Servicios bancarios	9.976,86	10.228,24			
Publicidad, propaganda	94.194,93	57.995,81			
Suministros	58.862,46	56.817,81			
Otros servicios	1.393.837,24	1.265.213,75			
Tributos	16.474,08	10.285,18			
Pérdidas créditos ciales. incobrables	26.280,54	-			
I) BENEFICIOS DE EXPLOTAC.	**537.035,21**	**1.116.709,65**	**I) PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN (A1+A2+A3+A4+A5+A6−B1−B2−B3)**	-	-
			4. Ingr. financieros	**27.167,99**	**25.232,90**
			Intereses bancarios	27.167,99	25.232,90
			5. Dif. positivas de cambio	-	-
			Dif. posit. cambio de divisas	-	-

II) RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS (B4 + B5)	**27.167,99**	**25.232,90**	**II) RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS**	-	-
III) BENEFICIOS ACTIVIDADES ORDINARIAS (AI + AII − BI − BII)	**564.203,20**	**1.141.942,55**	**III) PÉRDIDAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (BI + BII − AI − AII)**	-	-
7. Gast. extraordinarios	**(75.369,01)**	**(26.693,57)**	**6. Ingr. extraordinarios**	**8.698,08**	**1.628,72**
Gast. redond. euro	-	15,99			
Gastos prov. del inmovilizado	2.433,96	-	Ingreso redondeo euro	81,55	114,09
Gast. extraordinarios	3.377,21	0,22	Ingresos de ejercicios anteriores	8.616,53	1.514,63
Gast. de ejercicios anteriores	(81.180,18)	(26.709,78)			
IV) RESULTADOS EXTR. POSITIVOS (B6 − A7)	**84.067,09**	**28.322,29**	**IV) RESULTADOS EXTR. NEGATIVOS (A7 − B6)**	-	-
V) RESULTADO DEL EJERCICIO (GANANCIAS)	**648.270,29**	**1.170.264,84**	**V) RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS) (BIII + BIV − AIII − AIV)**	-	-

Importes en euros.
Fuente: Cuentas anuales de la EADOP.

7.3.3. Liquidación del presupuesto

INGRESOS	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	DERECHOS LIQUIDADOS	AJUSTES	RESULTADOS
III. Tasas y otros ingresos	13.024.230,47	-	13.024.230,47	12.315.170,02	-	12.315.170,02
IV. Transferencias corrientes	10,00	-	10,00	-	23.573,81	23.573,81
V. Ingresos patrimoniales	311.663,16	-	311.663,16	210.880,84	-	210.880,84
VII. Transferencias de capital	10,00	-	10,00	-	-	-
VIII. Activos financieros apl. op. corrientes	161.833,49	-	161.833,49	161.823,49	(161.823,49)	-
VIII. Activos financieros	970.050,00	-	970.050,00	970.050,00	(970.050,00)	-
Existencias finales	-	-	-	-	928.093,33	928.093,33
TOTAL	**14.467.797,12**	-	**14.467.797,12**	**13.657.924,35**	**(180.206,35)**	**13.477.718,00**
				Resultado		(648.270,29)
				Total		**12.829.447,71**

GASTOS	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES CONTRAÍDAS	AJUSTES	RESULTADOS
I. Rem. personal	3.615.695,00	-	3.615.695,00	3.558.101,88	-	3.558.101,88
II. Comp. bienes y serv.	9.255.300,01	-	9.255.300,01	8.047.086,40	309.974,28	8.357.060,68
VI. Inversiones reales	1.596.802,11	-	1.596.802,11	543.948,44	(543.948,44)	-
Existencias iniciales	-	-	-	-	914.285,15	914.285,15
TOTAL	**14.467.797,12**	-	**14.467.797,12**	**12.149.136,72**	**680.310,99**	**12.829.447,71**

	OPERACIONES CORRIENTES	OPERACIONES CAPITAL	TOTAL
Derechos liquidados	12.687.874,35	970.050,00	13.657.924,35
(–) Obligaciones realizadas	11.605.188,28	543.948,44	12.149.136,72
Excedente presupuestario	**1.082.686,07**	**426.101,56**	**1.508.787,63**

Importes en euros.
Fuente: Cuentas anuales de la EADOP.

CONCILIACIÓN DEL RESULTADO CONTABLE

Resultado contable del ejercicio	**648.270,29**
Variación de existencias	**(13.808,18)**
Dotaciones amortizaciones	329.498,64
Dotaciones prov. insol. tráfico	(19.524,36)
Dotaciones amort. patri. adscrito	(23.573,81)
Excedente pres. 2002	1.131.873,49
Inversiones realizadas pres. 2003	(543.948,44)
Excedente presupuestario	**1.508.787,63**

Importes en euros.
Fuente: Cuentas anuales de la EADOP.

7.4. INSTITUTO CATALÁN DEL CRÉDITO AGRARIO

7.4.1. Balance

ACTIVO	31.12.03	31.12.02	PASIVO	31.12.03	31.12.02
Tesorería y entidades de crédito	921.443,06	3.912.210,32	Fondo patrimonial	47.750.185,02	36.901.626,37
Préstamos ICCA	165.114.685,08	109.575.880,18	Resultado	299.801,52	270.299,18
Préstamos Ley 5/83	803.756,60	940.016,01	Fondos de garantía	11.031.827,44	9.788.879,69
Deudores en mora	154.541,10	377.073,85	Fondos aplicados	19.098.162,36	18.852.379,34
Deudores por garantías	296.750,00	15.247,57	Fond. del DAGP a aplicar	5.375.042,49	3.623.557,86
DAGP deudores por ayuda	56.779.418,31	43.312.590,62	Deuda entidades de crédito	88.034.069,61	49.563.565,20
Otros deudores	2.555.387,41	1.402.197,82	Depósitos SS C Coop. agrar.	2.400.000,00	-
Periodificación	717.621,54	569.744,66	Cred. por ayudas PPC 1997	9.613.725,66	12.019.531,20
Inmovilizado	1.874.650,70	1.352.539,63	Cred. por ayudas PPC 2001	2.641.529,15	2.972.087,26
Inmov. no funcional	207.535,22	214.896,48	Cred. por ayudas PPC 2002	18.028.054,93	17.624.500,14
Inmov. no funcional (otras garantías)	1.303.087,38	1.303.087,38	Acreedores por ayudas FEOGA	7.320.913,26	7.364.058,34
Inmov. no funcional Ley 5/1983	873.686,53	1.885.379,76	Cred. por ayudas OLIVOS	15.467.603,61	2.695.274,45
			Acreedores por ayudas gestión forestal	3.500.034,00	-
			Acreedores por inversiones incendios 2003	158.445,90	-
			Acreedores varios	648.467,29	3.002.822,04
			Periodificación	234.700,69	182.283,21
TOTAL	**231.602.562,93**	**164.860.864,28**	**TOTAL**	**231.602.562,93**	**164.860.864,28**

Importes en euros.
Fuente: Cuentas anuales del ICCA.

CUENTAS DE ORDEN	31.12.03	31.12.02
Garantías DAGP	1.303.087,38	1.303.087,38
Avales	7.884.360,02	1.865.301,72
Endeud. no dispuesto ICCA	16.017.605,35	20.594.267,30
Endeud. no dispuesto PPC 2002	-	3.379.932,98
Endeud. no dispuesto Gestión forestal	-	-
Endeud. no dispuesto OLIVOS	-	12.764.454,00
Endeud. no dispuesto DURSI	3.000.000,00	-
Préstamos pendientes de entregar	11.386.104,47	10.301.959,17
Activos en suspenso regularizados	2.182.433,16	2.162.839,07
Activos en suspenso regul. (Circular 4/91)	368.480,66	370.572,01
Activos en suspenso regul. Ley 5/83	500.960,52	500.960,52
Fondo SAECA	2.772,49	2.772,49
Fondos garantía avales, aplicados	73.728,64	73.728,64
Fondos garantía DAGP, aplicados	3.333.793,08	3.934.805,18
Fondos garantía obr. compl., aplicados	363.104,75	363.104,75
Fondos garantía AIG e INC94, aplicados	6.460,53	10.884,20
Fondo garantía INC98	2.690,20	3.686,80
Fondo garantía riegos	-	-
TOTAL	**46.425.581,25**	**57.632.356,21**

Importes en euros.
Fuente: Cuentas anuales del ICCA.

7.4.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial

	31.12.03	31.12.02
PRODUCTOS ACTIVIDAD FINANCIERA	**5.978.470,77**	**4.767.179,87**
Intereses de préstamos	5.187.297,87	4.403.970,82
De los prestatarios	5.187.297,87	4.403.303,89
De subvenciones DAGP al tipo de interés	-	666,93
Comisiones préstamos	375.620,78	261.582,91
Intereses préstamos Ley 5/83	40.256,61	48.967,53
Intereses tesorería	9.807,92	17.973,00
Intereses de demora	313.270,68	22.862,87
Comisiones administración y riesgo	52.216,91	11.822,74
GASTOS FINANCIEROS	**(1.670.710,30)**	**(1.178.304,17)**
Intereses préstamos entidades de crédito	(1.602.968,17)	(1.132.329,19)
Intereses depósitos SSC coop . agrarias	(25.031,32)	-
Comisiones de formalización y otras	(42.710,81)	(45.974,98)
MARGEN FINANCIERO	**4.307.760,47**	**3.588.875,70**
OTROS INGRESOS	**57.131,15**	**126.270,30**
Compensación DAGP avales SAECA	41.951,10	45.708,16
Venta inmovilizado no funcional	4.682,59	28.890,14
Gastos recuperados	355,53	-
Otros	10.141,93	51.672,00
OTROS GASTOS	**(312.889,80)**	**(62.535,26)**
Comisiones avales SAECA	(41.951,10)	(45.708,16)
Otros	(270.938,70)	(16.827,10)
MARGEN ORDINARIO	**4.052.001,82**	**3.652.610,74**
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	**(2.451.636,40)**	**(1.900.453,95)**
Personal	(1.268.488,22)	(1.077.457,97)
Bienes y servicios y gastos sociales	(1.183.148,18)	(822.995,98)
CASH FLOW	**1.600.365,42**	**1.752.156,79**
DOTACIONES	**(1.300.563,90)**	**(1.481.857,61)**
A fondo de amortización	(161.033,58)	(116.279,34)
A fondo provisión insolvencias	(1.123.000,00)	(1.292.257,91)
A fondo provisión por riesgo	-	(45.075,91)
Remuneración fondos Dep. Trabajo	(16.530,32)	(28.244,45)
RESULTADO	**299.801,52**	**270.299,18**

Importes en euros.
Fuente: Cuentas anuales del ICCA.

7.4.3. Liquidación del presupuesto

RECURSOS	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	DERECHOS LIQUIDADOS	AJUSTES	CUENTA RESULTADOS	DESVIACIONES PRESUP.
3. Tasas y otros ingresos	502.012,00	502.012,00	57.131,15	-	57.131,15	444.880,85
4. Transf. corrientes	3.504.544,83	3.504.544,83	3.504.544,83	(3.504.544,83)	-	-
5. Ing. patrimoniales	5.568.467,65	5.568.467,65	5.978.470,77	-	5.978.470,77	(410.003,12)
6. Enajenaciones inv. reales	6,00	6,00	-	-	-	6,00
7. Transf. de capital	3.737.210,96	3.737.210,96	3.767.261,57	(3.767.261,57)	-	(30.050,61)
8. Activos financieros	22.598.051,05	22.598.051,05	29.711.767,04	(29.711.767,04)	-	(7.113.715,99)
9. Pasivos financieros	34.042.735,78	34.042.735,78	79.729.803,96	(79.729.803,96)	-	(45.687.068,18)
TOTAL	**69.953.028,27**	**69.953.028,27**	**122.748.979,32**	**(116.713.377,40)**	**6.035.601,92**	**(52.795.951,05)**

APLICACIONES	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES REALIZADAS (B)	AJUSTES	CUENTA RESULTADOS	DESVIACIONES PRESUP.
1. Remun. personal	1.360.768,07	1.540.268,07	1.268.488,22	-	1.268.488,22	271.779,85
2. Gastos de bienes y servic.	1.044.068,00	1.167.068,00	1.120.121,90	-	1.120.121,90	46.946,10
3. Gastos financieros						
ICCA	2.402.863,00	2.402.863,00	1.983.600,10	-	1.983.600,10	419.262,90
Ayudas DAGP	3.418.558,44	3.418.558,44	1.915.349,88	(1.915.349,88)	-	1.471.556,82
Ayudas DMA	-	-	15.748,52	(15.748,52)	-	-
Ayudas DURSI	-	-	15.903,22	(15.903,22)	-	-
4. Transf. corrientes	51.000,00	64.250,00	63.026,28	-	63.026,28	1.223,72
6. Inversiones reales	201.160,68	543.715,69	522.111,07	(522.111,07)	-	21.604,62
8. Activos financieros	54.124.006,00	53.555.756,00	92.228.444,59	(92.228.444,59)	-	(38.672.688,59)
9. Pasivos financieros	7.350.604,08	7.350.604,08	24.435.790,80	(24.435.790,80)	-	(17.085.186,72)
TOTAL	**69.953.028,27**	**69.953.028,27**	**123.568.584,58**	**(119.133.348,08)**	**4.435.236,50**	**(53.525.501,30)**

REMANENTE 2002 **90.055,01**
Cap 6 incorporado

RESUMEN	
Derechos liquidados	122.748.979,32
Oblig. reconocidas	(123.568.584,58)
Déficit o remanente negativo ejercicio presupuestario 2002	(819.605,26)

CASH FLOW	1.600.365,42
Amortización	(161.033,58)
Provisión para insolvencias	(1.123.000,00)
Remuneración fondos Dep. Trabajo	(16.530,32)
RESULTADO	**299.801,52**

Importes en euros.

Fuente: Cuentas anuales del ICCA.

7.5. ENTIDAD AUTÓNOMA DE DIFUSIÓN CULTURAL

7.5.1. Balance

ACTIVO	31.12.03	31.12.02	PASIVO	31.12.03	31.12.02
B) INMOVILIZADO	**290.666,24**	**237.768,18**	**A) FONDO PATRIMONIAL**	**403.650,84**	**313.816,46**
Inmovilizado inmaterial	**8.591,04**	**5.148,91**	**Fondo patrimonial**	**712.300,97**	**571.670,91**
Propiedad industrial	-	-			
Aplic. informáticas	37.052,49	32.252,66	**Resultados ej. anteriores**	**(257.854,45)**	**(201.167,61)**
Amort. acumuladas	(28.461,45)	(27.103,75)	Pérdida del ejercicio	(50.795,68)	(56.686,84)
Inmovilizado material	**282.075,20**	**232.619,27**	**E) CRÉDITO CORTO PLAZO**	**1.601.863,43**	**1.320.547,26**
Instalación téc. y maquinaria	543.295,60	476.564,42			
Mobiliario	34.601,74	31.167,55	**Acreedores comerciales**	**1.414.618,40**	**1.182.872,17**
Otro inmovilizado	84.397,56	64.501,11	Deudas prest. servicios	1.414.618,40	1.182.872,17
Amortizaciones acumuladas	(380.219,70)	(339.613,81)			
			Otras deudas no comerc.	**187.245,03**	**137.675,09**
			Adm. públicas acreedoras	162.583,08	117.353,95
			Partida pendiente de aplicac.	(1.442,42)	-
			Rem. pendientes pago	26.104,37	20.321,14
D) ACTIVO CIRCULANTE	**1.714.848,03**	**1.396.595,54**	Depósitos y fianzas recibidos corto	-	-
Deudores	**165.007,35**	**286.671,80**	**Ajustes periodificación**	-	-
Clientes prestación servicios	10.442,35	28,85			
Deudores varios	44.960,00	25.908,37			
Personal	2.055,00	3.928,12			
Adm. públ. deudoras	107.550,00	256.806,46			
Provisiones	-	-			
Inv. financ. temporales	**1.201.311,78**	**751.668,49**			
Cartera de valores en renta fija a c/p	1.201.311,78	751.668,49			
Tesorería	**348.528,90**	**358.255,25**			
Ajustes periodificación	-	-			
TOTAL GENERAL (B + D)	**2.005.514,27**	**1.634.363,72**	**TOTAL GENERAL (A + E)**	**2.005.514,27**	**1.634.363,72**

Importes en euros.
Fuente: Cuentas anuales de la EADC.

7.5.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial

DEBE	EJ. 2003	EJ. 2002	HABER	EJ. 2003	EJ. 2002
A) GASTOS			**B) INGRESOS**		
2. Aprovisionamientos	2.060.543,67	2.061.086,05	1. Importe neto cifra negocios	167.782,40	160.574,95
c) Trabajos realizados por otras empresas	2.060.543,67	2.061.086,05	a) Prestaciones de servicios	167.782,40	160.574,95
3. Gastos personal	1.414.986,46	1.107.848,54	4. Otros ingresos explotac.	4.967.737,50	5.378.241,90
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.107.625,83	875.284,94	a) Otros ingresos gestión corriente	152.232,71	175.567,96
b) Cargas sociales	307.360,63	232.563,60	b) Subvenciones	4.815.504,79	5.202.673,94
4. Dot. amortización inmoviliz.	49.128,72	54.612,80			
6. Otros gastos de gestión	1.680.777,31	2.394.958,50			
a) Servicios exteriores	1.684.751,28	1.283.287,82			
b) Tributos	(3.973,97)	(3.473,34)			
c) Otros gast. de gestión corrien.	-	1.115.144,02			
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	-	-	**I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN**	**69.916,26**	**79.689,04**
7. Gast. financ. y asimilados	-	1,15	7. Otros inter. e ingr. asimil.	20.470,39	26.241,76
c) Por deudas con terceros	-	1,15	c) Otros intereses	13.997,42	19.958,21
			d) Beneficios en inv. financier.	6.472,97	6.283,55
9. Dif. negativas de cambio	-	1,37			
			8. Diferen. positivas de cambio	238,44	-
II. RESUL. FINANCIEROS POSITIVOS	**20.708,83**	**26.239,24**	**II. RESUL. FINANCIEROS NEGATIVOS**	-	-
III. BENEF. ACT. ORDINARIAS	-	-	**III. PÉRD. ACT. ORDINARIAS**	**49.207,43**	**53.449,80**
11. Pérdidas proced. inmov. material	1.666,96	2.074,04	13. Ingresos de ejer. anteriores	994,92	-
14. Pérdidas y gastos otros ejercicios	916,21	1.163,00			
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	-	-	**IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS**	**1.588,25**	**3.237,04**
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	-	-	**V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS**	**50.795,68**	**56.686,84**
VI. RESULTADO EJERCICIO (BENEFICIOS)	-	-	**VI. RESULTADO EJERCICIO (PÉRDIDAS)**	**50.795,68**	**56.686,84**

Importes en euros.
Fuente: Cuentas anuales de la EADC.

7.5.3. Liquidación del presupuesto

RECURSOS	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFIC. PRESUPUESTO	PRESUPUESTO FINAL	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO
3. Tasas y otros ingresos	347.210,00	-	347.210,00	321.248,47	(25.961,53)
4. Transferencias corrientes	4.395.842,57	430.292,28	4.826.134,85	4.956.134,85	130.000,00
Transferen. corrientes Generalidad	4.395.842,57	430.292,28	4.826.134,85	4.826.134,85	-
Otras transferencias corrientes	-	-	-	130.000,00	130.000,00
5. Ingresos patrimoniales	18.000,00	-	18.000,00	20.470,39	2.470,39
8. Activos financieros	16,00	-	16,00	-	(16,00)
9. Pasivos financieros	10,00	-	10,00	-	(10,00)
TOTAL RECURSOS	**4.761.078,57**	**430.292,28**	**5.191.370,85**	**5.297.853,71**	**106.482,86**

DOTACIONES	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFIC. PRESUPUESTO	PRESUPUESTO FINAL	GASTOS RECONOCIDOS	SALDO
1. Remuneraciones personal	1.244.086,49	173.769,28	1.417.855,77	1.409.168,86	8.686,91
2. Gastos corrientes	3.516.966,08	256.523,00	3.773.489,08	3.748.054,79	25.434,29
6. Inversiones reales	26,00	-	26,00	103.693,74	(103.667,74)
TOTAL DOTACIONES	**4.761.078,57**	**430.292,28**	**5.191.370,85**	**5.260.917,39**	**(69.546,54)**

Importes en euros.
Fuente: Cuentas anuales de la EADC.

7.5.4. Liquidación presupuestaria (operaciones corrientes y de capital)

OPERACIONES CORRIENTES	
Derechos liquidados	5.297.853,71
Obligaciones reconocidas	5.157.223,65
Saldo operaciones corrientes	**140.630,06**
Traspaso del sobrante de explotación a fondos propios	(140.630,06)
Saldo operaciones corrientes	-

OPERACIONES DE CAPITAL	
Derechos liquidados	-
Obligaciones reconocidas	103.693,74
Saldo	**(103.693,74)**
Traspaso del sobrante de explotación a fondos propios	140.630,06
Saldo operaciones de capital	**36.936,32**

Remanente positivo de capital 2003	36.936,32
Remanente acumulado a 31.12.2002	76.048,28
Total remanente acumulado de capital	**112.984,60**

CONCILIACIÓN RESULTADO PRESUPUESTARIO Y CONTABLE

Ingresos de explotación	5.157.223,65
Gastos de explotación	5.208.019,33
Resultado contable (déficit)	**(50.795,68)**
Inversiones reales	(103.693,74)
Amortizaciones	49.128,72
Pérdidas del inmovilizado material	1.666,96
Sobrante de expl. trasp. a capital	140.630,06
Resultado presupuestario (superávit)	**36.936,32**

COMPOSICIÓN DEL RESULTADO CONTABLE	
Amortizaciones	49.128,72
Pérdidas proc. del inmovilizado	1.666,96
Pérdida contable	**50.795,68**

Importes en euros.
Fuente: Cuentas anuales de la EADC.

7.6. ENTIDAD AUTÓNOMA DE JUEGOS Y APUESTAS

7.6.1. Balance

ACTIVO	31.12.03	31.12.02
B) INMOVILIZADO	**1.902.536,22**	**2.234.480,49**
II. Inmovilizado inmaterial	**61.617,12**	**75.539,82**
Propiedad industrial	90.245,71	89.010,03
Aplicaciones informáticas	106.039,44	103.288,00
Amortización acumulada	(134.668,03)	(116.758,21)
III. Inmovilizado material	**1.840.919,10**	**2.158.940,67**
Edificios y otras construc.	819.121,71	728.792,20
Maquinaria	684.440,87	665.106,78
Instalaciones generales	1.085.373,63	1.045.143,16
Material de transporte	58.210,60	58.210,60
Mobiliario y enseres	203.865,83	180.668,39
Equipo proceso de datos	169.187,11	165.281,71
Equipos centrales proceso	1.206.967,75	1.206.967,75
Equipos centrales comunic.	132.105,34	132.105,34
Eq. periféricos proceso datos	15.496.437,66	15.709.465,69
Eq. periféricos comunic.	3.264.280,58	3.284.365,78
Recambios elementos juegos	-	-
Adap. terrenos y bienes nat.	203.385,12	175.952,80
Equipos en curso	-	81.381,76
Amortización acumulada	(21.482.457,10)	(21.274.501,29)
D) ACTIVO CIRCULANTE	**38.393.019,74**	**31.444.972,14**
III. Deudores	**6.634.401,07**	**3.759.874,52**
Anticipos tesor. Gene.	6.189.026,67	3.238.156,37
Deudores operaciones comer.	412.490,82	489.736,55
Anticipos personal	5.572,99	5.724,99
Otros deudores	27.310,59	26.256,61
IV. Invers. financier. temp.	**22.629.246,00**	**25.741.898,80**
Depósitos a corto plazo	22.629.246,00	25.741.898,80
Fianzas a corto plazo	-	-
VI. Tesorería	**9.128.067,40**	**1.940.985,38**
Caja pesetas	24.065,43	26.352,72
Caja moneda extranjera	48,04	17,86
Bancos e inst. de crédito	9.103.953,93	1.914.614,80
VII. Ajust. por periodific.	**1.305,27**	**2.213,44**
Gastos anticipados	1.305,27	2.213,44
TOTAL GENERAL (B + D)	**40.295.555,96**	**33.679.452,63**

PASIVO	31.12.03	31.12.02
A) FINANCIACIÓN BÁSICA	**18.876.671,75**	**18.702.795,62**
I. Fondo patrimonial	**18.876.671,75**	**18.702.795,62**
VI. Pérdidas y ganancias	-	-
E) ACREEDORES C. P.	**21.418.884,21**	**14.976.657,01**
IV. Acreedores comer.	*9.526.200,20*	*3.432.906,53*
Proveedores	578.994,95	463.861,54
Sub. servicios y agentes	1.348.291,18	864.271,00
Premios pendientes pag.	7.598.914,07	2.104.773,99
V. Otr. deudas no comer.	**11.892.684,01**	**11.543.750,48**
Proveedores por inmov.	23.204,61	323.914,45
Tesorería de la Generalidad	11.742.664,75	11.099.557,71
Hacienda pública acreed.	75.386,76	71.999,11
Seguridad Soc. acreed.	29.467,97	27.395,08
Remuneraciones pend.	21.959,92	20.884,13
TOTAL GENERAL (A + B + D + E)	**40.295.555,96**	**33.679.452,63**

Importes en euros.
Fuente: Cuentas anuales de la EAJA.

7.6.2. Cuenta del resultado económico-patrimonial

DEBE	EJ. 2003	EJ. 2002	HABER	EJ. 2003	EJ. 2002
A) GASTOS			**B) INGRESOS**		
2. Aprovisionamientos	**20.392.296,15**	**16.311.770,45**	**1. Ingreso por dotación de recursos**	**25.177.571,16**	**20.620.778,01**
Suministradora servicios	13.780.795,99	10.438.063,16			
Agentes vendedores	6.611.500,16	5.873.707,29	**4. Otros ingresos**	**286.827,61**	**270.876,43**
Premios asignados	-	-	Alquileres	169.715,26	162.167,77
Variación de existencias	-	-	Repercusiones seguros	86.928,80	88.421,76
			Otros ingresos	30.183,55	20.286,90
3. Gastos personal	**1.274.512,24**	**1.244.113,36**			
Sueldos y salarios	1.005.901,85	976.379,22	**7. Ingresos financieros**	**673.236,98**	**872.688,51**
Seguridad social	255.784,88	252.869,95	Intereses de depósitos	673.236,93	872.285,08
Otros gastos de personal	12.825,51	14.864,19	Diferencias positivas de cambio	0,05	403,43
4. Dotación amortización	**461.775,88**	**424.882,79**			
Dot. amortiz. i. inmat.	17.909,82	17.775,31			
Dot. amortiz. i. material	443.866,06	407.107,48			
6. Otros gastos explotación	**4.004.736,88**	**3.733.658,30**			
Alquileres	10.074,60	9.972,48			
Reparación y conservación	69.605,83	43.126,71			
Trabajos y servicios ext.	36.542,85	21.061,69			
Transportes	535,11	114,09			
Primas de seguros	89.258,78	90.983,44			
Publicidad y propaganda	2.118.456,69	1.862.299,63			
Promoción y marketing	343.353,09	422.342,52			
Suministros	67.483,48	63.425,07			
Carburantes	7.216,91	8.375,99			
Material de oficina	13.190,90	13.532,83			
Prensa y publicaciones	2.771,06	2.416,84			
Dietas, locomociones y traslados	203.729,13	196.708,33			
Comunicaciones	51.025,24	56.608,81			
Seguridad	225.957,71	224.568,66			
Sorteos	386.778,31	373.438,45			
Limpieza	10.324,58	11.191,62			
Coste transmisiones	320.262,40	285.688,60			
Gastos bancarios	333,71	778,37			
Otros gastos	36.794,19	37.640,15			
Tributos	11.042,31	9.384,02			
III. BENEFICIOS DE ACTIVIDAD ORDINARIAS	**4.314,60**	**49.918,05**	**III. PÉRDIDAS DE ACTIVO ORDINARIO**	-	-
Pérdidas del inmovilizado	5.275,47	50.060,90	Ingresos extraordinarios	960,87	142,85
IV. RESULTADO EXTRAORDINARIO POSITIVO	-	-	**IV. RESULTADO EXTRAORDINARIO NEGATIVO**	**(4.314,60)**	**(49.918,05)**
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-			

Importes en euros.
Fuente: Cuentas anuales de la EAJA.

7.6.3. Liquidación del presupuesto

RECURSOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	DERECHOS LIQUIDADOS	DIFERENCIA
3. Tasas y otros ingresos	16.552.404,00	16.819.889,11	267.485,11
5. Ingresos patrimoniales	1.107.020,00	847.443,59	(259.576,41)
8. Variación activos financieros	400,00	7.615,00	7.215,00
TOTAL RECURSOS	**17.659.824,00**	**17.674.947,70**	**15.123,70**

DOTACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES CONTRAÍDAS	DIFERENCIA
1. Remuneraciones de personal	1.337.992,44	1.260.571,16	(77.421,28)
2. Gast. bienes corrientes y servicios	5.896.537,00	4.017.562,39	(1.878.974,61)
4. Transferencias corrientes	9.000.000,00	11.742.664,75	2.742.664,75
5. Amortizaciones	548.069,56	461.775,88	(86.293,68)
6. Inversiones reales	705.675,00	182.869,52	(522.805,48)
7. Transferencias de capital	50,00	-	(50,00)
8. Activos financieros	171.500,00	9.504,00	(161.996,00)
TOTAL DOTACIONES	**17.659.824,00**	**17.674.947,70**	**15.123,70**

Importes en euros.
Fuente: Cuentas anuales de la EAJA.

7.6.4. Liquidación integrada

CUENTA DE RESULTADOS						LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO	
INGRESOS		**AJUSTES INTERNOS**		**AJUSTES DE CONCILIACIÓN**		**RECURSOS**	
Ingreso compensación	25.177.571,16	Suministr. de servicios	13.780.795,99				
		Agentes vendedores	6.611.500,16				
				Fondos generales para el Tesoro	11.255.911,53		
				Fondos grales. premios no recl.	660.629,35	Resultado de operaciones	16.701.815,89
Intereses de depósitos	673.236,93						
Diferencia posit. de cambio	0,05					Ingresos financieros	673.236,98
Otros ingresos	286.827,61					Otros ingresos	286.827,61
Ingresos extraordinarios	960,87					Ingresos extraordinarios	960,87
				Reintegro de anticipos	7.615,00	Reintegro préstamos al personal	7.615,00
				Aplicación fondo de amortizac.	4.491,35	Aplicación fondo de amortizaciones	4.491,35
TOTAL INGRESOS	**26.138.596,62**	**TOTAL**	**20.392.296,15**	**TOTAL**	**11.928.647,23**	**TOTAL RECURSOS**	**17.674.947,70**

GASTOS		AJUSTES INTERNOS		AJUSTES DE CONCILIACIÓN		DOTACIONES	
Suministradoras de servicios	13.780.795,99	Suministradoras de servicios	(13.780.795,99)				
Agentes vendedores	6.611.500,16	Agentes vendedores	(6.611.500,16)				
Gastos de personal	1.274.512,24	Otros gastos de personal	(12.825,51)	Periodificación paga de verano	(1.115,57)	Cap. 1 Gastos de personal	1.260.571,16
Otros gastos de explotación	4.004.736,88					Cap. 2 Gast. de bienes corr. y serv.	4.017.562,39
Dotación para la amortización	461.775,88	Otros gastos de personal	12.825,51			Cap. 5 Amortizaciones	461.775,88
				Inversiones materializadas	182.869,52	Cap. 6 Inversiones	182.869,52
Pérdidas del inmovilizado	5.275,47			Pérdidas del inmovilizado	(5.275,47)		
						Cap. 7 Transferencias de capital	-
				Anticipos conc. al personal	9.504,00	Cap. 8 Activos financieros	9.504,00
TOTAL GASTOS	**26.138.596,62**	**TOTAL AJUSTE**	**(20.392.296,15)**	**TOTAL AJUSTE**	**185.982,48**	**TOTAL DOTACIONES**	**5.932.282,95**
Resultado contable	-	**Diferencial**	-	**Diferencial**	**11.742.664,75**	**Cap. 4 Transfer. de la Generalidad**	**11.742.664,75**

Importes en euros.
Fuente: Cuentas anuales de la EAJA.

8. EMPRESAS PÚBLICAS

8.1. INTRODUCCIÓN

8.1.1. Definición y alcance

El artículo 80 del Decreto legislativo 3/2002, de 24 de diciembre, texto refundido de la Ley de finanzas públicas de Cataluña, preceptúa lo siguiente:

> 3. La Sindicatura de Cuentas unirá a la Cuenta general de la Generalidad las cuentas de las entidades autónomas de carácter comercial, industrial, financiero o análogo, las de las empresas públicas y las de los otros entes de derecho público, que no sean entidades autónomas de carácter administrativo, cuyos presupuestos son aprobados por el Parlamento.

En virtud de este mandato, la Sindicatura de Cuentas incorpora en su informe preceptivo sobre la Cuenta general de la Generalidad de Cataluña correspondiente al ejercicio 2003, las cuentas de las empresas de la Generalidad, tal y como vienen definidas en el artículo 1, apartado b) del Decreto legislativo 2/2002, de 24 de diciembre, texto refundido de la Ley 4/1985, de 29 de marzo, del Estatuto de la empresa pública catalana, que textualmente dice lo siguiente:

> b) A las empresas de la Generalidad:
>
> 1º Entidades de derecho público con personalidad jurídica propia sometidas a la Generalidad, pero que deban ajustar su actividad al ordenamiento jurídico privado.
> 2º Sociedades civiles o mercantiles con participación mayoritaria de la Generalidad, de sus entidades autónomas o de las sociedades en las que la Generalidad o las mencionadas entidades posean también participación mayoritaria en su capital social.

En la Ley de presupuestos de la Generalidad de Cataluña para 2003 figuran las siguientes empresas de la Generalidad:

Nombre empresa (siglas)	Ejercicio 2003	Ejercicio 2002
Administració, Promoció i Gestió, SA (ADIGSA)	(47)	(37)
Agencia Catalana del Agua (ACA)	(10)	(14)
Agencia Catalana de Protección de Datos	-	-
Agencia de Evaluación de Tecnología e Investigación Médicas (AETIM)	(18)	(23)
Agencia de Gestión de Ayudas Universitarias y de Investigación (AGAUI)	(26)	(18)
Agència de Patrocini i Mecenatge, SA (APM, SA)	(30)	(28)
Agencia de Residuos de Cataluña (ARC)	(11)	(15)
Aguas Ter Llobregat (ATLL)	(13)	(17)
Centro de Alto Rendimiento Deportivo (CAR)	(2)	(2)
Centro de Iniciativas para la Reinserción (CIRE)	(5)	(9)
Centro de Innovación y Desarrollo Empresarial (CIDEM)	(6)	(10)
Centro de la Propiedad Forestal (CPF)	(12)	(16)

Nombre empresa (siglas)	Ejercicio 2003	Ejercicio 2002
Centro de Telecomunicaciones y Tecnologías de la Información (CTTI)	(1)	(1)
Centro de Transfusión y Banco de Tejidos (CTBT)	(20)	(25)
Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA (CIMALSA)	(36)	(35)
Centre per a l'Empresa i el Medi Ambient, SA (CEMASA)	(43)	(43)
Eficiència Energètica, SA (EFIENSA)	(41)	(41)
Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA (EPLICSA)	(40)	(40)
Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA (EISSA)	(45)	(45)
Ente de Infraestructuras Ferroviarias (EIF)	(28)	-
EQUACAT, SA	(35)	(34)
Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña (FGC)	(3)	(4)
Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendents, SA (FMGP, SA)	(32)	(31)
Forestal Catalana, SA (FOCASA)	(44)	(44)
Gestió d'Infraestructures, SA (GISA)	(34)	(33)
Gestión de Servicios Sanitarios (GSS)	(15)	(20)
Gestión y Prestación de Servicios de Salud (GPSS)	(17)	(22)
Instituto Cartográfico de Cataluña (ICC)	(21)	(5)
Instituto Catalán de Energía (ICAEN)	(9)	(13)
Instituto Catalán de Industrias Culturales (ICIC)	(25)	(3)
Instituto Catalán de Oncología (ICO)	(19)	(24)
Instituto Catalán de Finanzas (ICF)	(50)	(47)
Instituto Catalán del Suelo (INCASOL)	(23)	(7)
Instituto de Asistencia Sanitaria (IAS)	(16)	(21)
Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil (IDIADA)	(8)	(12)
Instituto de Diagnóstico por la Imagen (IDI)	(14)	(19)
Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias (IRTA)	(4)	(8)
Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones (LGEI)	(7)	(11)
Parque Sanitario Pere Virgili (PSPV)	(24)	(26)
Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (PSQV)	(49)	-
Puertos de la Generalidad (PDG)	(22)	(6)
Promotora d'Exportacions Catalanes, SA (PRODECA)	(38)	(38)
Reg Sistema Segarra-Garrigues, SA (REGSEGA)	(48)	-
Regs de Catalunya, SA (REGSA)	(39)	(39)
Sanejament Energia, SA (SAENSA)	(42)	(42)
Servicio Meteorológico de Cataluña (SMC)	(27)	-
Sistema d'Emergències Mèdiques, SA (SEMSA)	(46)	(46)
Teatre Nacional de Catalunya, SA (TNC, SA)	(31)	(30)
Túnel del Cadí, SAC	(37)	(36)
Túnels i Accessos de Barcelona, SAC (TABASA)	(33)	(32)
Turisme Juvenil de Catalunya, SA (TUJUCA)	(29)	(27)

Nota[(1)]

La Agencia de Residuos de Cataluña (antes Junta de Residuos) ha pasado a tener el nombre actual por la Ley 15/2003, de 13 de junio, que modifica varios artículos de la Ley de transformación de la anterior Junta de Residuos.

(1). Nota: Los números que constan al lado del nombre de las empresas corresponden al orden en que aparecen en los balances y en las cuentas de pérdidas y ganancias agregadas del epígrafe 8.4. y que se corresponden con el orden en que se presentan en las respectivas leyes de presupuestos. A la empresa Serveis Públics Electrònics, SA (empresa dada de baja en 2003), para el año 2002 le corresponde el número (29).

La entidad Agencia Catalana de Protección de Datos figura como empresa pública en el presupuesto de la Generalidad aprobado para el año 2003, pero no es una empresa pública. Por este motivo, no se ha tenido en cuenta en los comentarios a los estados financieros y en las liquidaciones presupuestarias del epígrafe 8.4. Esta entidad es un ente administrativo y en el presupuesto para 2004 ya aparece como tal.

En este ejercicio 2003, aparecen cuatro nuevas empresas en relación con la Cuenta general del ejercicio 2002, así como la baja de otra. Las empresas de nueva creación son las siguientes:

- Servicio Meteorológico de Cataluña
- Ente de Infraestructuras Ferroviarias
- Reg Sistema Segarra-Garrigues, SA
- Portal Salut i Qualitat de Vida, SA

Y la sociedad que ya no es empresa pública es:

- Serveis Públics Electrònics, SA

Los datos de las nuevas empresas son los siguientes:

- **Servicio Meteorológico de Cataluña (SMC)**

  El Servicio Meteorológico de Cataluña fue creado por la Ley 15/2001, de 14 de noviembre (DOGC de 29 de noviembre de 2001).

  De acuerdo con el artículo 3 de dicha Ley, esta empresa pública se crea como entidad de derecho público de la Generalidad de Cataluña, con personalidad jurídica propia y plena capacidad para el cumplimiento de sus funciones.

  Esta empresa queda adscrita al Departamento de Medio Ambiente y Vivienda.

  A pesar de su creación en el ejercicio 2001, el Servicio no inició su funcionamiento de modo independiente del Departamento de Medio Ambiente hasta el 1 de agosto de 2002; y aparece como empresa en la Ley de presupuestos de la Generalidad a partir de 2003.

  Esta empresa se creó para gestionar y suministrar la información meteorológica para el territorio catalán y garantizar la disponibilidad de una información de calidad que sirviera de referencia en todos aquellos ámbitos de competencia de la Generalidad que requieren apoyo, asesoramiento e información en materia de meteorología. Con esta finalidad se le adscribió la Red de Equipamientos Meteorológicos de la Generalidad de Cataluña (REMEC).

Por el Decreto 255/2003, de 8 de octubre, se aprobó el traspaso de las instalaciones meteorológicas vinculadas a la función de predicción de aludes.

El fondo patrimonial a 31 de diciembre de 2003 asciende a 6.874.512,78 €.

- **Ente de Infraestructuras Ferroviarias (EIF)**

  El Ente de Infraestructuras Ferroviarias se creó por la Ley 19/2001, de 31 de diciembre de 2001 (DOGC núm. 3546, de 4 de enero de 2002).

  Tiene naturaleza de ente público con personalidad jurídica propia, que somete su actividad al derecho privado. Queda adscrito al Departamento de Política Territorial y Obras Públicas.

  Constituye su objeto social construir las infraestructuras de transporte ferroviario que le encomiende el Gobierno de la Generalidad y también conservar, gestionar y administrar estas infraestructuras, ya sea directamente o mediante otra entidad de derecho público o derecho privado, y por cualquier negocio jurídico admitido en derecho. Además, debe conservar, gestionar y administrar, en los mismos términos, las infraestructuras de transporte ferroviario ya construidas que le adscriba el Gobierno de la Generalidad.

  A 31 de diciembre de 2003, su patrimonio es de 60.000 €.

- **Reg Sistema Segarra-Garrigues, SA (REGSEGA)**

  Reg Sistema Segarra-Garrigues, SA se constituyó como sociedad anónima en Barcelona el 8 de mayo de 2002, por tiempo indefinido. Su constitución fue autorizada por acuerdo de la Comisión de Gobierno para Asuntos Económicos de la Generalidad de Cataluña de 12 de marzo de 2002 y al amparo de la Disposición adicional cuadragésima octava de la Ley 20/2001, de 28 de diciembre, de presupuestos de la Generalidad de Cataluña para 2002.

  Esta empresa queda adscrita al Departamento de Agricultura, Ganadería y Pesca.

  El capital social a 31 de diciembre de 2003 está representado por 1.000 acciones nominativas de 60.20€ de valor nominal cada una, totalmente suscritas y desembolsadas por la Generalidad de Cataluña.

  De acuerdo con sus estatutos, esta empresa pública tiene por objeto social proyectar, construir, conservar, mantener y explotar las acequias y los canales secundarios de distribución del agua procedente del canal principal Segarra-Garrigues.

- **Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (PSQV)**

  Esta entidad fue constituida como sociedad limitada con fecha 7 de septiembre de 2000, previa autorización por Acuerdo de Gobierno de 13 de junio de 2000. Se registró en el Registro Mercantil de Barcelona el 30 de noviembre de 2000. Con fecha 1 de junio de 2001 se inscribió el acuerdo de su transformación en sociedad anónima.

  El capital social de la Sociedad está representado por 17.686 acciones nominativas de 100 € cada una, totalmente suscritas y desembolsadas.

  A 31 de diciembre de 2003, el accionista mayoritario de la Sociedad es el Centro de Telecomunicaciones y Tecnologías de la Información (CTTI) que tiene el 82,12% de las acciones. La Agencia de Evaluación de Tecnología e Investigación Médicas tiene el 8,94%.

  Su objeto social es el desarrollo, implantación y explotación de un portal de Internet para la compra, venta, alquiler, cesión, edición, comercialización, distribución, promoción, publicación, marketing, intermediación y desarrollo, investigación y divulgación de bienes, derechos y servicios relacionados con la salud humana, la calidad de vida y la medicina y la ciencia médica.

  Este portal de Internet es "VIASALUS".

La empresa dada de baja es la siguiente:

- **Serveis Públics Electrònics, SA**

  En fecha 30 de abril de 2003 se hizo efectiva la venta por parte del CTTI del 100% del capital de la sociedad Serveis Públics Electrònics, SA, de acuerdo con lo establecido en el Acuerdo de Gobierno de la Generalidad de Cataluña de fecha 8 de octubre de 2002. En este Acuerdo se autorizaba la transmisión del 100% del capital de esta sociedad al Consorcio de la Administración Abierta Electrónica de Cataluña.

8.1.2. Documentación a rendir a la Sindicatura de Cuentas

De acuerdo con lo establecido en el artículo 73 del Decreto legislativo 3/2002, texto refundido de la Ley de finanzas públicas de Cataluña y el Decreto legislativo 2/2002, de 24 de diciembre, texto refundido de la Ley 4/1985, de 29 de marzo, del Estatuto de la empresa pública catalana, las empresas de la Generalidad deben rendir a la Sindicatura de Cuentas la documentación siguiente:

- Balance de situación, Cuenta de explotación y Memoria correspondiente al ejercicio.
- Liquidación de los presupuestos de explotación y de capital.
- Programa de actuación, inversiones y financiación.
- Auditorías realizadas.

En la Cuenta general de la Generalidad correspondiente al ejercicio 2003 se adjunta el Balance de situación, la Cuenta de pérdidas y ganancias y la Liquidación de los presupuestos de explotación y de capital de las empresas de la Generalidad, tal y como se han rendido a esta Sindicatura, tras haber sido objeto de examen y comprobación a nivel puramente formal.

Cabe decir que la auténtica función de fiscalización a llevar a cabo por la Sindicatura de Cuentas, dada la exigencia de amplitud que comporta (control económico-financiero, control de legalidad, control de eficiencia, eficacia y economía) sólo puede ser desempeñada a través de los correspondientes informes puntuales de cada entidad o empresa.

8.1.3. Auditorías realizadas

La mayoría de las cuentas de las empresas públicas correspondientes al ejercicio 2003 han sido objeto de auditoría privada externa, bien por obligación legal, bien de manera voluntaria. En este apartado se presenta un cuadro resumen de todas las empresas y se hace constar si sus cuentas han sido objeto de auditoría o no y, si lo han sido, cuál ha sido la opinión contenida en el informe. Asimismo, se señala qué empresas han sido objeto de revisión por parte de la Intervención General (Subdirección General de Control) de la Generalidad.

Empresa	Auditoría externa	Opinión	Informe de Intervención General
CTTI	Sí	Favorable	No
ICF	Sí	Con 1 salvedad	No
CAR	No	-	Sí
FGC	Sí	Favorable	No
ICC	No	-	Sí
PDG	No	-	No
INCASOL	Sí	Con 2 salvedades	No
IRTA	Sí	Favorable	No
CIRE	Sí	Con 1 salvedad	No
CIDEM	Sí	Favorable	No
LGEI	Sí	Pendiente	No
IDIADA	Sí	Favorable	No
ICAEN	Sí	Favorable	Sí
ACA	Sí	Con 3 salvedades	No
ARC	Sí	Favorable	No
CPF	Sí	Con 1 salvedad	No
ATLL	Sí	Favorable	No
IDI	Sí	Con 2 salvedades	No

Empresa	Auditoría externa	Opinión	Informe de Intervención General
GSS	Sí	Con 5 salvedades	No
IAS	Sí	Con 2 salvedades	No
GPSS	Sí	Favorable	No
AETIM	Sí	Con 2 salvedades	No
ICO	Sí	Con 1 salvedad	No
CTBT	Sí	Con 2 salvedades	No
PSPV	Sí	Con 5 salvedades	No
TUJUCA	Sí	Favorable	Sí
APM, SA	Sí	Favorable	No
TNC, SA	Sí	Favorable	No
FMGP, SA	Sí	Favorable	No
TABASA	Sí	Favorable	No
GISA	Sí	Favorable	No
REGSA	Sí	Favorable	No
EQUACAT, SA	Sí	Favorable	No
CIMALSA	Sí	Favorable	No
T. CADÍ, SAC	Sí	Favorable	No
ADIGSA	Sí	Con 1 salvedad	No
PRODECA	Sí	Con 1 salvedad	No
EPLICSA	Sí	Con 2 salvedades	Sí
EFIENSA	Sí	Favorable	Sí
SAENSA	Sí	Favorable	Sí
CEMASA	No	-	Sí
FOCASA	Sí	Con 2 salvedades	No
EISSA	Sí	Con 2 salvedades	Sí
SEMSA	Sí	Con 3 salvedades	No
ICIC	No	-	No
AGAUI	Sí	Con 2 salvedades	No
SMC	Sí	Con 2 salvedades	No
EIF	Sí	Favorable	No
PSQV	Sí	Con 1 salvedad	Sí
REGSEGA	Sí	Favorable	No

Nota:
Se da opinión con salvedades cuando existe una o varias circunstancias significativas en relación a las cuentas anuales consideradas en su conjunto (pero que no afectan a la imagen fiel ni impiden al auditor poder formarse una opinión sobre las cuentas anuales).
La tipología de estas circunstancias es la siguiente:

- Limitación al alcance del trabajo: cuando no se han podido aplicar, en un caso concreto, los procedimientos de auditoría necesarios para poder tener la certeza de que las cuentas anuales presentan la imagen fiel; estas limitaciones pueden tener su origen en la propia entidad o bien ser impuestas por las circunstancias (no presenciar el recuento físico de existencias, destrucción accidental de documentación).
- Errores o incumplimientos de principios y normas contables generalmente aceptadas.
- Incertidumbres cuyo desenlace no es susceptible de una estimación razonable.
- Cambios durante el ejercicio, respecto a principios y normas contables utilizados en el ejercicio anterior.

A continuación, pasamos a destacar las salvedades más significativas contenidas en los informes de auditoría externa correspondientes al ejercicio 2003. En primer lugar, hay que señalar las salvedades (limitaciones al alcance) contenidas en las opiniones de auditoría referidas a determinadas entidades dependientes

del Departamento de Sanidad y Seguridad Social, puesto que todas ellas son del mismo carácter: ya sea por falta de documentación y valoración de bienes adscritos, o bien por falta de formalización o procedimientos de valoración de los convenios firmados con el Servicio Catalán de la Salud.

Estas limitaciones son las siguientes:

- En cuanto al IDI, es preciso resaltar la limitación referente a la falta de documentación soporte adecuada que acredite la valoración del inmovilizado recibido en adscripción en el momento de su constitución y en sucesivas adscripciones. El valor neto de este inmovilizado es de 1,6 M€.

- En cuanto al ICO, hay que destacar la limitación en relación a que la entidad dispone de un documento formal de utilización del edificio del Hospital Duran i Reynals por un período de 30 años, el cual no menciona el valor de las obras e instalaciones cedidas y, por lo tanto, no las tiene contabilizadas en su inmovilizado material.

- En lo referente a PSPV hay que mencionar la limitación referente a que la entidad tiene adscrito el inmueble llamado Hospital Militar así como un inventario de varios equipamientos pero no dispone del documento formal de adscripción por parte del Servicio Catalán de la Salud y estos bienes no están registrados en los estados financieros a 31 de diciembre de 2003 (el valor estimativo de estos bienes según el convenio de compraventa formalizado el 23 de junio de 2003 entre el Ministerio de Defensa y el SCS es de 26,62 M€).

  Respecto a esta entidad, también se menciona la siguiente incertidumbre: de los términos del documento de concesión demanial administrativa se podría desprender que el PSPV no tiene capacidad legal para obrar por cuenta propia, sino que lo debe hacer por cuenta del SCS y, por lo tanto, todas las operaciones y transacciones contabilizadas deberían serlo por cuenta de aquél. En fecha 2 de diciembre de 2003, a raíz de la formalización de la compraventa del edificio del Hospital, el Gobierno de la Generalidad de Cataluña aprobó modificar los artículos 2 y 3 de los Estatutos de la entidad, con la finalidad de adaptar su objeto social, si bien, aunque a la fecha de emisión del informe, está pendiente de formalización el correspondiente convenio regulador de la nueva relación con el SCS.

  Finalmente también se recoge la incertidumbre en cuanto a la capacidad de generar recursos suficientes para financiar su actividad, puesto que tiene unas pérdidas acumuladas de 1,62 M€ y a 31 de diciembre de 2003 el fondo de maniobra es negativo en 4,20 M€.

- Respecto a GSS hay que destacar la limitación por el hecho de que en la fecha de cierre del informe está pendiente de formalización la totalidad de los documentos de adscripción de los elementos del inmovilizado material traspasados por la Diputación de Lleida.

- Respecto al CTBT la opinión contiene una limitación en cuanto a que la entidad contabiliza como gastos y facturas pendientes de recibir un importe de 0,44 M€ repercutidos en los ejercicios 2002 y 2003 por Hospitales del Instituto Catalán de la Salud en virtud de un convenio firmado el 17 de diciembre de 2003. En cambio, no hay constancia, de acuerdo con lo previsto en dicho convenio, que entre la entidad y los correspondientes hospitales se haya formalizado ningún documento regulador de la valoración de estos gastos. Además, también en virtud de dicho convenio, la entidad ha contabilizado como ingreso del ejercicio el importe total previsto de 17,69 M€ y esto ha comportado la adecuación de la facturación emitida durante el ejercicio a los hospitales, a esta cifra de referencia. En cambio, no hay constancia de que la Comisión paritaria haya emitido algún informe de evaluación.

En cuanto a las salvedades de las opiniones contenidas en los informes de auditoría de las demás empresas, cabe destacar las siguientes:

- Respecto a EPLICSA hay que destacar la limitación al alcance puesto que no se ha podido disponer de las cuentas anuales auditadas a 31 de diciembre de 2003, de las sociedades en las que participa, que representan a esa fecha una inversión neta global, después de la depreciación, de 15,64 M€. Dada la falta de información no se puede valorar si la provisión es correcta.

- En cuanto a ADIGSA se recoge una incertidumbre por el hecho de que si la entidad continúa financiando obras con endeudamiento, no dispondrá de los recursos necesarios para hacer frente a su reembolso.

- Del informe del INCASOL hay que destacar la incertidumbre respecto a que los estados financieros pueden verse modificados en función de como se desarrollen los hechos que motivan ciertas contingencias expresadas en la nota 19 de la memoria, y que básicamente se refieren a: posibles pasivos contingentes en concepto del IBI en el sentido de que la falta de información facilitada por los municipios y la dificultad para obtenerla hace que no se pueda garantizar que haya cantidades devengadas y no satisfechas que puedan ser reclamadas en un futuro; posibles pasivos contingentes por posibles reclamaciones judiciales por todos los terrenos adquiridos por el INCASOL haciendo uso de su facultad expropiatoria, ya que estos terrenos son susceptibles de reclamaciones, en tanto los expropiados no acepten las tasaciones o se produzcan incumplimientos del planeamiento o de la normativa urbanística que afecten a las parcelas expropiadas; contingencia por lo que establecen las condiciones resolutorias de los contratos de enajenaciones de suelo así como respecto a la resolución voluntaria de los contratos de compraventa de parcelas; en estos casos, el adjudicatario tiene derecho a la devolución del 80% del precio de venta (el importe de la contingencia sería del 80% de todas estas parcelas con posibilidad de ser resueltas, deduciendo las cargas y gravámenes constituidos con la autorización del Instituto).

- En cuanto a la ACA hay que destacar las tres incertidumbres contenidas en la opinión que pueden tener un impacto significativo en las cuentas anuales:

  - Incertidumbre en cuanto al cobro de 58 M€ reconocidos por la ACA pero pendientes de cobro (de un total de 92,2 M€ pendientes) y que deben ser pagados por el Estado basándose en el convenio sobre financiación de actuaciones del Plan de saneamiento de Cataluña, desarrollando el "Plan de saneamiento y depuración de aguas residuales".

  - Incertidumbre por el desenlace que pueda tener la resolución sobre la impugnación por parte de la ACA de unas actas incoadas por la Agencia Tributaria en concepto de IVA, correspondientes a los ejercicios 1997 a 2000. Para el período 2001-2003, las cuentas anuales no incluyen ninguna provisión que tenga por objeto la cobertura de las eventuales contingencias que puedan derivarse.

  - Incertidumbre en relación con la capacidad futura para recuperar la generación de recursos suficientes para alcanzar el reequilibrio patrimonial y financiero.

En cuanto al resto de empresas con informe de auditoría con una opinión con salvedades, éstas se refieren básicamente a cambios de criterios respecto a los utilizados en el ejercicio anterior y, mayoritariamente, al incumplimiento de principios y normas contables (fundamentalmente falta de periodificaciones).

8.2. RENDICIÓN DE CUENTAS DE LAS EMPRESAS DE LA GENERALIDAD

Respecto a la información correspondiente al ejercicio 2003 rendida por las empresas de la Generalidad, hay que decir que todas han rendido la información requerida pero algunas con ciertas carencias:

a) Empresas que no han presentado la Liquidación del presupuesto de explotación:

- Agencia de Evaluación de Tecnología e Investigación Médicas (AETIM)
- Parque Sanitario Pere Virgili (PSPV)

b) Empresas que no han presentado la Liquidación del presupuesto de capital:

- Parque Sanitario Pere Virgili (PSPV)

c) Empresas que no han presentado el Programa de actuación, inversiones y financiación:

- Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones (LGEI)
- Instituto Catalán del Suelo (INCASOL)

- Parque Sanitario Pere Virgili (PSPV)
- Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA (EPLICSA)
- Ente Infraestructuras Ferroviarias (EIF)

8.3. MAGNITUDES MÁS SIGNIFICATIVAS

A fin de obtener una información que pueda ser operativa y refleje la realidad económico-financiera tanto del conjunto como de cada una de las empresas de la Generalidad, la Sindicatura ha elaborado por primera vez, para este ejercicio 2003, un Balance y una Cuenta de pérdidas y ganancias agregados de las empresas públicas.

También se ha elaborado el agregado de estas cuentas referido al ejercicio 2002 a fin de poder realizar el análisis de evolución correspondiente.

Es preciso subrayar que se trata de una agregación de cuentas y no de una consolidación en sentido estricto.

Respecto al Anexo en la Cuenta general presentado en ejercicios anteriores se eliminan algunos de los cuadros que contienen las magnitudes más significativas (neto patrimonial, financiación de los gastos, resultado del ejercicio y endeudamiento) puesto que estos aspectos son igualmente objeto de análisis cuando se hacen los comentarios referidos a dichas cuentas agregadas.

Los cuadros referidos a las transferencias de explotación y de capital recibidas, así como los referidos al grado de ejecución de las liquidaciones presupuestarias, se mantienen.

En el subepígrafe 8.3.1 se presentan los comentarios respecto a las principales variaciones interanuales (2002/2003) y también sobre las magnitudes del propio ejercicio 2003.

Hay que hacer, no obstante, ciertas precisiones respecto a los cuadros presentados:

- Las cuentas del ICF se presentan de forma diferenciada y no se consideran en la suma agregada y, por lo tanto, tampoco en los comentarios de evolución y del ejercicio 2003, puesto que por su carácter específico (financiero) distorsionarían las consideraciones generales.

- En el agregado tanto de 2003 como de 2002 no se han incorporado las cuentas de Viatges de Muntanya, SA (que sí se incorporan en el Anexo del informe correspondiente al ejercicio 2002), puesto que el criterio ha sido incluir sólo las empresas que constan como tales en la Ley de presupuestos.

- A pesar de que el presupuesto de la Generalidad de 2003 referido a las empresas incluye las cuentas de la ACPD, estas cuentas se han excluido puesto que la ACPD no es una empresa pública y, por lo tanto, no ha liquidado las cuentas como tal. (En el presupuesto correspondiente al año 2004 ya no aparece como empresa pública.)

Asimismo, y a efectos comparativos, hay que tener presente estos tres aspectos que inciden en los comentarios resultantes:

- En 2002, dos empresas no presentaron las cuentas a la Sindicatura de Cuentas (CPF y PSPV) y en 2003, todas han rendido las cuentas.

- En 2003 es baja la empresa SPESA, que sí constaba en 2002.

- En 2003 son alta cuatro nuevas empresas: SMC, EIF, PSQV y REGSEGA.

En el subepígrafe 8.3.2 se presentan los cuadros referidos a las liquidaciones presupuestarias así como los comentarios correspondientes.

8.3.1. Estados financieros

A continuación se presentan el Balance de situación y la Cuenta de pérdidas y ganancias agregadas correspondientes al ejercicio 2003. Asimismo, se presentan a efectos comparativos, los saldos agregados correspondientes al ejercicio 2002.

En el epígrafe 8.4 se presentan los balances de situación y las cuentas de pérdidas y ganancias agregadas con el detalle individualizado de cada una de las empresas.

Balance de situación agregado a 31.12.02 y 31.12.03 de las empresas públicas de la Generalidad (sin el ICF)

	ACTIVO	AGREGADO 2002	AGREGADO 2003	Variación 2002-2003	
				Importe variación	% variación
	ACCIONISTAS POR DESEMBOL. NO EXIGIDOS	**9.306,93**	**15.677,13**	**6.370,20**	**68,45**
	INMOVILIZADO	**3.639.761,12**	**3.902.919,76**	**263.158,64**	**7,23**
	Gastos de establecimiento	230,39	2.486,03	2.255,64	n/s
	Inmovilizaciones inmateriales	81.397,13	113.358,72	31.961,59	39,27
	Inmovilizaciones materiales	2.736.519,46	2.969.230,23	232.710,77	8,50
	Inmovilizaciones financieras	375.193,55	401.030,42	25.836,87	6,89
(1)	Otro inmovilizado	446.420,59	416.814,36	(29.606,23)	(6,63)
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**366.827,75**	**347.112,00**	**(19.715,75)**	**(5,37)**
	ACTIVO CIRCULANTE	**2.991.014,92**	**3.705.123,61**	**714.108,69**	**23,88**
	Accionistas por desembolsos exigidos	2.033,52	2.361,79	328,27	16,14
	Existencias	700.174,66	810.142,85	109.968,19	15,71
	Deudores	1.931.752,26	2.431.247,28	499.495,02	25,86
	Inversiones financieras temporales	59.305,36	85.641,19	26.335,83	44,41
	Tesorería	125.006,91	202.084,52	77.077,61	61,66
	Ajustes por periodificación	147.193,19	159.564,26	12.371,07	8,40
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	25.549,02	14.081,72	(11.467,30)	(44,88)
	TOTAL ACTIVO	**7.006.910,72**	**7.970.832,50**	**963.921,78**	**13,76**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas: INCASOL.
(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA.

	PASIVO	AGREGADO 2002	AGREGADO 2003	Variación 2002-2003	
				Importe variación	% variación
	FONDOS PROPIOS	**2.143.810,06**	**2.130.732,17**	**(13.077,89)**	**(0,61)**
(3)	Capital suscrito	1.427.536,29	1.496.182,55	68.646,26	4,81
(4)	Recursos generados aplicados al proceso inversor	694.397,50	699.226,03	4.828,53	0,70
	Reservas	38.739,33	86.891,15	48.151,82	n/s
	Resultados de ejercicios anteriores	5.574,40	(22.611,91)	(28.186,31)	n/s
	Pérdidas y ganancias	(22.437,46)	(128.955,65)	(106.518,19)	n/s
(5)	**APORTACIONES PENDIENT. DE FORMALIZACIÓN**	**80.220,22**	**105.950,19**	**25.729,97**	**32,07**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**648.263,55**	**683.469,89**	**35.206,34**	**5,43**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**29.007,45**	**28.462,08**	**(545,37)**	**(1,88)**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**2.385.244,09**	**2.725.302,14**	**340.058,05**	**14,26**
	Acreedores financieros	1.920.773,28	2.123.755,13	202.981,85	10,57
	Acreedores no financieros	464.470,81	601.547,01	137.076,20	29,51
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**1.718.669,84**	**2.295.220,52**	**576.550,68**	**33,55**
	Acreedores financieros	282.153,62	412.384,24	130.230,62	46,16
	Acreedores no financieros	1.436.516,22	1.882.836,28	446.320,06	31,07
(6)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**1.695,51**	**1.695,51**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL PASIVO	**7.006.910,72**	**7.970.832,50**	**963.921,78**	**13,76**

Importes en miles de euros.
(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.
(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.
(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.
(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.

Cuenta de pérdidas y ganancias agregada de 2002 y 2003 de las empresas públicas de la Generalidad (sin el ICF)

CONCEPTO	Agregado 2002	Agregado 2003	Variación 2002-2003	
			Importe variación	% variación
GASTOS	**1.334.401,43**	**1.680.146,06**		
Reducción de existencias de prod. termin. y en curso	309,08	8.421,00	8.111,92	n/s
Aprovisionamientos	440.300,10	579.001,29	138.701,19	31,5
Actividad ordinaria de explotación	107.953,90	144.163,76	36.209,86	33,5
Gastos de personal	278.505,41	315.567,91	37.062,50	13,3
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	127.547,23	142.866,95	15.319,72	12,0
Variación de las provisiones de tráfico	(117,04)	5.294,04	5.411,08	n/s
Otros gastos de explotación	249.988,71	292.011,76	42.023,05	16,8
Subvenciones de explotación	956,24	1.739,58	783,34	81,9
Subvenciones de capital	12.133,50	17.600,46	5.466,96	45,1
Gastos financieros	64.086,83	62.998,45	(1.088,38)	(1,7)
Gastos extraordinarios	32.635,69	45.857,27	13.221,58	40,5
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	15.430,33	59.054,55	43.624,22	n/s
Impuesto sobre sociedades	4.671,45	5.569,04	897,59	19,2
INGRESOS	**1.311.963,97**	**1.551.190,41**		
Importe neto cifra de negocios	890.651,98	1.090.104,83	199.452,85	22,4
Aumento de existencias de productos terminados	108.261,25	113.474,64	5.213,39	4,8
Trabajos efectuados por la empr. para el inmovilizado	374,67	640,43	265,76	70,9
Otros ingresos de explotación	22.395,49	21.653,09	(742,40)	(3,3)
Subvenciones de explotación	235.526,31	280.475,42	44.949,11	19,1
Ingresos financieros	24.767,25	21.049,91	(3.717,34)	(15,0)
Ingresos extraordinarios	24.590,21	9.538,14	(15.052,07)	(61,2)
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	3.040,15	8.172,80	5.132,65	n/s
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	2.356,66	6.081,15	3.724,49	n/s
RESULTADOS				
I. DE EXPLOTACIÓN	**39.632,57**	**(318,34)**	**(39.950,91)**	**n/s**
II. FINANCIEROS	**(39.319,58)**	**(41.948,54)**	**(2.628,96)**	**6,7**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**312,99**	**(42.266,88)**	**(42.579,87)**	**n/s**
IV. EXTRAORDINARIOS	**(18.079,00)**	**(81.119,73)**	**(63.040,73)**	**n/s**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**(17.766,01)**	**(123.386,61)**	**(105.620,60)**	**n/s**
VI. DEL EJERCICIO	**(22.437,46)**	**(128.955,65)**	**(106.518,19)**	**n/s**

Importes en miles de euros.

8.3.1.1. *Balance agregado de las empresas públicas*

A continuación se presentan los comentarios de los aspectos más significativos que se desprenden del Balance agregado de las empresas públicas.

A) Evolución 2002-2003

El activo y el pasivo agregados de las empresas públicas presentan, entre 31 de diciembre de 2002 y 31 de diciembre de 2003, un incremento de 963.921,78 m€. Así, a 31 de diciembre de 2003 el total agregado de activo y de pasivo asciende a 7.970.832,50 m€ y representa un incremento respecto al saldo a 31 de diciembre de 2002 de un 13,76%.

Dicho incremento interanual se explica principalmente por el aumento que, en términos absolutos, presentan las siguientes partidas de activo y de pasivo:

- Incrementos en partidas del activo

  El 87,4% del incremento entre 2002 y 2003 del activo se produce como consecuencia de las tres partidas siguientes:

  - Incremento de los Deudores: 499.495,02 m€.
  - Incremento del Inmovilizado material: 232.710,77 m€.
  - Incremento de las Existencias: 109.968,19 m€.

- Incrementos en partidas de pasivo

  El 95,1% del incremento entre 2002 y 2003 del pasivo se origina básicamente por la evolución de las dos partidas siguientes:

  - Incremento de los Acreedores a corto plazo: 576.550,68 m€.
  - Incremento de los Acreedores a largo plazo: 340.058,05 m€.

También son destacables, aunque en términos porcentuales, los incrementos de otras partidas como, en el caso del activo, la de Tesorería y las de Inversiones financieras temporales con incrementos del 61,6% y del 44,4%, respectivamente.

En cuanto al incremento en términos absolutos de las tres partidas del activo antes mencionadas, hay que resaltar de manera específica la evolución de determinadas empresas. Así, en los incrementos del saldo de Deudores, los aumentos más significativos son los de GISA, 386,4 M€ y REGSA, 24,3 M€, aunque también es preciso destacar la disminución de la AGAUI, (16,3 M€). En cuanto a los incrementos del Inmovilizado material, los más destacables se encuentran en ACA, 83,1 M€, FGC, 60,1 M€, JR, 28,8 M€ e IAS, 19,4 M€, mientras que destaca también el LGEI que presenta una disminución de este

inmovilizado de (13,0 M€). Las Existencias concentran casi la totalidad del incremento en el aumento que presenta INCASOL por un importe de 106,6 M€.

En cuanto al incremento de las partidas de pasivo referentes a acreedores, en términos porcentuales, los Acreedores a largo plazo se han incrementado en un 14,3% y los Acreedores a corto plazo, en un 33,5%. El incremento en términos absolutos de los Acreedores a largo plazo se concentra en empresas como INCASOL, 138,1 M€, ACA, 62,9 M€ y CTTI, 55,1 M€, y son destacables los decrementos de T. CADÍ, SAC, (48,0 M€) y de TABASA, (18,7 M€). Por su parte, los Acreedores a corto plazo presentan incrementos significativos en GISA, 307,8 M€, ACA, 124,1 M€ y T. CADÍ, SAC, 48,6 M€ y decrementos destacables en AGAUI, (14,0 M€) y JR, (12,8 M€).

A continuación se analizan los Fondos propios y el endeudamiento tanto de tipo financiero como no financiero (acreedores financieros y no financieros) que representan las principales fuentes de financiación reflejadas en el Balance.

B) Análisis de los Fondos propios

Los Fondos propios han disminuido en 2003 respecto a 2002 en 13.077,89 m€, pasando de 2.143.810,06 m€ a 2.130.732,17 m€, lo que representa un decremento del 0,6%. El decremento se explica, fundamentalmente, por el descenso en el resultado del ejercicio 2003 ya que las pérdidas agregadas del total de empresas fueron en 2002 de 22.437,46 m€, mientras que en 2003 han sido de 128.955,65 m€. Este descenso en el resultado se ve compensado parcialmente por los componentes positivos de los Fondos propios (incrementos de capital y fondos patrimoniales recogidos en el concepto "Capital suscrito" o bien incrementos de "Reservas").

Las empresas que presentan las principales variaciones de Fondos propios entre el ejercicio 2002 y 2003 son FGC, que los incrementa en 30,7 M€, GISA, en 10,5 M€, INCASOL, en 9,7 M€, JR, en 8,1 M€ y TABASA, en 7,1 M€. En sentido contrario, hay que destacar la ACA que durante el ejercicio 2003 ve disminuidos sus Fondos propios en (106,5 M€).

Los incrementos de las cinco empresas detalladas se producen en el Capital suscrito y, por lo tanto, mayoritariamente, están originados, por los incrementos en los Fondos sociales como consecuencia de las aportaciones de la Generalidad, o bien por ampliaciones de capital. En los casos de GISA y TABASA, hay que subrayar que una parte significativa del incremento tiene su origen en el aumento del Resultado del ejercicio 2003 respecto al ejercicio 2002 (incremento de 1,5 M€ en GISA y de 2,2 M€ en TABASA).

El decremento que presenta la ACA tiene su explicación en el reconocimiento por parte de esta empresa de un resultado negativo en 2003 de 78,0 M€

cuando hasta este ejercicio había presentado resultado cero. También hay que subrayar que la ACA presenta un importante decremento en el concepto Capital suscrito, de 41,9 M€ ya que esta empresa contabiliza en los Fondos propios con signo negativo y en el concepto de Recursos cedidos, la financiación total o parcial de actuaciones de carácter hidrológico (de suministro o saneamiento) ejecutadas por otras administraciones.

El saldo agregado de Fondos propios a 31 de diciembre de 2003 de las empresas públicas es de 2.130.732,17 m€. Hay un total de ocho empresas que concentran el 80,4% de dicho saldo y son las siguientes:

Nombre empresa	Importes en m€
FGC	487.894,71
ATLL	429.363,49
INCASOL	276.604,61
TABASA	146.825,30
T. CADÍ, SAC	113.909,14
ACA	107.194,58
PDG	81.284,05
GISA	69.695,44

Por otro lado es preciso subrayar que tres empresas públicas con forma de sociedad anónima, CIMALSA, PRODECA y SEMSA, presentan unos Fondos propios inferiores a los 2/3 del capital social. Así, de acuerdo con el artículo 163 del texto refundido de la Ley sobre sociedades anónimas (TRLSA), estas empresas disponen de un año para recuperar el equilibrio patrimonial y las pérdidas registradas y, en caso contrario, se verían legalmente obligadas a llevar a cabo una reducción de su capital social. En todo caso, sin embargo, esta situación es circunstancial puesto que para restituir el equilibrio patrimonial será suficiente que el accionista de dichas empresas, 100% Generalidad de Cataluña, decida llevar a cabo una ampliación de capital.

C) Análisis del endeudamiento

En el análisis de evolución de las partidas del pasivo se ha hecho mención de los incrementos interanuales 2002-2003 de los acreedores diferenciando entre los de largo plazo y los de corto plazo. A continuación, se analiza de modo más específico la evolución y composición del endeudamiento, entendido tanto como aquella parte de los acreedores referida a obligaciones de tipo financiero y, más concretamente, con entidades financieras, como la parte de acreedores referida a obligaciones de tipo no financiero

Así, los acreedores financieros presentaban un saldo, a 31 de diciembre de 2002 y de 2003, de 2.202.926,90 m€ y de 2.536.139,37 m€, respectivamente. Esto representa un incremento en 2003 del saldo de este pasivo financiero de 333.212,47 m€, lo que representa un aumento del 15,1%. Dicho incremento del endeudamiento tiene los componentes tanto de largo como de corto plazo. El

incremento de los Acreedores financieros a largo plazo ha sido de 202.981,85 m€ lo que supone un crecimiento porcentual del 10,6%, mientras que los Acreedores financieros a corto plazo han presentado un incremento de 130.230,62 m€ que corresponde a un crecimiento porcentual del 46,2%.

Las empresas públicas que presentan los aumentos más significativos de endeudamiento entre 2002 y 2003 han sido las siguientes: ACA, 89,1 M€, CTTI, 56,8 M€ e INCASOL, 53,3 M€. TABASA es la empresa que experimenta un mayor decremento, (10,1 M€).

El importe total del endeudamiento de tipo financiero a 31 de diciembre de 2003 de las empresas públicas medido como el saldo del global de los Acreedores financieros es de 2.536.139,37 m€. De este importe, 2.123.755,13 m€ vencen a largo plazo y 412.384,24 m€, a corto plazo.

Las empresas que concentran mayores saldos de endeudamiento a dicha fecha, considerando conjuntamente los vencimientos a largo y corto plazo son cinco que superan cada una de ellas los 100 M€. Hay que resaltar también un segundo grupo de seis empresas con un total de endeudamiento superior a 30 M€ así como un tercer grupo de otras seis empresas con endeudamiento total superior a 10 M€. Estas empresas son las siguientes:

Nombre empresa	Importes en m€
ACA	942.976,39
GISA	705.646,81
INCASOL	174.604,19
ATLL	118.621,49
T. CADÍ, SAC	107.218,46
CTTI	79.203,27
TABASA	76.274,12
CIMALSA	56.389,11
FGC	44.515,73

Nombre empresa	Importes en m€
REGSA	35.458,45
ADIGSA	35.283,18
IAS	28.037,19
PSPV	20.216,08
JR	16.828,34
IDIADA	16.521,00
GPSS	11.900,88
SEMSA	10.907,68

En cuanto a los acreedores no financieros, presentaban un saldo a 31 de diciembre de 2002 y 2003, de 1.900.987,03 m€ y de 2.484.383,29 m€, respectivamente, lo que representa un incremento en 2003 de 30,7%. Este incremento tiene en cuenta a los acreedores no financieros tanto a largo como a corto plazo. En concreto, el incremento a largo plazo de este tipo de acreedores ha sido de 137.076,2 m€ lo que supone un aumento porcentual del 29,5% y los acreedores no financieros a corto han presentado un incremento de 446.320,06 m€, lo que supone un crecimiento porcentual del 31,2%.

El importe total del endeudamiento no financiero a 31 de diciembre de 2003 asciende a 2.484.383,29 m€. De este importe, 601.547,01 m€ vencen a largo plazo y 1.882.836,28 m€, a corto plazo.

Las empresas que concentran mayores saldos de acreedores no financieros a dicha fecha, considerando conjuntamente los vencimientos a largo y corto plazo son nueve, que superan cada una de ellas los 50 M€ y que representan el 90,5% del saldo a 31 de diciembre de 2003. Estas empresas son las siguientes:

Nombre empresa	Importes en m€
GISA	823.411,04
INCASOL	576.658,70
ACA	322.845,39
REGSA	219.566,02
CTTI	80.699,35
JR	63.957,29
ADIGSA	56.580,81
FGC	53.963,44
CIDEM	51.416,13

8.3.1.2. *Cuenta de pérdidas y ganancias agregada de las empresas públicas*

A continuación se comentan los aspectos más significativos que se desprenden de la Cuenta de pérdidas y ganancias agregada de las empresas públicas.

A) Evolución 2002-2003

La Cuenta de pérdidas y ganancias agregada de las empresas públicas ha experimentado, entre 2002 y 2003, un incremento del total de gastos del 25,9%, al pasar de un total de 1.334.401,43 m€ en 2002 a 1.680.146,06 m€ en 2003. Paralelamente, el incremento de los ingresos ha sido del 18,2%, pasando de unos ingresos totales de 1.311.963,97 m€ en 2002 a 1.551.190,41 m€ en 2003.

Las empresas con los aumentos más significativos en concepto de gasto entre 2002 y 2003 han sido las siguientes: la ACA, con un incremento de 102,4 M€ e el INCASOL, con un incremento de 61,9 M€, lo que ha representado para estas dos empresas unos incrementos porcentuales de sus gastos del 46,3% y 27,7%, respectivamente.

En cuanto a las empresas que presentan los aumentos más significativos del total de ingresos entre 2002 y 2003 destacan el INCASOL y el CTTI, con unos incrementos de 61,7 M€ y de 41,0 M€, respectivamente. Porcentualmente estos incrementos han sido de un 27,6% y de un 41,1%.

El análisis de evolución de la Cuenta de pérdidas y ganancias se amplía a continuación con el análisis del resultado del ejercicio 2003 así como con el análisis de la financiación de los gastos del ejercicio con las diferentes tipologías de ingresos.

B) Resultado del ejercicio 2003

El resultado del ejercicio 2003 del conjunto de las empresas públicas es de 128.955,65 m€ de pérdida. En el ejercicio 2002 la pérdida había sido de 22.437,46 m€.

Las empresas que en 2003 han presentado mayores pérdidas han sido las siguientes:

- ACA: con pérdidas de 77.969,19 m€ entre las cuales destacan los resultados financieros negativos de 30.371,02 m€ pero, sobre todo, un resultado extraordinario negativo de 52.232,01 m€, como consecuencia de regularizaciones en la contabilidad correspondiente a ejercicios anteriores.

- ADIGSA: con pérdidas de 34.677,29 m€ procedentes, básicamente, tanto de resultados negativos de explotación, 12.066,94 m€, como de resultados extraordinarios negativos, 22.024,43 m€.

- TNC: con pérdidas de 9.168,46 m€, concentradas, fundamentalmente, en pérdidas de explotación, 8.982,66 m€.

- ATLL: con pérdidas de 4.820,94 m€, presenta resultados negativos tanto financieros, 1.405,67 m€, como extraordinarios, 3.803,42 m€.

- IDIADA: con pérdidas de 4.082,00 m€, concentradas en el resultado negativo de explotación, 3.800,00 m€.

Del total de diecisiete empresas que han presentado resultado positivo, hay que destacar las que presentan un beneficio que supera 1 M€:

Nombre empresa	Importes en m€
TABASA	7.056,18
CTTI	2.643,35
T. CADÍ	2.085,77
GISA	1.906,13
AGAUI	1.556,68
CTBT	1.084,36
PDG	1.044,45

Del total de las diecisiete empresas con resultado positivo, siete lo obtienen sin recibir subvención de explotación y son: TABASA, T. CADÍ, SAC, CTBT, PDG, PSQV, REGSA y APM, SA.

La empresa GISA habría obtenido resultado positivo aunque no hubiera recibido subvención de explotación ya que ésta ha sido de 15,13 m€, muy inferior al beneficio presentado de 1.906,13 m€.

Las nueve empresas restantes habrían tenido pérdidas si no hubiesen recibido subvención de explotación.

C) Financiación de las empresas ejercicio 2003

Durante el ejercicio 2003, las empresas públicas han incurrido en unos gastos totales de 1.680.146,06 m€, lo que supone un aumento de 345.744,63 m€ respecto al ejercicio 2002, que representa, en términos porcentuales, un aumento del 25,9%.

Estos gastos totales de 1.680.146,06 m€, se han financiado en un 92,3% por el total de ingresos que ha ascendido a 1.551.190,41 m€, y se ha generado la pérdida acumulada de 128.955,65 m€. Dicho porcentaje fue en el ejercicio 2002 de un 98,3%. En concreto, el total de gastos se ha financiado de la siguiente manera:

- Ingresos propios: presentan un total de 1.262.542,19 m€ que financian un 75,1% del total de gastos, porcentaje que en el ejercicio 2002 había sido de un 80,4%.

- Ingresos por subvenciones de explotación: presentan un total de 280.475,42 m€ que financian un 16,7% de los gastos totales, porcentaje que en el ejercicio 2002 había sido de un 17,7%.

- Ingresos por subvenciones de capital traspasadas a resultado: presentan un total de 8.172,80 m€ que financian un 0,5% del gasto total, porcentaje que en el ejercicio 2002 había sido de un 0,2%.

Si nos fijamos exclusivamente en los ingresos obtenidos, los ingresos propios representan un 81,4% de los ingresos totales, mientras que las subvenciones de explotación recibidas y el ingreso por amortización de las subvenciones de capital representan conjuntamente un 18,6% de los ingresos totales. Estos porcentajes se mantienen casi invariables respecto al ejercicio 2002 en el que eran del 81,8% y del 18,2%, respectivamente.

Hay que destacar las empresas en las que las subvenciones de explotación suponen un porcentaje muy elevado en su financiación (más del 50% de los ingresos):

Empresa	Porcentaje
AGAUI	99,2
CIDEM	99,0
ICIC	94,8
EPLICSA	94,3
CPF	94,0
ICAEN	93,3
SMC	88,5

Empresa	Porcentaje
AETIM	85,7
PRODECA	81,8
IRTA	76,1
CEMASA	75,8
FMGP	59,0
ADIGSA	58,6

Hay que señalar que el resultado negativo global, 128.955,65 m€ lo forman unos resultados extraordinarios negativos de 81.119,73 m€ y unos resultados negativos de las actividades ordinarias (resultado de explotación y resultado financiero) de 42.266,88 m€. El otro componente es el gasto por el Impuesto sobre sociedades que ha sido de 5.569,04 m€.

Como resultados extraordinarios negativos hay que destacar los de la ACA, 52.232,01 m€, los de ADIGSA, 22.024,43 m€, los de TABASA, 5.675,30 m€ y los de ATLL, 3.803,42 m€.

Como resultados negativos de las actividades ordinarias cabe destacar los de la ACA, 25.737,18 m€, los de ADIGSA, 12.652,86 m€, los del TNC, 9.201,25 m€, los del IDIADA, 4.094,00 m€, los de FGC, 3.185,53 m€ y los del ICC, de 2.518,65 m€. En relación con estas seis empresas, en todas, excepto la ACA, el resultado negativo de las actividades ordinarias lo origina mayoritariamente un resultado negativo de explotación. En el caso de la ACA, el resultado de las actividades ordinarias es negativo en 25.737,18 m€ aunque el resultado de explotación es positivo y, por lo tanto, dicho resultado negativo de actividades ordinarias viene originado por las pérdidas financieras de 30.371,02 m€.

En conjunto, el resultado del ejercicio de las empresas de la Generalidad en 2003 refleja unas pérdidas globales de 128.955,65 m€, lo que supone un empeoramiento frente a las pérdidas globales del ejercicio 2002, que ascendieron a 22,437 m€.

8.3.2. Liquidaciones presupuestarias

A continuación se presentan las liquidaciones presupuestarias de explotación y de capital correspondientes al ejercicio 2003.

Presupuesto de explotación de las empresas públicas. Ejercicio 2003

EMPRESAS PÚBLICAS	RECURSOS				DOTACIONES				SUPERÁVIT/ DÉFICIT PRESUPUES-TARIO (c−f)
	PRESUP. INICIAL (a)	MODIFI-CACIONES (b)	PRESUP. DEFINITIVO (a + b)	PRESUP. LIQUIDADO (c)	PRESUP. INICIAL (d)	MODIFICA-CIONES (e)	PRESUP. DEFINITIVO (d + e)	PRESUP. LIQUIDADO (f)	
CTTI (5)	128.751,19	0,00	128.751,19	140.603,89	128.751,19	0,00	128.751,19	140.603,89	0,00
CAR	7.248,33	163,67	7.412,00	8.118,23	7.248,33	163,67	7.412,00	8.230,55	(112,32)
FGC (5)	117.199,41	0,00	117.199,41	117.070,17	117.199,41	0,00	117.199,41	117.070,17	0,00
IRTA	15.071,34	1.471,67	16.543,01	20.713,31	15.071,34	1.471,67	16.543,01	20.713,31	0,00
CIRE	12.246,05	(992,81)	11.253,24	11.253,24	12.246,05	(992,81)	11.253,24	11.253,24	0,00
CIDEM (4)	14.472,77	4.269,98	18.742,75	18.895,34	14.472,77	7.369,98	21.842,75	20.477,12	(1.581,78)
LGEI (3)	13.895,00	0,00	13.895,00	12.212,66	13.895,00	0,00	13.895,00	11.046,56	1.166,10
IDIADA	2.073,49	0,00	2.073,49	2.829,91	2.073,49	0,00	2.073,49	724,17	2.105,74
ICAEN	4.942,90	0,00	4.942,90	5.563,20	4.942,90	0,00	4.942,90	6.221,53	(658,33)
ACA	245.239,26	0,00	245.239,26	244.294,38	245.239,26	0,00	245.239,26	242.571,97	1.722,41
ARC	19.459,89	3.709,70	23.169,59	55.209,67	19.459,89	3.709,70	23.169,59	53.340,50	1.869,17
CPF (4)	1.202,06	9,90	1.211,96	1.285,43	1.202,06	783,76	1.985,82	1.837,48	(552,05)
ATLL (5)	51.624,40	0,00	51.624,40	55.201,17	51.624,40	0,00	51.624,40	55.201,17	0,00
IDI	19.941,92	0,00	19.941,92	17.100,46	19.941,92	0,00	19.941,92	18.358,92	(1.258,46)
GSS	27.361,66	0,00	27.361,66	27.823,27	27.361,66	0,00	27.361,66	27.626,33	196,94
IAS	42.978,36	0,00	42.978,36	44.671,58	42.978,36	0,00	42.978,36	44.654,94	16,64
GPSS	4.140,87	0,00	4.140,87	4.590,87	4.140,87	0,00	4.140,87	5.590,76	(999,89)
AETIM	2.387,38	0,00	2.387,38	2.115,52	2.387,38	0,00	2.387,38	1.991,32	124,20
ICO	56.437,36	0,00	56.437,36	63.081,46	56.437,36	0,00	56.437,36	65.770,26	(2.688,80)
CTBT	22.902,50	632,96	23.535,46	24.487,76	22.902,50	632,96	23.535,46	23.823,66	664,10
ICC	17.385,78	3.063,74	20.449,52	20.449,52	17.385,78	3.063,74	20.449,52	20.433,42	16,10
PDG (5)	10.312,48	0,00	10.312,48	9.079,35	10.312,48	0,00	10.312,48	9.079,35	0,00
INCASOL (1)	51.918,28	268.113,59	320.031,87	288.222,97	51.918,28	268.113,59	320.031,87	288.222,97	0,00
PSPV (2)	8.960,48	0,00	8.960,48	N/D	8.960,48	0,00	8.960,48	N/D	N/D
ICIC	11.502,77	19,50	11.522,27	13.392,10	11.502,77	19,50	11.522,27	12.898,19	493,91
AGAUI	15.067,75	4.307,19	19.374,94	19.374,94	15.067,75	4.307,19	19.374,94	18.118,18	1.256,76
SMC	3.731,30	0,00	3.731,30	3.791,14	3.731,30	0,00	3.731,30	3.731,10	60,04
EIF	300,00	0,00	300,00	2.655,27	300,00	0,00	300,00	2.655,27	0,00
TUJUCA, SA	11.149,86	0,00	11.149,86	14.419,93	11.149,86	0,00	11.149,86	13.674,41	745,52
APM, SA	804,70	0,00	804,70	776,02	804,70	0,00	804,70	754,18	21,84
TNC, SA (5)	11.892,96	0,00	11.892,96	12.107,92	11.892,96	0,00	11.892,96	12.107,92	0,00
FMGP, SA	1.267,28	0,00	1.267,28	1.324,53	1.267,28	0,00	1.267,28	1.317,04	7,49
TABASA (5)	21.859,05	0,00	21.859,05	29.424,84	21.859,05	0,00	21.859,05	29.424,84	0,00
GISA (5)	65.440,91	0,00	65.440,91	58.323,90	65.440,91	0,00	65.440,91	58.323,90	0,00
EQUACAT, SA (5)	1.155,80	0,00	1.155,80	1.277,61	1.155,80	0,00	1.155,80	1.277,61	0,00
CIMALSA (5)	4.292,68	0,00	4.292,68	4.238,92	4.292,68	0,00	4.292,68	4.238,92	0,00
T. CADÍ, SAC (5)	16.006,05	0,00	16.006,05	18.432,42	16.006,05	0,00	16.006,05	18.432,42	0,00
PRODECA	1.412,38	0,00	1.412,38	1.157,85	1.412,38	0,00	1.412,38	1.230,12	(72,27)
REGSA (5)	7.714,94	0,00	7.714,94	5.331,56	7.714,94	0,00	7.714,94	5.331,56	0,00
EPLICSA	1.100,00	0,00	1.100,00	1.141,78	1.100,00	0,00	1.100,00	727,87	413,91
EFIENSA	335,70	0,00	335,70	404,88	335,70	0,00	335,70	1.332,44	(927,56)
SAENSA	105,84	0,00	105,84	51,20	105,84	0,00	105,84	209,88	(158,68)
CEMASA	2.453,73	0,00	2.453,73	2.725,07	2.453,73	0,00	2.453,73	2.160,41	564,66
FOCASA (5)	12.996,96	0,00	12.996,96	11.030,35	12.996,96	0,00	12.996,96	11.030,35	0,00
EISSA	650,72	0,00	650,72	647,30	650,72	0,00	650,72	850,01	(202,71)
SEMSA	56.997,68	0,00	56.997,68	57.430,65	56.997,68	0,00	56.997,68	57.430,65	0,00
ADIGSA	49.847,97	1.730,14	51.578,11	50.405,69	49.847,97	1.730,14	51.578,11	50.405,69	0,00
REGSEGA	378,15	0,00	378,15	1.883,70	378,15	0,00	378,15	1.883,70	0,00
PSQV	4.551,30	0,00	4.551,30	3.270,67	4.551,30	0,00	4.551,30	1.624,45	1.646,22
TOTAL	1.201.169,64	286.499,23	1.487.668,87	1.509.893,60	1.201.169,64	290.373,09	1.491.542,73	1.506.014,70	3.878,90

Importes en miles de euros.

Fuente: Elaboración propia a partir de las cuentas de las empresas públicas.

Notas:

(1) El INCASOL, de acuerdo con lo señalado en las notas incluidas bajo sus liquidaciones presupuestarias, presenta unos presupuestos iniciales, de explotación y de capital, muy diferentes a los aprobados por la Ley de presupuestos de la Generalidad. Ante este hecho la Sindicatura ha añadido a las liquidaciones del INCASOL dos columnas: una con el presupuesto aprobado por ley y una de modificaciones, con el fin de llegar al presupuesto inicial que presenta INCASOL. Sobre este presupuesto inicial la empresa también efectúa unas modificaciones hasta llegar al presupuesto definitivo. A efectos de este cuadro, la columna "Modificaciones" recoge, para el caso del INCASOL, las modificaciones incorporadas por la Sindicatura así como las presentadas por la propia empresa.

(2) El PSPV no ha presentado la liquidación del presupuesto de explotación. En el caso de empresas que no han presentado liquidación del presupuesto de explotación se considera, a efectos de este cuadro, que el presupuesto definitivo coincide con el presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 2003.

(3) La empresa LGEI ha enviado su liquidación del presupuesto de explotación mediante correo electrónico. Esta información se ha tenido en cuenta para la elaboración del cuadro a pesar de no disponer del soporte documental.

(4) La Liquidación presupuestaria de explotación que han presentado las empresas CIDEM y CPF incluye unas modificaciones del presupuesto inicial no coincidentes entre ingresos y gastos. Esto provoca que el presupuesto definitivo que presentan no resulte equilibrado.

(5) Hemos observado un total de doce empresas que, a pesar de presentar en sus liquidaciones el mismo importe de total de derechos liquidados que de obligaciones reconocidas y, por lo tanto, un superávit/déficit igual a cero, incluyen algún artículo presupuestario que, dentro de los recursos o las dotaciones está recogiendo un superávit o déficit de explotación, hecho que permite igualar los totales liquidados de derechos y obligaciones. El importe total de superávit del presupuesto de explotación de estas doce empresas asciende a 18.954,78 m€. Este importe debería, por lo tanto, añadirse al total de 3.878,90 m€ del cuadro adjunto.

Presupuesto de capital de las empresas públicas. Ejercicio 2003

EMPRESAS PÚBLICAS	RECURSOS				DOTACIONES				SUPERÁVIT/ PRESUPUES-TARIO
	PRESUP. INICIAL (a)	MODIFICA-CIONES (b)	PRESUP. DEFINITIVO (a+b)	PRESUP. LIQUIDADO (c)	PRESUP. INICIAL (d)	MODIFICA-CIONES (e)	PRESUP. DEFINITIVO (d+e)	PRESUP. LIQUIDADO (f)	(c−f)
CTTI (4)	77.914,63	0,00	77.914,63	77.499,98	77.914,63	6.671,23	84.585,86	77.344,13	155,85
CAR	1.622,73	(781,31)	841,42	860,68	1.622,73	(781,31)	841,42	942,20	(81,52)
FGC	66.805,64	0,00	66.805,64	66.805,64	66.805,64	0,00	66.805,64	66.805,64	0,00
IRTA	5.428,79	306,69	5.735,48	3.531,50	5.428,79	306,69	5.735,48	3.705,69	(174,19)
CIRE	471,23	62,00	533,23	533,23	471,23	62,00	533,23	552,30	(19,07)
CIDEM (4)	6.806,55	15.555,13	22.361,68	22.361,68	6.806,55	22.441,98	29.248,53	28.163,23	(5.801,55)
LGEI (6)	3.185,36	0,00	3.185,36	17.449,13	3.185,36	0,00	3.185,36	14.400,00	3.049,13
IDIADA	9.494,44	0,00	9.494,44	10.906,82	9.494,44	0,00	9.494,44	12.185,84	(1.279,02)
ICAEN	108,18	0,00	108,18	108,18	108,18	0,00	108,18	1.838,71	(1.730,53)
ACA	278.246,17	0,00	278.246,17	232.634,52	278.246,17	0,00	278.246,17	262.539,69	(29.905,17)
ARC	65.672,04	17.012,01	82.684,05	45.635,36	65.672,04	17.012,01	82.684,05	57.201,46	(11.566,10)
CPF (4)	5.751,29	(145,94)	5.605,35	5.751,29	5.751,29	(919,80)	4.831,49	4.549,47	1.201,82
ATLL	55.223,38	0,00	55.223,38	84.647,95	55.223,38	0,00	55.223,38	84.347,95	300,00
IDI	5.878,77	0,00	5.878,77	5.981,89	5.878,77	0,00	5.878,77	5.897,33	84,56
GSS	2.396,53	0,00	2.396,53	2.344,19	2.396,53	0,00	2.396,53	1.362,37	981,82
IAS	17.020,31	0,00	17.020,31	20.832,37	17.020,31	0,00	17.020,31	20.832,37	0,00
GPSS	11.442,53	0,00	11.442,53	11.994,18	11.442,53	0,00	11.442,53	7.647,77	4.346,41
AETIM	135,00	0,00	135,00	0,00	135,00	0,00	135,00	133,07	(133,07)
ICO	4.649,73	0,00	4.649,73	2.372,98	4.649,73	0,00	4.649,73	2.372,98	0,00
CTBT	1.516,18	1.187,09	2.703,27	720,19	1.516,18	1.187,09	2.703,27	1.674,74	(954,55)
ICC (1)	4.291,23	1.075,92	5.367,15	5.241,66	4.291,23	1.075,92	5.367,15	5.001,25	240,41
PDG	15.000,00	0,00	15.000,00	8.448,62	15.000,00	0,00	15.000,00	6.473,71	1.974,91
INCASOL (5)	468.750,39	(251.070,51)	217.679,88	217.693,27	468.750,39	(251.070,51)	217.679,88	217.693,27	0,00
PSPV (2)	13.311,81	0,00	13.311,81	N/D	13.311,81	0,00	13.311,81	N/D	N/D
ICIC	2.563,47	2.240,31	4.803,78	5.277,20	2.563,47	2.240,31	4.803,78	5.196,77	80,43
AGAUI	7.933,49	109,13	8.042,62	8.042,62	7.933,49	109,13	8.042,62	7.931,09	111,53
SMC	3.966,68	0,00	3.966,68	2.404,05	3.966,68	0,00	3.966,68	3.679,08	(1.275,03)
EIF (3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TUJUCA, SA	5.889,92	0,00	5.889,92	5.146,20	5.889,92	0,00	5.889,92	4.110,73	1.035,47
APM, SA (1)	60,14	(0,02)	60,12	31,20	60,14	(0,02)	60,12	31,20	0,00
TNC, SA	2.229,75	0,00	2.229,75	2.229,75	2.229,75	0,00	2.229,75	2.714,66	(484,91)
FMGP, SA (2)	966,43	0,00	966,43	N/D	966,43	0,00	966,43	N/D	N/D
TABASA	22.095,88	0,00	22.095,88	21.950,45	22.095,88	0,00	22.095,88	21.950,45	0,00
GISA	988.105,39	0,00	988.105,39	847.185,01	988.105,39	0,00	988.105,39	847.185,01	0,00
EQUACAT, SA (1)	271,62	(0,02)	271,60	102,58	271,62	(0,02)	271,60	102,58	0,00
CIMALSA	33.070,14	0,00	33.070,14	17.665,01	33.070,14	0,00	33.070,14	17.665,01	0,00
T. CADÍ, SAC	4.480,03	0,00	4.480,03	50.939,10	4.480,03	0,00	4.480,03	50.939,10	0,00
PRODECA (3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
REGSA	74.328,45	0,00	74.328,45	56.721,74	74.328,45	0,00	74.328,45	56.721,74	0,00
EPLICSA	2.202,02	0,00	2.202,02	240,40	2.202,02	0,00	2.202,02	1.417,42	(1.177,02)
EFIENSA (3)	-	-	-	1.947,34	-	-	-	601,26	1.346,08
SAENSA (3)	-	-	-	0,00	-	-	-	179,88	(179,88)
CEMASA	28,50	0,00	28,50	28,50	28,50	0,00	28,50	21,14	7,36
FOCASA	3.133,74	0,00	3.133,74	2.620,21	3.133,74	0,00	3.133,74	2.620,21	0,00
EISSA (3)	-	-	0,00	0,00	-	-	0,00	0,00	0,00
SEMSA	652,49	0,00	652,49	0,00	652,49	0,00	652,49	14,75	(14,75)
ADIGSA	21.552,53	(13.037,50)	8.515,03	8.360,79	21.552,53	(13.037,50)	8.515,03	8.360,79	0,00
REGSEGA (3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PSQV (1)	1.545,15	(1.545,15)	0,00	1.646,22	1.545,15	(1.545,15)	0,00	0,00	1.646,22
TOTAL	2.296.198,73	(229.032,17)	2.067.166,56	1.876.893,68	2.296.198,73	(216.247,95)	2.079.950,78	1.915.108,04	(38.214,36)

Importes en miles de euros.

Fuente: Elaboración propia a partir de las cuentas de las empresas públicas.

Notas:

(1) Los presupuestos de capital aprobados por la Ley de presupuestos de la Generalidad para las empresas ICC, APM, SA, EQUACAT, SA y PSQV recogen un total de recursos y dotaciones que no coinciden con los presupuestos iniciales que estas empresas presentan en sus respectivas liquidaciones y, esto, sin detallar ninguna columna de modificaciones que explique las diferencias. En todo caso, la Sindicatura ha incorporado una nota bajo cada una de las liquidaciones del presupuesto de explotación de las cuatro empresas, donde se indica la diferencia total y se especifica en qué capítulos o artículos presupuestarios se produce. Hay que subrayar que este cuadro, al recoger en la columna "Presupuesto inicial", el aprobado por Ley, incorpora en la columna de "Modificaciones" las diferencias detectadas para dichas cuatro empresas.

(2) Las empresas PSPV y FMGP, SA no han presentado la liquidación del presupuesto de capital. En el caso de las empresas que no han presentado liquidación del presupuesto de capital se considera, a efectos de este cuadro, que el presupuesto definitivo coincide con el presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 2003.

(3) Hay un total de seis empresas que no tienen presupuesto de capital aprobado por la Ley de presupuestos. En tres casos, EFIENSA, SAENSA y EISSA, a pesar de no tener presupuesto de capital aprobado por la Ley de presupuestos, presentan una liquidación. En el caso de EISSA, aunque presenta la liquidación con importes nulos, adjunta un resumen final de remanente de capital de ejercicios anteriores.

(4) La liquidación presupuestaria de capital que han presentado las empresas CTTI, CIDEM y CPF incluye unas modificaciones del presupuesto inicial no coincidentes entre recursos y dotaciones. Esto provoca que el presupuesto definitivo que presentan no resulte equilibrado.

(5) El INCASOL, de acuerdo con lo mencionado en las notas incluidas bajo sus liquidaciones presupuestarias, presenta unos presupuestos iniciales, de explotación y de capital, muy diferentes a los aprobados por la Ley de presupuestos de la Generalidad. Ante este hecho la Sindicatura ha añadido a las liquidaciones del INCASOL dos columnas: una con el presupuesto aprobado por ley y una de modificaciones, con el fin de llegar al presupuesto inicial que presenta el INCASOL. Sobre este presupuesto inicial la empresa también efectúa unas modificaciones hasta llegar al presupuesto definitivo. A efectos de este cuadro, la columna "Modificaciones" recoge, para el caso del INCASOL, las modificaciones incorporadas por la Sindicatura así como las presentadas por la propia empresa.

(6) La empresa LGEI ha enviado su liquidación del presupuesto de capital mediante correo electrónico. Esta información se ha tenido en cuenta para la elaboración del cuadro a pesar de no disponer del soporte documental.

8.3.2.1. *Presupuesto de explotación*

El presupuesto de explotación aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad de Cataluña para 2003 para el conjunto de las empresas públicas (excluyendo el ICF y la ACPD) fue de 1.201.169,64 m€, lo que supone un incremento del 16,6% en relación con el aprobado para el ejercicio 2002.

Durante el año 2003 se han producido unas modificaciones presupuestarias al alza, de 286.499,23 m€ en lo referente a los recursos y de 290.373,09 m€ en cuanto a las dotaciones, hecho por el que el presupuesto definitivo global asciende a 1.487.668,87 m€ en cuanto a los recursos y a 1.491.542,73 m€ en cuanto a las dotaciones. Eso supone un incremento de un 23,8% y de un 24,2%, respectivamente, sobre el presupuesto inicial.

Respecto a este comentario global cabe señalar lo siguiente: si bien por comparación entre los presupuestos iniciales y los definitivos resultan dichas modificaciones presupuestarias, hay que precisar que las modificaciones que figuran en la empresa INCASOL, 268.113,59 m€ (93,3% del total de las modificaciones de recursos y el 92,3% del total de las modificaciones de las dotaciones) no corresponden en su totalidad a modificaciones presupuestarias como tales sino que son reclasificaciones realizadas por la empresa entre el presupuesto de explotación y de capital (por la diferente consideración de las viviendas como existencias o como inversión).

Así, las modificaciones presupuestarias producidas durante el ejercicio, sin tener en cuenta el INCASOL, han sido de 18.385,64 m€ en lo referente a los recursos y 22.259,5 m€ en cuanto a las dotaciones. Estos importes suponen un incremento de un 1,6% y de un 1,9%, respectivamente, sobre el presupuesto inicial.

En cuanto el grado de cumplimiento del presupuesto de explotación considerando las empresas conjuntamente, incluidos los datos presupuestarios del INCASOL, éste ha sido del 101,5% en cuanto a los recursos y del 101,0% para las dotaciones.

El grado de cumplimiento del presupuesto de explotación sin tener en cuenta los datos del INCASOL ha sido de un 104,6% en cuanto a los recursos y de un 103,9% en cuanto a las dotaciones.

Hay cinco empresas que absorben conjuntamente el 58,9% del total del presupuesto definitivo de ingresos. Estas empresas son: INCASOL con el 21,5%, ACA con el 16,5%, CTTI con el 8,6%, FGC con el 7,9% y GISA con el 4,4% .

Si consideramos las empresas de manera individualizada, veintinueve empresas han liquidado más recursos que los presupuestados entre las que es preciso destacar: ARC, CTTI, TABASA, ATLL, ICO, EIF, TUJUCA, T. CADÍ e IRTA.

Por otra parte, diecisiete empresas han liquidado menos recursos de los que tienen presupuestados y en concreto, hay que destacar: GISA, REGSA, FOCASA, PSQV, INCASOL e IDI.

En cuanto a las dotaciones veinticuatro empresas han liquidado más gastos que los presupuestados. Entre éstas hay que destacar, por su importe, las siguientes: ARC, ICO, TABASA, CTTI, ATLL, IRTA y T. CADÍ. De todos modos, ninguna de ellas, a excepción del ICO, ha rebasado el nivel de ingresos liquidados, ya que éstos también han sido superiores a los previstos.

En cambio, han liquidado menos gastos que los presupuestados un total de diecinueve empresas, entre las que hay que señalar las siguientes: INCASOL, GISA, REGSA, FOCASA y PSQV.

Finalmente, en cuanto al resultado presupuestario global, éste ha sido de un superávit de 3.878,90 m€ para el conjunto de las empresas, que se obtiene de la compensación de los superávits y de los déficits de cada una de las empresas.

Del análisis individualizado se desprende que sólo diecinueve empresas han liquidado su presupuesto a cero, es decir, sus gastos liquidados han sido igual a los recursos liquidados. Del resto, once han liquidado su presupuesto con déficit y dieciocho con superávit.

Así, las empresas que han liquidado su presupuesto con déficit por haber liquidado más gastos que ingresos son las siguientes:

- ICO: déficit presupuestario de 2.688,80 m€.
- CIDEM: déficit presupuestario de 1.581,78 m€.
- IDI: déficit presupuestario de 1.258,46 m€.
- GPSS: déficit presupuestario de 999,89 m€
- de EFIENSA: déficit presupuestario de 927,56 m€
- el ICAEN: déficit presupuestario de 658,33 m€
- CPF: déficit presupuestario de 552,05 m€
- EISSA: déficit presupuestario de 202,71 m€
- CAR déficit presupuestario de 112,32 m€
- SAENSA: déficit presupuestario de 158,68 m€
- PRODECA: déficit presupuestario de 72,27 m€

Por otra parte, de las dieciocho empresas que han liquidado su presupuesto con superávit, hay que destacar los superávits más significativos y son los siguientes:

- IDIADA: superávit presupuestario de 2.105,74 m€
- ARC: superávit presupuestario de 1.869,17 m€
- ACA: superávit presupuestario de 1.722,41 m€

- PSQV: superávit presupuestario de 1.646,22 m€
- AGAUI: superávit presupuestario de 1.256,76 m€
- LGEI: superávit presupuestario de 1.166,10 m€

8.3.2.2. *Presupuesto de capital*

El presupuesto de capital aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad de Cataluña para 2003 para el conjunto de las empresas públicas (excluyendo ICF y ACPD) fue de 2.296.198,73 m€, lo que representa un 17,2% más que el ejercicio 2002.

Durante el año 2003 se han acordado modificaciones presupuestarias a la baja por importe de 229.032,17 m€ en lo que se refiere a los recursos, y de 216.247,95 m€ en lo que se refiere a las dotaciones, que han originado un presupuesto definitivo global de 2.067.166,56 m€ y 2.079.950,78 m€, respectivamente. Eso supone un decremento del 10,0% y del 9,5%, respectivamente.

La explicación de este decremento viene dada básicamente por las modificaciones acordadas por el INCASOL (véase la nota (1) del cuadro "Presupuesto de explotación de las empresas públicas" y la nota (5) del cuadro "Presupuesto de capital de las empresas públicas". De hecho, es un cambio de clasificación de partidas del presupuesto de capital al de explotación respecto al presupuesto aprobado, según se explica en las notas adjuntas a las liquidaciones presupuestarias del INCASOL.

Así, si no tenemos en cuenta a la empresa INCASOL, las modificaciones presupuestarias acordadas durante el ejercicio han sido por importe de 22.038,34 m€ al alza en cuanto a los recursos y de 34.822,56 m€ al alza en cuanto a las dotaciones. Estos aumentos representan el 1,2% y el 1,9%, respectivamente, respecto al presupuesto inicial.

Hay cinco empresas que absorben conjuntamente el 79,6% del presupuesto definitivo global de recursos. Son GISA, ACA, INCASOL, ARC y CTTI con el 47,8%, el 13,5%, el 10,5%, el 4,0% y el 3,8% del presupuesto definitivo global, respectivamente.

En cuanto a la liquidación del presupuesto de capital hay que resaltar que, en conjunto, tanto los recursos liquidados como las dotaciones liquidadas han sido inferiores a los importes presupuestados.

Así, el grado de realización de los recursos del presupuesto de capital ha sido de un 90,8%, y el de las dotaciones ha sido de un 92,1%. Por lo tanto, se ha generado un déficit presupuestario de 38.214,36 m€.

El grado de realización, sin tener en cuenta a la empresa INCASOL por la razón mencionada, ha sido de un 89,7% en cuanto a los recursos y de un 91,1% en cuanto a las dotaciones.

Si consideramos las empresas de modo individualizado hay que señalar en cuanto a los recursos lo siguiente:

- Veintidós empresas han liquidado menos recursos que los presupuestados y entre ellas hay que destacar las siguientes: ACA, ARC, GISA, REGSA y CIMALSA.

- Doce empresas han liquidado más recursos que los presupuestados y entre ellas hay que destacar las siguientes: T. CADÍ, IAS, EFIENSA, PSQV y LGEI.

En cuanto a las dotaciones, hay que destacar entre las empresas que han liquidado menos que las presupuestadas: GISA, CIMALSA, REGSA, ACA, ARC y PDG.

Y entre las empresas que han liquidado dotaciones por encima de las presupuestadas, hay que destacar, por su importe, las siguientes: LGEI, ATLL, T. CADÍ, IAS e IDIADA. De éstas, únicamente IDIADA no ha alcanzado el nivel de recursos suficientes para financiar el importe de las dotaciones liquidadas.

Finalmente, en cuanto al resultado presupuestario global, éste ha sido de un déficit de 38.214,36 m€, para el conjunto de las empresas.

Si consideramos las empresas individualmente, hay que destacar los déficits presupuestarios de ACA, ARC, CIDEM, IDIADA, ICAEN, CTBT, SMC y EPLICSA.

Igualmente, hay que destacar los superávits liquidados por las siguientes empresas: LGEI, GPSS, PDG, TUJUCA, EFIENSA, PSQV y CPF.

8.3.2.3. *Transferencias recibidas: corrientes y de capital*

A continuación se presentan dos cuadros en los que se reflejan el importe de transferencias corrientes y de capital, que se han aprobado y han recibido las empresas públicas. Asimismo se diferencia entre las transferencias procedentes de la Generalidad y las de otras entidades.

Transferencias corrientes a las empresas públicas. Ejercicio 2003

EMPRESAS PÚBLICAS	DE LA GENERALIDAD			DE OTROS			TOTAL PRESUPUES-TADO	TOTAL DERECHOS LIQUIDADOS
	PRESUP. DEFINITIVO (I)	DERECHOS LIQUIDADOS (II)	SALDO PRESUP. (II–I)	PRESUP. DEFINITIVO (I)	DERECHOS LIQUIDADOS (II)	SALDO PRESUP. (II–I)		
CTTI	9.950,57	13.078,19	3.127,62	0,00	0,00	0,00	9.950,57	13.078,19
CAR	1.841,60	1.981,87	140,27	2.137,48	1.931,32	(206,16)	3.979,08	3.913,19
FGC (1)	57.373,01	53.648,00	(3.725,01)	0,00	0,00	0,00	57.373,01	53.648,00
IRTA	9.123,86	10.621,15	1.497,29	3.658,41	5.756,99	2.098,58	12.782,27	16.378,14
CIRE	4.579,48	4.579,48	0,00	0,00	0,00	0,00	4.579,48	4.579,48
CIDEM	18.632,35	18.632,35	0,00	49,40	49,40	0,00	18.681,75	18.681,75
LGEI (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IDIADA	210,35	210,35	0,00	0,00	87,40	87,40	210,35	297,75
ICAEN	3.925,27	4.681,88	756,61	0,00	0,00	0,00	3.925,27	4.681,88
ACA	0,00	7,92	7,92	0,00	0,00	0,00	0,00	7,92
ARC	12.558,93	12.558,93	0,00	7.133,50	4.920,23	(2.213,27)	19.692,43	17.479,16
CPF	1.207,79	1.207,79	0,00	4,15	4,13	(0,02)	1.211,94	1.211,92
ATLL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IDI	0,00	0,00	0,00	12,73	12,69	(0,04)	12,73	12,69
GSS	3.777,04	3.777,04	0,00	0,00	13,75	13,75	3.777,04	3.790,79
IAS	0,00	0,00	0,00	37,31	119,88	82,57	37,31	119,88
GPSS	628,81	628,81	0,00	0,00	0,00	0,00	628,81	628,81
AETIM	1.974,17	1.578,09	(396,08)	223,00	201,60	(21,40)	2.197,17	1.779,69
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	8.480,32	8.480,32	0,00	269,67	269,67	0,00	8.749,99	8.749,99
PDG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INCASOL	35.572,38	34.905,31	(667,07)	0,00	0,00	0,00	35.572,38	34.905,31
PSPV (2)	5.787,11	N/D	N/D	3,98	N/D	N/D	5.791,09	N/D
ICIC	11.136,23	12.643,60	1.507,37	88,00	93,46	5,46	11.224,23	12.737,06
AGAUI	19.309,58	19.309,58	0,00	0,00	0,00	0,00	19.309,58	19.309,58
SMC	3.331,30	3.331,30	0,00	0,00	31,36	31,36	3.331,30	3.362,66
EIF	300,00	0,00	(300,00)	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00
TUJUCA, SA	515,39	2.015,82	1.500,43	0,00	9,24	9,24	515,39	2.025,06
APM, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TNC, SA	8.822,87	8.822,87	0,00	0,00	60,10	60,10	8.822,87	8.882,97
FMGP, SA	781,16	781,16	0,00	0,00	0,00	0,00	781,16	781,16
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, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CIMALSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
T. CADÍ, SAC	745,38	0,00	(745,38)	0,00	0,00	0,00	745,38	0,00
PRODECA	942,09	947,47	5,38	0,00	0,00	0,00	942,09	947,47
REGSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EPLICSA	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00
EFIENSA	0,00	6,28	6,28	0,00	0,00	0,00	0,00	6,28
SAENSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CEMASA	645,00	903,00	258,00	1.202,03	1.234,77	32,74	1.847,03	2.137,77
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	0,00	0,00	0,00	0,00
SEMSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ADIGSA	23.854,98	23.854,98	0,00	14,70	14,70	0,00	23.869,68	23.869,68
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	247.107,02	244.293,54	2.973,63	14.834,36	14.810,69	(19,69)	261.941,38	259.104,23

Importes en miles de euros.

Fuente: Elaboración propia a partir de las cuentas de las empresas públicas.

Notas:

(1) Las subvenciones de explotación previstas para FGC proceden del Estado y de la Generalidad. Estas dos administraciones asignan unas cantidades a la Autoridad del Transporte Metropolitano y es la ATM quien hace la aportación conjunta a FGC. Con la documentación de la que dispone la Sindicatura de Cuentas, no podemos saber qué parte de la subvención recibida proviene de la Administración Central y qué parte de la Administración Autonómica. A efectos de este cuadro, se ha considerado que provienen de la Generalidad.

(2) La empresa PSPV no ha presentado la liquidación del presupuesto de explotación. En el caso de las empresas que no han presentado liquidación del presupuesto de explotación se considera, a efectos de este cuadro, que las cifras de Presupuesto definitivo coinciden con las del presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 2003. Para estas empresas no se dispone de la información referente a los derechos liquidados, por lo que los totales del Saldo presupuestario no coinciden con la diferencia entre Presupuesto definitivo y Derechos liquidados.

(3) La empresa LGEI ha enviado su liquidación del presupuesto de explotación mediante correo electrónico. Esta información se ha tenido en cuenta para la elaboración del cuadro, a pesar de no disponer del soporte documental.

Transferencias de capital a las empresas públicas. Ejercicio 2003

EMPRESAS PÚBLICAS	DE LA GENERALIDAD			DE OTROS			TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL DERECHOS LIQUIDADOS
	PRESUP. DEFINITIVO (I)	DERECHOS LIQUIDADOS (II)	SALDO PRESUP. (II–I)	PRESUP. DEFINITIVO (I)	DERECHOS LIQUIDADOS (II)	SALDO PRESUP. (II–I)		
CTTI	0,00	1.073,03	1.073,03	0,00	0,00	0,00	0,00	1.073,03
CAR	420,71	420,71	0,00	420,71	439,97	19,26	841,42	860,68
FGC	37.055,54	37.055,54	0,00	0,00	7,00	7,00	37.055,54	37.062,54
IRTA	1.230,64	1.323,70	93,06	2.313,29	1.351,30	(961,99)	3.543,93	2.675,00
CIRE	533,23	533,23	0,00	0,00	0,00	0,00	533,23	533,23
CIDEM	22.361,68	22.361,68	0,00	0,00	0,00	0,00	22.361,68	22.361,68
LGEI (2)	3.185,36	3.185,36	0,00	0,00	0,00	0,00	3.185,36	3.185,36
IDIADA	9.494,44	9.494,44	0,00	0,00	0,00	0,00	9.494,44	9.494,44
ICAEN	108,18	108,18	0,00	0,00	0,00	0,00	108,18	108,18
ACA	0,00	0,00	0,00	116.851,54	73.949,08	(42.902,46)	116.851,54	73.949,08
ARC	16.392,41	16.392,41	0,00	42.469,99	13.234,46	(29.235,53)	58.862,40	29.626,87
CPF	5.158,80	5.751,28	592,48	0,00	0,00	0,00	5.158,80	5.751,28
ATLL	0,00	1.007,63	1.007,63	0,00	0,00	0,00	0,00	1.007,63
IDI	0,00	0,00	0,00	0,00	7,64	7,64	0,00	7,64
GSS	316,27	339,51	23,24	0,00	0,00	0,00	316,27	339,51
IAS	7.680,58	11.243,24	3.562,66	0,00	0,00	0,00	7.680,58	11.243,24
GPSS	940,02	940,02	0,00	0,00	0,00	0,00	940,02	940,02
AETIM	135,00	0,00	(135,00)	0,00	0,00	0,00	135,00	0,00
ICO	423,54	423,54	0,00	0,00	0,00	0,00	423,54	423,54
CTBT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICC	3.054,65	2.929,16	(125,49)	0,00	0,00	0,00	3.054,65	2.929,16
PDG	0,00	0,00	0,00	2.008,22	832,44	(1.175,78)	2.008,22	832,44
INCASOL	25.755,30	34.639,78	8.884,48	12.199,83	10.705,20	(1.494,63)	37.955,13	45.344,98
PSPV (1)	388,34	N/D	N/D	0,00	N/D	N/D	388,34	N/D
ICIC	4.503,78	4.916,40	412,62	0,00	0,00	0,00	4.503,78	4.916,40
AGAUI	8.042,62	8.042,62	0,00	0,00	0,00	0,00	8.042,62	8.042,62
SMC	2.404,05	2.404,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2.404,05	2.404,05
EIF (3)	-	-	-	-	-	-	-	-
TUJUCA, SA	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	2.229,75	2.229,75	0,00	0,00	0,00	0,00	2.229,75	2.229,75
FMGP, SA (1)	0,00	N/D	N/D	0,00	N/D	N/D	0,00	N/D
TABASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GISA	763.696,20	682.266,93	(81.429,27)	0,00	0,00	0,00	763.696,20	682.266,93
EQUACAT, SA	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	0,00	0,00	0,00	0,00
T. CADÍ, SAC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRODECA (3)	-	-	-	-	-	-	-	-
REGSA	54.446,00	45.123,82	(9.322,18)	0,00	0,00	0,00	54.446,00	45.123,82
EPLICSA	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00
EFIENSA (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SAENSA (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CEMASA	28,50	28,50	0,00	0,00	0,00	0,00	28,50	28,50
FOCASA	0,00	1.199,57	1.199,57	0,00	0,00	0,00	0,00	1.199,57
EISSA (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SEMSA	180,30	0,00	(180,30)	0,00	0,00	0,00	180,30	0,00
ADIGSA	1.419,31	1.419,31	0,00	0,00	0,00	0,00	1.419,31	1.419,31
REGSEGA (3)	-	-	-	-	-	-	-	-
PSQV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	973.917,12	899.185,31	(74.343,47)	176.263,58	100.527,09	(75.736,49)	1.150.180,70	999.712,40

Importes en miles de euros.

Fuente: Elaboración propia a partir de las cuentas de las empresas públicas.

Notas:

(1) Las empresas PSPV y FMGP, SA no han presentado la liquidación del presupuesto de capital. En el caso de las empresas que no han presentado la liquidación del presupuesto de capital se considera, a efectos de este cuadro, que las cifras de Presupuesto definitivo coinciden con las del presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 2003. Para estas empresas no se dispone de la información referente a los derechos liquidados, por lo que los totales del Saldo presupuestario no coinciden con la diferencia entre Presupuesto definitivo y Derechos liquidados.

(2) La empresa LGEI ha enviado su liquidación del presupuesto de capital mediante correo electrónico. Esta información se ha tenido en cuenta para la elaboración del cuadro a pesar de no disponer del soporte documental.

(3) Hay un total de seis empresas que no tienen presupuesto de capital aprobado por la Ley de presupuestos. En tres casos, EFIENSA, SAENSA y EISSA, a pesar de no tener presupuesto de capital aprobado por la Ley de presupuestos, presentan una liquidación.

A continuación presentamos los comentarios que se desprenden de los cuadros presentados y que se refieren a las transferencias corrientes y de capital otorgadas a las empresas públicas de la Generalidad.

A) Transferencias corrientes

El total de las transferencias corrientes aprobadas por la Ley de presupuestos de la Generalidad para las empresas públicas (excluyendo la ACPD) para el ejercicio 2003, ha sido de 239.699,50 m€. En el ejercicio 2002 se aprobaron por 206.429,31 m€, lo que supone un incremento del 16,1%.

Las modificaciones de los presupuestos aprobados acordadas durante el ejercicio 2003 han modificado al alza las transferencias corrientes en 22.241,88 m€. Por lo tanto, el importe que presentan en los presupuestos definitivos es de 261.941,38 m€. En el ejercicio 2002 dichas transferencias ascendieron, en el presupuesto definitivo, a 229.570,94 m€; así pues, en 2003 se ha producido un aumento de un 14,1%.

De los 261.941,38 m€, el 94,3%, es decir, 247.107,02 m€ debían ser otorgados por la Generalidad y el resto, 14.834,36 m€, por otras entidades.

Las transferencias corrientes liquidadas por las empresas que han rendido la documentación a la Sindicatura de Cuentas, han sido de 259.104,23 m€, es decir, 2.837,15 m€ menos que las presupuestadas con carácter definitivo para las mismas empresas. El total de transferencias corrientes liquidadas en 2003 se ha incrementado respecto a las del ejercicio 2002. Así, las empresas que han rendido la documentación presentaron en el año 2002 un importe liquidado de 218.097,85 m€ mientras que en el año 2003 las transferencias corrientes liquidadas han sido de 259.104,23 m€, lo que supone un incremento de un 18,8%.

B) Transferencias de capital

El total de las transferencias de capital aprobadas por la Ley de presupuestos de la Generalidad para 2003 para las empresas públicas (excluyendo el ICF y la ACPD) fue de 1.131.192,09 m€. En el ejercicio 2002 se aprobaron por 989.982,44 m€; por lo tanto se han incrementado en un 14,3%.

Los presupuestos definitivos de las empresas presentan un total de transferencias de capital de 1.150.180,70 m€; por lo tanto, durante el ejercicio se han acordado modificaciones presupuestarias al alza por 18.988,61 m€.

Las transferencias presupuestadas definitivamente han aumentado un 15,0% respecto al ejercicio 2002, lo que supone un incremento de 149.782,48 m€.

De los 1.150.180,70 m€ presupuestados con carácter definitivo, el 84,7%, es decir, 973.917,12 m€ debía otorgarlo la Generalidad y el resto, 176.263,58 m€, otras entidades.

Las transferencias de capital efectivamente liquidadas por las empresas que han rendido la documentación a la Sindicatura de Cuentas han ascendido a 999.712,40 m€; por lo tanto, el grado de ejecución ha sido de un 86,9%. Por procedencia, las que debían ser otorgadas por la Generalidad se han ejecutado en un 92,3% y las procedentes de otras entidades en un 57,0%.

8.4. DETALLE AGREGADO POR EMPRESAS DE LOS BALANCES Y CUENTAS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

8.4.1. Ejercicio 2003. Balances

A continuación se presentan el balance agregado y los balances individuales de las empresas de la Generalidad a 31 de diciembre de 2003.

Balances de situación. Ejercicio 2003

	ACTIVO	AGREGADO sin ICF	CTTI 1		CAR 2		FGC 3		IRTA 4		CIRE 5	
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**15.677,13**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INMOVILIZADO	**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%**
	Gastos de establecimiento	2.486,03	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Inmovilizaciones inmateriales	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%
	Inmovilizaciones materiales	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%
	Inmovilizaciones financieras	401.030,42	19.787,45	4,9%	0,00	0,0%	536,73	0,1%	56,16	0,0%	0,00	0,0%
(1)	Otro inmovilizado	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%
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**347.112,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**2.446,72**	**0,7%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACTIVO CIRCULANTE	**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%**
	Accionistas por desembolsos exigidos	2.361,79	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Existencias	810.142,85	674,12	0,1%	32,80	0,0%	1.744,48	0,2%	240,86	0,0%	226,00	0,0%
	Deudores	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%
	Inversiones financieras temporales	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%
	Tesorería	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%
	Ajustes por periodificación	159.564,26	0,00	0,0%	3,66	0,0%	66,74	0,0%	50,13	0,0%	4,04	0,0%
(2)	Transferencias de fondos 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 ACTIVO	**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%**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas: INCASOL.
(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA.

	PASIVO	AGREGADO sin ICF	CTTI 1		CAR 2		FGC 3		IRTA 4		CIRE 5	
	FONDOS PROPIOS	**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%**
(3)	Capital suscrito	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%
(4)	Recursos generados aplicados al proceso inversor	699.226,03	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Reservas	86.891,15	0,00	0,0%	0,00	0,0%	22.786,42	26,2%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Resultados de ejercicios anteriores	(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%
	Pérdidas y ganancias	(128.955,65)	2.643,35	(2,0)%	(586,48)	0,5%	131,49	(0,1%)	(489,11)	0,4%	(29,13)	0,0%
(5)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**105.950,19**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**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%**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**28.462,08**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**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%**
	Acreedores financieros	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%
	Acreedores no financieros	601.547,01	0,90	0,0%	63,23	0,0%	222,74	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**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%**
	Acreedores financieros (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%
	Acreedores no financieros	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%
(6)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**1.695,51**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	TOTAL PASIVO	**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%**

Importes en miles de euros.
(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.
(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.
(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.
(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.
(7) El importe de los acreedores financieros a corto plazo de la empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (#49) corresponde al préstamo recibido del accionista mayoritario CTTI.

	ACTIVO	CIDEM 6		LGEI 7		IDIADA 8		ICAEN 9		ACA 10	
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INMOVILIZADO	**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%**
	Gastos de establecimiento	1.627,73	65,5%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Inmovilizaciones inmateriales	335,56	0,3%	19,41	0,0%	141,00	0,1%	97,24	0,1%	14.084,15	12,4%
	Inmovilizaciones materiales	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%
	Inmovilizaciones financieras	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)	Otro inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**9.434,45**	**2,7%**
	ACTIVO CIRCULANTE	**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%**
	Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Existencias	0,00	0,0%	270,24	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Deudores	48.373,95	2,0%	6.753,59	0,3%	1.119,00	0,0%	536,35	0,0%	181.575,36	7,5%
	Inversiones financieras temporales	1.514,67	1,8%	0,00	0,0%	2.882,00	3,4%	0,48	0,0%	0,00	0,0%
	Tesorería	5.508,79	2,7%	5.758,86	2,8%	79,00	0,0%	572,64	0,3%	55.660,29	27,5%
	Ajustes por periodificación	16,84	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	4,73	0,0%	154.903,86	97,1%
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	14.081,72	100,0%
	TOTAL ACTIVO	**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%**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas: INCASOL.
(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA.

	PASIVO	CIDEM 6		LGEI 7		IDIADA 8		ICAEN 9		ACA 10	
	FONDOS PROPIOS	**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 suscrito	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 generados aplicados al proceso inversor	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	699.226,03	100,0%
	Reservas	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Resultados de ejercicios anteriores	(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)%
	Pérdidas y ganancias	(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)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**105.950,19**	**100,0%**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**2.392,21**	**0,4%**	**457,49**	**0,1%**	**63,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**117.838,99**	**17,2%**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**402,10**	**1,4%**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**6.749,51**	**0,2%**	**0,00**	**0,0%**	**11.972,00**	**0,4%**	**0,00**	**0,0%**	**807.975,96**	**29,6%**
	Acreedores financieros	0,00	0,0%	0,00	0,0%	11.972,00	0,6%	0,00	0,0%	799.905,71	37,7%
	Acreedores no financieros	6.749,51	1,1%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	8.070,25	1,3%
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**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%**
	Acreedores financieros (7)	0,00	0,0%	368,00	0,1%	4.549,00	1,1%	0,00	0,0%	143.070,68	34,7%
	Acreedores no financieros	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)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	TOTAL PASIVO	**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%**

Importes en miles de euros.
(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.
(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.
(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.
(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.
(7) El importe de los acreedores financieros a corto plazo de la empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (#49) corresponde al préstamo recibido del accionista mayoritario CTTI.

	ACTIVO	JR 11		CPF 12		ATLL 13		IDI 14		GSS 15	
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**2.213,92**	**14,1%**
	INMOVILIZADO	**77.200,27**	**2,0%**	**913,93**	**0,0%**	**516.638,20**	**13,2%**	**15.844,12**	**0,4%**	**22.446,40**	**0,6%**
	Gastos de establecimiento	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Inmovilizaciones inmateriales	3.103,84	2,7%	144,91	0,1%	22.869,31	20,2%	7.207,46	6,4%	100,03	0,1%
	Inmovilizaciones materiales	66.020,33	2,2%	769,02	0,0%	493.122,00	16,6%	8.636,66	0,3%	22.339,10	0,8%
	Inmovilizaciones financieras	8.076,10	2,0%	0,00	0,0%	646,89	0,2%	0,00	0,0%	7,27	0,0%
(1)	Otro inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**51.582,33**	**14,9%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**4.528,38**	**1,3%**	**0,06**	**0,0%**
	ACTIVO CIRCULANTE	**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%**
	Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	316,27	13,4%
	Existencias	272,44	0,0%	0,00	0,0%	1.004,88	0,1%	721,97	0,1%	406,38	0,1%
	Deudores	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%
	Inversiones financieras temporales	3.680,00	4,3%	0,00	0,0%	13.000,00	15,2%	4,27	0,0%	0,19	0,0%
	Tesorería	2.776,76	1,4%	4.732,22	2,3%	50.864,07	25,2%	1.039,06	0,5%	126,83	0,1%
	Ajustes por periodificación	2.220,15	1,4%	1,29	0,0%	0,00	0,0%	80,15	0,1%	7,45	0,0%
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	TOTAL ACTIVO	**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%**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas: INCASOL.
(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA.

	PASIVO	JR 11		CPF 12		ATLL 13		IDI 14		GSS 15	
	FONDOS PROPIOS	**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 suscrito	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 generados aplicados al proceso inversor	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Reservas	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	(81,88)	0,4%	10.837,85	(47,9%)	0,00	0,0%	(7.398,87)	32,7%
	Pérdidas y ganancias	7,63	0,0%	(371,22)	0,3%	(4.820,94)	3,7%	(948,37)	0,7%	(386,20)	0,3%
(5)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**81.196,12**	**11,9%**	**930,54**	**0,1%**	**28.328,33**	**4,1%**	**88,19**	**0,0%**	**218,55**	**0,0%**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**202,49**	**0,7%**	**0,00**	**0,0%**	**3,68**	**0,0%**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**15.862,43**	**0,6%**	**0,00**	**0,0%**	**116.640,89**	**4,3%**	**10.193,48**	**0,4%**	**6.883,95**	**0,3%**
	Acreedores financieros	15.862,43	0,7%	0,00	0,0%	116.604,70	5,5%	0,00	0,0%	3.840,36	0,2%
	Acreedores no financieros	0,00	0,0%	0,00	0,0%	36,19	0,0%	10.193,48	1,7%	3.043,59	0,5%
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**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%**
	Acreedores financieros (7)	965,91	0,2%	0,00	0,0%	2.016,79	0,5%	0,00	0,0%	1.439,20	0,3%
	Acreedores no financieros	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)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**1.695,51**	**100,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	TOTAL PASIVO	**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%**

Importes en miles de euros.
(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.
(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.
(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.
(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.
(7) El importe de los acreedores financieros a corto plazo de la empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (#49) corresponde al préstamo recibido del accionista mayoritario CTTI.

	ACTIVO	IAS 16		GPSS 17		AETIM 18		ICO 19		CTBT 20	
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**0,00**	**0,0%**	**6.580,12**	**42,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INMOVILIZADO	**52.286,49**	**1,3%**	**10.080,64**	**0,3%**	**292,81**	**0,0%**	**17.644,22**	**0,5%**	**6.895,31**	**0,2%**
	Gastos de establecimiento	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Inmovilizaciones inmateriales	651,16	0,6%	7,54	0,0%	1,01	0,0%	134,10	0,1%	46,01	0,0%
	Inmovilizaciones materiales	51.476,95	1,7%	10.073,10	0,3%	133,70	0,0%	6.528,83	0,2%	6.831,27	0,2%
	Inmovilizaciones financieras	158,38	0,0%	0,00	0,0%	158,10	0,0%	10.981,29	2,7%	18,03	0,0%
(1)	Otro inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACTIVO CIRCULANTE	**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%**
	Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Existencias	376,09	0,0%	55,67	0,0%	0,00	0,0%	991,29	0,1%	3.463,87	0,4%
	Deudores	14.523,01	0,6%	3.179,57	0,1%	977,22	0,0%	35.514,39	1,5%	8.616,89	0,4%
	Inversiones financieras temporales	1.701,46	2,0%	1.850,00	2,2%	2,95	0,0%	0,37	0,0%	0,00	0,0%
	Tesorería	1.953,76	1,0%	157,51	0,1%	1.309,02	0,6%	2.766,54	1,4%	797,42	0,4%
	Ajustes por periodificación	0,00	0,0%	2,35	0,0%	103,21	0,1%	5,75	0,0%	70,46	0,0%
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	TOTAL ACTIVO	**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%**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas: INCASOL.
(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA.

	PASIVO	IAS 16		GPSS 17		AETIM 18		ICO 19		CTBT 20	
	FONDOS PROPIOS	**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 suscrito	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 generados aplicados al proceso inversor	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Reservas	241,98	0,3%	0,00	0,0%	17,73	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Resultados de ejercicios anteriores	(220,16)	1,0%	(1.140,73)	5,0%	(37,81)	0,2%	938,50	(4,2%)	930,41	(4,1%)
	Pérdidas y ganancias	16,64	0,0%	(642,06)	0,5%	98,61	(0,1%)	(2.331,40)	1,8%	1.084,36	(0,8%)
(5)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**20,13**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**7,52**	**0,0%**	**13.218,99**	**1,9%**	**0,00**	**0,0%**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**180,28**	**0,6%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**23.256,69**	**0,9%**	**11.054,16**	**0,4%**	**0,00**	**0,0%**	**7.095,28**	**0,3%**	**0,00**	**0,0%**
	Acreedores financieros	23.256,69	1,1%	11.054,16	0,5%	0,00	0,0%	7.095,28	0,3%	0,00	0,0%
	Acreedores no financieros	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**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%**
	Acreedores financieros (7)	4.780,50	1,2%	846,72	0,2%	0,00	0,0%	2.017,37	0,5%	0,00	0,0%
	Acreedores no financieros	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)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**		**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	TOTAL PASIVO	**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%**

Importes en miles de euros.
(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.
(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.
(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.
(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.
(7) El importe de los acreedores financieros a corto plazo de la empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (#49) corresponde al préstamo recibido del accionista mayoritario CTTI.

	ACTIVO	ICC 21		PDG 22		INCASOL 23		PSPV 24		ICIC 25	
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INMOVILIZADO	**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%**
	Gastos de establecimiento	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	76,22	3,1%	0,00	0,0%
	Inmovilizaciones inmateriales	431,06	0,4%	3.325,72	2,9%	1.067,39	0,9%	151,65	0,1%	69,53	0,1%
	Inmovilizaciones materiales	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%
	Inmovilizaciones financieras	158,16	0,0%	88,41	0,0%	154.561,53	38,5%	84,75	0,0%	2.524,77	0,6%
(1)	Otro inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	191.583,82	46,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**43.979,02**	**12,7%**	**13,55**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACTIVO CIRCULANTE	**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%**
	Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Existencias	434,28	0,1%	0,00	0,0%	749.537,36	92,5%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Deudores	11.244,96	0,5%	4.054,79	0,2%	123.826,66	5,1%	2.848,52	0,1%	435,82	0,0%
	Inversiones financieras temporales	254,31	0,3%	0,00	0,0%	16.162,82	18,9%	0,00	0,0%	478,87	0,6%
	Tesorería	594,36	0,3%	558,91	0,3%	20.498,11	10,1%	1.960,05	1,0%	5.637,43	2,8%
	Ajustes por periodificación	652,74	0,4%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	14,37	0,0%
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	TOTAL ACTIVO	**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%**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas: INCASOL.
(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA.

	PASIVO	ICC 21		PDG 22		INCASOL 23		PSPV 24		ICIC 25	
	FONDOS PROPIOS	**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 suscrito	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 generados aplicados al proceso inversor	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Reservas	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	0,00	0,0%	15.259,18	(67,5%)	(1.612,57)	7,1%	(86,05)	0,4%
	Pérdidas y ganancias	(2.675,66)	2,1%	1.044,45	(0,8%)	0,00	0,0%	573,19	(0,4%)	(180,17)	0,1%
(5)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**738,05**	**0,1%**	**4.289,96**	**0,6%**	**328.415,12**	**48,1%**	**84,75**	**0,0%**	**3.659,44**	**0,5%**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**4.121,05**	**0,2%**	**6.557,12**	**0,2%**	**650.022,04**	**23,9%**	**18.119,58**	**0,7%**	**0,00**	**0,0%**
	Acreedores financieros	3.049,96	0,1%	6.557,12	0,3%	170.997,88	8,1%	18.113,15	0,9%	0,00	0,0%
	Acreedores no financieros	1.071,09	0,2%	0,00	0,0%	479.024,16	79,6%	6,43	0,0%	0,00	0,0%
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**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%**
	Acreedores financieros (7)	2.591,63	0,6%	0,00	0,0%	3.606,31	0,9%	2.102,93	0,5%	5,59	0,0%
	Acreedores no financieros	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)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	TOTAL PASIVO	**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%**

Importes en miles de euros.
(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.
(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.
(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.
(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.
(7) El importe de los acreedores financieros a corto plazo de la empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (#49) corresponde al préstamo recibido del accionista mayoritario CTTI.

	ACTIVO	AGAUI 26		SMC 27		EIF 28		TUJUCA 29		APM 30	
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INMOVILIZADO	**219,23**	**0,0%**	**6.854,82**	**0,2%**	**62,10**	**0,0%**	**13.495,99**	**0,3%**	**42,69**	**0,0%**
	Gastos de establecimiento	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	2,49	0,1%	0,00	0,0%
	Inmovilizaciones inmateriales	160,30	0,1%	164,21	0,1%	0,00	0,0%	105,26	0,1%	2,87	0,0%
	Inmovilizaciones materiales	58,93	0,0%	6.690,61	0,2%	62,10	0,0%	13.369,16	0,5%	36,80	0,0%
	Inmovilizaciones financieras	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	19,08	0,0%	3,02	0,0%
(1)	Otro inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**22,26**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACTIVO CIRCULANTE	**12.424,23**	**0,3%**	**1.476,78**	**0,0%**	**58,28**	**0,0%**	**5.240,68**	**0,1%**	**2.135,76**	**0,1%**
	Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Existencias	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	340,69	0,0%	0,00	0,0%
	Deudores	4.096,13	0,2%	757,77	0,0%	15,14	0,0%	1.428,11	0,1%	1.076,48	0,0%
	Inversiones financieras temporales	415,58	0,5%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	1,11	0,0%
	Tesorería	7.912,52	3,9%	692,54	0,3%	43,14	0,0%	3.466,34	1,7%	1.058,17	0,5%
	Ajustes por periodificación	0,00	0,0%	26,47	0,0%	0,00	0,0%	5,54	0,0%	0,00	0,0%
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	TOTAL ACTIVO	**12.643,46**	**0,2%**	**8.331,60**	**0,1%**	**120,38**	**0,0%**	**18.758,93**	**0,2%**	**2.178,45**	**0,0%**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas: INCASOL.
(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA.

	PASIVO	AGAUI 26		SMC 27		EIF 28		TUJUCA 29		APM 30	
	FONDOS PROPIOS	**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 suscrito	0,00	0,0%	6.874,51	0,5%	60,00	0,0%	60,11	0,0%	120,20	0,0%
(4)	Recursos generados aplicados al proceso inversor	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Reservas	687,91	0,8%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	38,16	0,0%	709,72	0,8%
	Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	6.724,38	(29,7%)	0,00	0,0%
	Pérdidas y ganancias	1.556,68	(1,2%)	(350,68)	0,3%	0,00	0,0%	(747,65)	0,6%	21,84	0,0%
(5)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**378,66**	**0,1%**	**60,04**	**0,0%**	**34,22**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**19,66**	**0,1%**	**0,00**	**0,0%**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**8.340,70**	**0,3%**	**240,41**	**0,0%**
	Acreedores financieros	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	8.333,70	0,4%	240,41	0,0%
	Acreedores no financieros	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	7,00	0,0%	0,00	0,0%
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**10.020,21**	**0,4%**	**1.747,73**	**0,1%**	**26,16**	**0,0%**	**4.323,57**	**0,2%**	**1.086,28**	**0,0%**
	Acreedores financieros (7)	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	1.241,62	0,3%	4,26	0,0%
	Acreedores no financieros	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)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**		**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**		**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	TOTAL PASIVO	**12.643,46**	**0,2%**	**8.331,60**	**0,1%**	**120,38**	**0,0%**	**18.758,93**	**0,2%**	**2.178,45**	**0,0%**

Importes en miles de euros.
(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.
(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.
(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.
(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.
(7) El importe de los acreedores financieros a corto plazo de la empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (#49) corresponde al préstamo recibido del accionista mayoritario CTTI.

	ACTIVO	TNC 31		FMGP 32		TABASA 33		GISA 34		EQUACAT 35	
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**6.883,09**	**43,9%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INMOVILIZADO	**7.510,19**	**0,2%**	**15.245,13**	**0,4%**	**138.000,93**	**3,5%**	**253.491,97**	**6,5%**	**1.406,37**	**0,0%**
	Gastos de establecimiento	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	77,85	3,1%	7,68	0,3%
	Inmovilizaciones inmateriales	66,98	0,1%	40,75	0,0%	136,47	0,1%	1.358,63	1,2%	3,04	0,0%
	Inmovilizaciones materiales	7.443,21	0,3%	15.204,38	0,5%	137.850,45	4,6%	6.812,40	0,2%	1.395,65	0,0%
	Inmovilizaciones financieras	0,00	0,0%	0,00	0,0%	14,01	0,0%	110.428,00	27,5%	0,00	0,0%
(1)	Otro inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	134.815,09	32,3%	0,00	0,0%
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**43,13**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**90.458,91**	**26,1%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACTIVO CIRCULANTE	**8.219,18**	**0,2%**	**1.027,70**	**0,0%**	**12.235,53**	**0,3%**	**1.345.261,32**	**36,3%**	**593,14**	**0,0%**
	Accionistas por desembolsos exigidos	2.045,52	86,6%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Existencias	23,41	0,0%	0,00	0,0%	90,99	0,0%	0,00	0,0%	20,68	0,0%
	Deudores	3.835,08	0,2%	545,94	0,0%	8.378,38	0,3%	1.344.177,95	55,3%	34,76	0,0%
	Inversiones financieras temporales	1.124,04	1,3%	0,00	0,0%	3.000,85	3,5%	0,00	0,0%	310,65	0,4%
	Tesorería	868,75	0,4%	481,76	0,2%	750,28	0,4%	688,61	0,3%	223,35	0,1%
	Ajustes por periodificación	322,38	0,2%	0,00	0,0%	15,03	0,0%	394,76	0,2%	3,70	0,0%
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	TOTAL ACTIVO	**22.655,59**	**0,3%**	**16.272,83**	**0,2%**	**240.695,37**	**3,0%**	**1.598.753,29**	**20,1%**	**1.999,51**	**0,0%**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas: INCASOL.
(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA.

	PASIVO	TNC 31		FMGP 32		TABASA 33		GISA 34		EQUACAT 35	
	FONDOS PROPIOS	**7.658,07**	**0,4%**	**16.024,78**	**0,8%**	**146.825,30**	**6,9%**	**69.695,44**	**3,3%**	**1.882,45**	**0,1%**
(3)	Capital suscrito	120,20	0,0%	16.014,29	1,1%	129.600,00	8,7%	64.588,51	4,3%	1.914,51	0,1%
(4)	Recursos generados aplicados al proceso inversor	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Reservas	0,00	0,0%	3,00	0,0%	10.169,12	11,7%	3.200,80	3,7%	0,00	0,0%
	Resultados de ejercicios anteriores	16.706,33	(73,9%)	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	(31,76)	0,1%
	Pérdidas y ganancias	(9.168,46)	7,1%	7,49	(0,0%)	7.056,18	(5,5%)	1.906,13	(1,5%)	(0,30)	0,0%
(5)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**3.508,32**	**12,3%**	**0,00**	**0,0%**	**8.915,62**	**31,3%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**6.883,09**	**0,3%**	**0,00**	**0,0%**	**44.713,17**	**1,6%**	**664.880,95**	**24,4%**	**1,80**	**0,0%**
	Acreedores financieros	6.883,09	0,3%	0,00	0,0%	44.713,17	2,1%	583.112,42	27,5%	0,00	0,0%
	Acreedores no financieros	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	81.768,53	13,6%	1,80	0,0%
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**4.606,11**	**0,2%**	**248,05**	**0,0%**	**40.241,28**	**1,8%**	**864.176,90**	**37,7%**	**115,26**	**0,0%**
	Acreedores financieros (7)	2.067,73	0,5%	0,00	0,0%	31.560,95	7,7%	122.534,39	29,7%	0,00	0,0%
	Acreedores no financieros	2.538,38	0,1%	248,05	0,0%	8.680,33	0,5%	741.642,51	39,4%	115,26	0,0%
(6)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	TOTAL PASIVO	**22.655,59**	**0,3%**	**16.272,83**	**0,2%**	**240.695,37**	**3,0%**	**1.598.753,29**	**20,1%**	**1.999,51**	**0,0%**

Importes en miles de euros.
(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.
(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.
(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.
(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.
(7) El importe de los acreedores financieros a corto plazo de la empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (#49) corresponde al préstamo recibido del accionista mayoritario CTTI.

	ACTIVO	CIMALSA 36		T. CADÍ 37		PRODECA 38		REGS 39		EPLICSA 40	
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INMOVILIZADO	**2.972,96**	**0,1%**	**78.274,19**	**2,0%**	**78,13**	**0,0%**	**3.103,26**	**0,1%**	**17.425,98**	**0,4%**
	Gastos de establecimiento	80,29	3,2%	0,00	0,0%	0,78	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Inmovilizaciones inmateriales	45,75	0,0%	137,18	0,1%	3,80	0,0%	23,61	0,0%	0,00	0,0%
	Inmovilizaciones materiales	1.830,38	0,1%	77.389,09	2,6%	73,55	0,0%	3.075,73	0,1%	13,53	0,0%
	Inmovilizaciones financieras	1.016,54	0,3%	747,92	0,2%	0,00	0,0%	3,92	0,0%	17.412,45	4,3%
(1)	Otro inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**0,00**	**0,0%**	**138.739,08**	**40,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACTIVO CIRCULANTE	**58.813,39**	**1,6%**	**22.913,60**	**0,6%**	**714,25**	**0,0%**	**256.679,47**	**6,9%**	**2.207,43**	**0,1%**
	Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Existencias	46.461,13	5,7%	28,33	0,0%	2,03	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Deudores	2.345,43	0,1%	4.892,03	0,2%	191,39	0,0%	256.473,09	10,5%	543,09	0,0%
	Inversiones financieras temporales	9.547,02	11,1%	17.902,18	20,9%	164,25	0,2%	0,77	0,0%	1.642,82	1,9%
	Tesorería	443,15	0,2%	78,39	0,0%	135,61	0,1%	197,64	0,1%	21,52	0,0%
	Ajustes por periodificación	16,66	0,0%	12,67	0,0%	220,97	0,1%	7,97	0,0%	0,00	0,0%
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	TOTAL ACTIVO	**61.786,35**	**0,8%**	**239.926,87**	**3,0%**	**792,38**	**0,0%**	**259.782,73**	**3,3%**	**19.633,41**	**0,2%**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas: INCASOL

(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA

	PASIVO	CIMALSA 36		T. CADÍ 37		PRODECA 38		REGS 39		EPLICSA 40	
	FONDOS PROPIOS	**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 suscrito	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 generados aplicados al proceso inversor	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Reservas	10,54	0,0%	6.319,64	7,3%	0,00	0,0%	643,15	0,7%	406,49	0,5%
	Resultados de ejercicios anteriores	(1.194,00)	5,3%	0,00	0,0%	(113,18)	0,5%	0,00	0,0%	(7.908,05)	35,0%
	Pérdidas y ganancias	(533,21)	0,4%	2.085,77	(1,6%)	(72,27)	0,1%	46,52	0,0%	9,25	0,0%
(5)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**2.451,20**	**0,4%**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**12,50**	**0,0%**	**14.520,69**	**51,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**303,77**	**1,1%**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**51.631,10**	**1,9%**	**55.894,13**	**2,1%**	**0,00**	**0,0%**	**41.019,78**	**1,5%**	**0,00**	**0,0%**
	Acreedores financieros	51.606,18	2,4%	55.894,13	2,6%	0,00	0,0%	32.231,79	1,5%	0,00	0,0%
	Acreedores no financieros	24,92	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	8.787,99	1,5%	0,00	0,0%
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**8.169,28**	**0,4%**	**55.602,91**	**2,4%**	**468,72**	**0,0%**	**214.004,69**	**9,3%**	**34,05**	**0,0%**
	Acreedores financieros (7)	4.782,93	1,2%	51.324,33	12,4%	0,00	0,0%	3.226,66	0,8%	0,00	0,0%
	Acreedores no financieros	3.386,35	0,2%	4.278,58	0,2%	468,72	0,0%	210.778,03	11,2%	34,05	0,0%
(6)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	TOTAL PASIVO	**61.786,35**	**0,8%**	**239.926,87**	**3,0%**	**792,38**	**0,0%**	**259.782,73**	**3,3%**	**19.633,41**	**0,2%**

Importes en miles de euros.

(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.

(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.

(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.

(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.

(7) El importe de los acreedores financieros a corto plazo de la empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (#49) corresponde al préstamo recibido del accionista mayoritario CTTI.

	ACTIVO	EFIENSA 41		SAENSA 42		CEMASA 43		FOCASA 44		EISSA 45	
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INMOVILIZADO	**5.617,12**	**0,1%**	**2.335,30**	**0,1%**	**108,47**	**0,0%**	**975,68**	**0,0%**	**1.245,13**	**0,0%**
	Gastos de establecimiento	0,00	0,0%	0,00	0,0%	4,10	0,2%	15,88	0,6%	0,00	0,0%
	Inmovilizaciones inmateriales	0,00	0,0%	0,00	0,0%	31,16	0,0%	378,60	0,3%	0,42	0,0%
	Inmovilizaciones materiales	0,64	0,0%	270,88	0,0%	72,52	0,0%	575,57	0,0%	0,00	0,0%
	Inmovilizaciones financieras	5.616,48	1,4%	2.064,42	0,5%	0,69	0,0%	5,63	0,0%	1.244,71	0,3%
(1)	Otro inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**10,59**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACTIVO CIRCULANTE	**3.985,82**	**0,1%**	**470,99**	**0,0%**	**933,78**	**0,0%**	**8.899,03**	**0,2%**	**1.698,20**	**0,0%**
	Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Existencias	0,00	0,0%	0,00	0,0%	4,10	0,0%	2.485,55	0,3%	0,00	0,0%
	Deudores	102,54	0,0%	48,76	0,0%	319,97	0,0%	6.404,36	0,3%	480,91	0,0%
	Inversiones financieras temporales	3.699,89	4,3%	400,43	0,5%	0,01	0,0%	0,00	0,0%	1.001,29	1,2%
	Tesorería	182,68	0,1%	15,76	0,0%	600,39	0,3%	9,12	0,0%	216,00	0,1%
	Ajustes por periodificación	0,71	0,0%	6,04	0,0%	9,31	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	TOTAL ACTIVO	**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%**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas: INCASOL.

(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA.

	PASIVO	EFIENSA 41		SAENSA 42		CEMASA 43		FOCASA 44		EISSA 45	
	FONDOS PROPIOS	**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 suscrito	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 generados aplicados al proceso inversor	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Reservas	940,06	1,1%	22,61	0,0%	0,00	0,0%	55,03	0,1%	19,01	0,0%
	Resultados de ejercicios anteriores	(1.889,11)	8,4%	(364,40)	1,6%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	(848,45)	3,8%
	Pérdidas y ganancias	(927,56)	0,7%	(158,68)	0,1%	(53,71)	0,0%	(964,72)	0,7%	(202,71)	0,2%
(5)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**5,87**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**295,14**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**229,35**	**0,8%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**111,80**	**0,4%**	**51,82**	**0,2%**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**800,43**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	Acreedores financieros	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	652,73	0,0%	0,00	0,0%
	Acreedores no financieros	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	147,70	0,0%	0,00	0,0%
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**324,33**	**0,0%**	**61,36**	**0,0%**	**638,49**	**0,0%**	**7.137,16**	**0,3%**	**317,11**	**0,0%**
	Acreedores financieros (7)	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	1.653,04	0,4%	0,00	0,0%
	Acreedores no financieros	324,33	0,0%	61,36	0,0%	638,49	0,0%	5.484,12	0,3%	317,11	0,0%
(6)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	TOTAL PASIVO	**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%**

Importes en miles de euros.

(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.

(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.

(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.

(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.

(7) El importe de los acreedores financieros a corto plazo de la empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (#49) corresponde al préstamo recibido del accionista mayoritario CTTI.

	ACTIVO	SEMSA 46		ADIGSA 47		REGSEGA 48		PSQV 49		ICF 50	TOTAL AGREGADO
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**15.677,13**
	INMOVILIZADO	**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**
	Gastos de establecimiento	0,00	0,0%	17,60	0,7%	1,37	0,1%	574,04	23,1%	0,00	2.486,03
	Inmovilizaciones inmateriales	189,98	0,2%	251,73	0,2%	11,25	0,0%	165,00	0,1%	525,12	113.883,84
	Inmovilizaciones materiales	88,44	0,0%	16.566,03	0,6%	461,89	0,0%	423,33	0,0%	2.342,83	2.971.573,06
	Inmovilizaciones financieras	0,00	0,0%	891,90	0,2%	3,31	0,0%	28,46	0,0%	30.072,60	431.103,02
(1)	Otro inmovilizado	0,00	0,0%	30.982,74	7,4%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	416.814,36
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**0,00**	**0,0%**	**5.853,52**	**1,7%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**347.112,00**
	ACTIVO CIRCULANTE	**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**
	Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	2.361,79
	Existencias	0,00	0,0%	132,15	0,0%	0,00	0,0%	101,06	0,0%	0,00	810.142,85
	Deudores	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
	Inversiones financieras temporales	0,15	0,0%	55,91	0,1%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	85.641,19
	Tesorería	24,71	0,0%	7.121,80	3,5%	7,57	0,0%	830,87	0,4%	151.665,96	353.750,48
	Ajustes por periodificación	13,79	0,0%	294,79	0,2%	5,55	0,0%	0,00	0,0%	14.131,05	173.695,31
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	14.081,72
	TOTAL ACTIVO	**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**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, IRTA, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas: INCASOL.
(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA.

	PASIVO	SEMSA 46		ADIGSA 47		REGSEGA 48		PSQV 49		ICF 50	TOTAL AGREGADO
	FONDOS PROPIOS	**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 suscrito	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 generados aplicados al proceso inversor	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	699.226,03
	Reservas	0,01	0,0%	33.672,70	38,8%	0,00	0,0%	6.947,07	8,0%	7.339,06	94.230,21
	Resultados de ejercicios anteriores	(15,13)	0,1%	(3.883,50)	17,2%	0,00	0,0%	(7.515,78)	33,2%	0,00	(22.611,91)
	Pérdidas y ganancias	(166,26)	0,1%	(34.677,29)	26,9%	0,00	0,0%	107,85	(0,1%)	267,32	(128.688,33)
(5)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**105.950,19**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**0,00**	**0,0%**	**351,57**	**0,1%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**683.469,89**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**1.435,13**	**29.897,21**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**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**
	Acreedores financieros	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
	Acreedores no financieros	0,00	0,0%	2.327,50	0,4%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	1.545,81	603.092,82
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**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**
	Acreedores financieros (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
	Acreedores no financieros	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)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**1.695,51**
	TOTAL PASIVO	**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**

(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.
(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.
(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.
(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.
(7) El importe de los acreedores financieros a corto plazo de la empresa Portal Salut i Qualitat de Vida, SA (#49) corresponde al préstamo recibido del accionista mayoritario CTTI.

8.4.2. Ejercicio 2003. Cuentas de pérdidas y ganancias

A continuación se presentan la cuenta de pérdidas y ganancias agregada y las cuentas de pérdidas y ganancias individuales de las empresas de la Generalidad correspondientes al ejercicio 2003.

Cuentas de pérdidas y ganancias. Ejercicio 2003

CONCEPTO	AGREGADO sin ICF	CTTI 1		CAR 2		FGC 3		IRTA 4		CIRE 5	
GASTOS											
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	8.421,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	(10,91)	(0,1%)	0,00	0,0%
Aprovisionamientos	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%
Actividad ordinaria de explotación	144.163,76	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos 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%
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	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%
Variación de las provisiones de tráfico	5.294,04	(18,94)	(0,4%)	98,03	1,9%	0,00	0,0%	(149,40)	(2,8%)	19,09	0,4%
Otros gastos de explotación	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%
Subvenciones de explotación	1.739,58	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Subvenciones 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%
Gastos financieros	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%
Gastos extraordinarios	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%
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	59.054,55	413,87	0,7%	81,06	0,1%	144,30	0,2%	67,76	0,1%	0,00	0,0%
Impuesto sobre sociedades	5.569,04	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
INGRESOS											
Importe neto cifra de negocios	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%
Aumento de existencias de productos terminados	113.474,64	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	(8,89)	(0,0%)	22,67	0,0%
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	640,43	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros ingresos de explotación	21.653,09	0,00	0,0%	153,44	0,7%	7.238,34	33,4%	85,78	0,4%	32,02	0,1%
Subvenciones de explotación	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%
Ingresos financieros	21.049,91	372,63	1,8%	5,51	0,0%	243,59	1,2%	44,72	0,2%	9,98	0,0%
Ingresos extraordinarios	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%
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	8.172,80	0,00	0,0%	345,13	4,2%	5.403,63	66,1%	830,82	10,2%	0,00	0,0%
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	6.081,15	0,00	0,0%	60,31	1,0%	209,53	3,4%	(2,62)	(0,0%)	0,00	0,0%
RESULTADOS											
I. DE EXPLOTACIÓN	**(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. FINANCIEROS	**(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. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**(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. EXTRAORDINARIOS	**(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. ANTES DE IMPUESTOS	**(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. DEL EJERCICIO	**(128.955,65)**	**2.643,35**	**(2,0%)**	**(586,48)**	**0,5%**	**131,49**	**(0,1%)**	**(489,11)**	**0,4%**	**(29,13)**	**0,0%**

Importes en miles de euros.

CONCEPTO	CIDEM 6		LGEI 7		IDIADA 8		ICAEN 9		ACA 10	
GASTOS										
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Aprovisionamientos	0,00	0,0%	3.014,30	0,5%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Actividad ordinaria de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	144.163,76	100,0%
Gastos 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%
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	413,05	0,3%	2.186,91	1,5%	5.902,00	4,1%	98,90	0,1%	31.441,61	22,0%
Variación de las provisiones de tráfico	0,00	0,0%	181,46	3,4%	0,00	0,0%	19,85	0,4%	7.207,14	136,1%
Otros gastos de explotación	16.667,32	5,7%	2.662,29	0,9%	179,00	0,1%	4.195,63	1,4%	32.575,41	11,2%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Subvenciones de capital	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos financieros	7,87	0,0%	0,00	0,0%	543,00	0,9%	0,49	0,0%	30.387,18	48,2%
Gastos extraordinarios	495,07	1,1%	0,00	0,0%	13,00	0,0%	889,52	1,9%	23.851,32	52,0%
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	9,97	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	29.592,39	50,1%
Impuesto sobre sociedades	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
INGRESOS										
Importe neto cifra de negocios	55,81	0,0%	12.049,91	1,1%	2.283,00	0,2%	356,40	0,0%	244.142,59	22,4%
Aumento de existencias de productos terminados	0,00	0,0%	(376,53)	(0,3%)	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros ingresos de explotación	0,00	0,0%	75,20	0,3%	0,00	0,0%	12,09	0,1%	127,71	0,6%
Subvenciones de explotación	20.263,54	7,2%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	5.425,13	1,9%	7,92	0,0%
Ingresos financieros	157,78	0,7%	85,30	0,4%	249,00	1,2%	21,18	0,1%	16,16	0,1%
Ingresos extraordinarios	0,00	0,0%	28,11	0,3%	2,00	0,0%	2,81	0,0%	624,39	6,5%
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	0,00	0,0%	65,57	0,8%	23,00	0,3%	0,00	0,0%	337,97	4,1%
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	249,34	4,1%
RESULTADOS										
I. DE EXPLOTACIÓN	**(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. FINANCIEROS	**149,91**	**(0,4%)**	**85,30**	**(0,2%)**	**(294,00)**	**0,7%**	**20,69**	**(0,0%)**	**(30.371,02)**	**72,4%**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**(413,05)**	**1,0%**	**(1.581,05)**	**3,7%**	**(4.094,00)**	**9,7%**	**(525,48)**	**1,2%**	**(25.737,18)**	**60,9%**
IV. EXTRAORDINARIOS	**(495,07)**	**0,6%**	**83,71**	**(0,1%)**	**12,00**	**(0,0%)**	**(886,71)**	**1,1%**	**(52.232,01)**	**64,4%**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**(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. DEL EJERCICIO	**(908,12)**	**0,7%**	**(1.497,34)**	**1,2%**	**(4.082,00)**	**3,2%**	**(1.412,19)**	**1,1%**	**(77.969,19)**	**60,5%**

Importes en miles de euros.

CONCEPTO	JR 11		CPF 12		ATLL 13		IDI 14		GSS 15	
GASTOS										
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Aprovisionamientos	0,00	0,0%	4,82	0,0%	12.887,77	2,2%	4.823,27	0,8%	7.053,30	1,2%
Actividad ordinaria de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos 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%
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	3.375,71	2,4%	60,57	0,0%	26.425,54	18,5%	2.056,47	1,4%	583,14	0,4%
Variación de las provisiones de tráfico	304,24	5,7%	592,68	11,2%	(86,02)	(1,6%)	3,39	0,1%	0,00	0,0%
Otros gastos de explotación	46.588,79	16,0%	526,26	0,2%	8.899,80	3,0%	2.619,70	0,9%	1.112,89	0,4%
Subvenciones de explotación	1.579,03	90,8%	37,93	2,2%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Subvenciones de capital	13.839,07	78,6%	3.761,39	21,4%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos financieros	151,64	0,2%	0,34	0,0%	1.999,31	3,2%	373,23	0,6%	106,65	0,2%
Gastos extraordinarios	1.076,73	2,3%	132,75	0,3%	3.069,06	6,7%	0,00	0,0%	89,26	0,2%
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	254,64	0,4%	14,70	0,0%	1.210,28	2,0%	64,76	0,1%	49,66	0,1%
Impuesto sobre sociedades	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
INGRESOS										
Importe neto cifra de negocios	36.189,82	3,3%	1,77	0,0%	53.957,32	4,9%	16.434,95	1,5%	23.711,73	2,2%
Aumento de existencias de productos terminados	40,85	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	71,23	11,1%
Otros ingresos de explotación	0,00	0,0%	1,48	0,0%	1.857,13	8,6%	357,61	1,7%	129,84	0,6%
Subvenciones de explotación	34.435,30	12,3%	5.525,35	2,0%	0,00	0,0%	236,17	0,1%	3.790,79	1,4%
Ingresos financieros	197,33	0,9%	58,94	0,3%	593,64	2,8%	50,13	0,2%	2,20	0,0%
Ingresos extraordinarios	1.183,62	12,4%	12,01	0,1%	15,65	0,2%	1,02	0,0%	23,81	0,2%
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	741,12	9,1%	0,00	0,0%	154,22	1,9%	23,25	0,3%	2,31	0,0%
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	281,34	4,6%	306,05	5,0%	24,32	0,4%	91,34	1,5%
RESULTADOS										
I. DE EXPLOTACIÓN	**(631,43)**	**198,4%**	**(575,72)**	**180,9%**	**388,15**	**(121,9%)**	**(609,10)**	**191,3%**	**(260,29)**	**81,8%**
II. FINANCIEROS	**45,69**	**(0,1%)**	**58,60**	**(0,1%)**	**(1.405,67)**	**3,4%**	**(323,10)**	**0,8%**	**(104,45)**	**0,2%**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**(585,74)**	**1,4%**	**(517,12)**	**1,2%**	**(1.017,52)**	**2,4%**	**(932,20)**	**2,2%**	**(364,74)**	**0,9%**
IV. EXTRAORDINARIOS	**593,37**	**(0,7%)**	**145,90**	**(0,2%)**	**(3.803,42)**	**4,7%**	**(16,17)**	**0,0%**	**(21,46)**	**0,0%**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**7,63**	**(0,0%)**	**(371,22)**	**0,3%**	**(4.820,94)**	**3,9%**	**(948,37)**	**0,8%**	**(386,20)**	**0,3%**
VI. DEL EJERCICIO	**7,63**	**(0,0%)**	**(371,22)**	**0,3%**	**(4.820,94)**	**3,7%**	**(948,37)**	**0,7%**	**(386,20)**	**0,3%**

Importes en miles de euros.

CONCEPTO	IAS 16		GPSS 17		AETIM 18		ICO 19		CTBT 20	
GASTOS										
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Aprovisionamientos	7.844,81	1,4%	1.249,57	0,2%	94,07	0,0%	30.454,63	5,3%	7.190,36	1,2%
Actividad ordinaria de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos 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%
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	868,44	0,6%	59,07	0,0%	23,72	0,0%	788,24	0,6%	691,33	0,5%
Variación de las provisiones de tráfico	(85,62)	(1,6%)	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,44	0,0%	0,00	0,0%
Otros gastos de explotación	3.170,50	1,1%	528,99	0,2%	1.023,92	0,4%	8.049,06	2,8%	6.146,89	2,1%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Subvenciones de capital	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos financieros	106,72	0,2%	28,52	0,0%	0,04	0,0%	199,42	0,3%	3,86	0,0%
Gastos extraordinarios	296,24	0,6%	0,00	0,0%	3,95	0,0%	45,54	0,1%	20,83	0,0%
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	435,50	0,7%	313,62	0,5%	0,00	0,0%	1.907,78	3,2%	0,00	0,0%
Impuesto sobre sociedades	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
INGRESOS										
Importe neto cifra de negocios	43.211,24	4,0%	4.387,52	0,4%	322,90	0,0%	59.038,24	5,4%	24.456,12	2,2%
Aumento de existencias de productos terminados	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros ingresos de explotación	296,07	1,4%	288,31	1,3%	0,02	0,0%	3.464,07	16,0%	1,96	0,0%
Subvenciones de explotación	119,88	0,0%	628,80	0,2%	2.011,52	0,7%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Ingresos financieros	6,82	0,0%	2,70	0,0%	12,93	0,1%	72,18	0,3%	58,54	0,3%
Ingresos extraordinarios	56,64	0,6%	14,06	0,1%	0,85	0,0%	37,10	0,4%	0,00	0,0%
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	9,04	0,1%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	203,32	2,5%	0,00	0,0%
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	971,99	16,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	266,55	4,4%	1,80	0,0%
RESULTADOS										
I. DE EXPLOTACIÓN	**(189,39)**	**59,5%**	**(316,68)**	**99,5%**	**88,82**	**(27,9%)**	**(757,81)**	**238,1%**	**1.048,71**	**(329,4%)**
II. FINANCIEROS	**(99,90)**	**0,2%**	**(25,82)**	**0,1%**	**12,89**	**(0,0%)**	**(127,24)**	**0,3%**	**54,68**	**(0,1%)**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**(289,29)**	**0,7%**	**(342,50)**	**0,8%**	**101,71**	**(0,2%)**	**(885,05)**	**2,1%**	**1.103,39**	**(2,6%)**
IV. EXTRAORDINARIOS	**305,93**	**(0,4%)**	**(299,56)**	**0,4%**	**(3,10)**	**0,0%**	**(1.446,35)**	**1,8%**	**(19,03)**	**0,0%**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**16,64**	**(0,0%)**	**(642,06)**	**0,5%**	**98,61**	**(0,1%)**	**(2.331,40)**	**1,9%**	**1.084,36**	**(0,9%)**
VI. DEL EJERCICIO	**16,64**	**(0,0%)**	**(642,06)**	**0,5%**	**98,61**	**(0,1%)**	**(2.331,40)**	**1,8%**	**1.084,36**	**(0,8%)**

Importes en miles de euros.

CONCEPTO	ICC 21		PDG 22		INCASOL 23		PSPV 24		ICIC 25	
GASTOS										
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Aprovisionamientos	7.017,29	1,2%	0,00	0,0%	231.727,98	40,0%	4.931,59	0,9%	(0,87)	(0,0%)
Actividad ordinaria de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos 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%
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	2.562,53	1,8%	2.556,50	1,8%	2.280,95	1,6%	378,27	0,3%	177,19	0,1%
Variación de las provisiones de tráfico	0,00	0,0%	(97,90)	(1,8%)	(2.731,76)	(51,6%)	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros gastos de explotación	3.627,21	1,2%	2.668,85	0,9%	30.549,44	10,5%	726,48	0,2%	10.334,12	3,5%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Subvenciones de capital	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos financieros	212,95	0,3%	147,35	0,2%	7.335,33	11,6%	235,22	0,4%	0,60	0,0%
Gastos extraordinarios	0,00	0,0%	56,60	0,1%	133,39	0,3%	491,98	1,1%	0,04	0,0%
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	192,23	0,3%	8,16	0,0%	1.986,60	3,4%	0,00	0,0%	3,74	0,0%
Impuesto sobre sociedades	0,00	0,0%	562,40	10,1%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
INGRESOS										
Importe neto cifra de negocios	11.622,65	1,1%	9.036,73	0,8%	131.259,54	12,0%	7.046,95	0,6%	405,20	0,0%
Aumento de existencias de productos terminados	63,01	0,1%	0,00	0,0%	103.858,56	91,5%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	372,84	58,2%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros ingresos de explotación	27,23	0,1%	31,17	0,1%	1.319,80	6,1%	17,08	0,1%	0,00	0,0%
Subvenciones de explotación	8.749,99	3,1%	0,00	0,0%	34.905,32	12,4%	5.787,11	2,1%	11.994,12	4,3%
Ingresos financieros	32,69	0,2%	11,45	0,1%	10.319,22	49,0%	63,81	0,3%	152,39	0,7%
Ingresos extraordinarios	10,23	0,1%	58,18	0,6%	172,45	1,8%	12,24	0,1%	0,00	0,0%
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	0,00	0,0%	21,12	0,3%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	24,99	0,4%	0,00	0,0%	3.283,49	54,0%	0,00	0,0%	95,52	1,6%
RESULTADOS										
I. DE EXPLOTACIÓN	**(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. FINANCIEROS	**(180,26)**	**0,4%**	**(135,90)**	**0,3%**	**2.983,89**	**(7,1%)**	**(171,41)**	**0,4%**	**151,79**	**(0,4%)**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**(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. EXTRAORDINARIOS	**(157,01)**	**0,2%**	**14,54**	**(0,0%)**	**1.335,95**	**(1,6%)**	**(479,74)**	**0,6%**	**91,74**	**(0,1%)**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**(2.675,66)**	**2,2%**	**1.606,85**	**(1,3%)**	**(0,00)**	**0,0%**	**573,19**	**(0,5%)**	**(180,17)**	**0,1%**
VI. DEL EJERCICIO	**(2.675,66)**	**2,1%**	**1.044,45**	**(0,8%)**	**(0,00)**	**0,0%**	**573,19**	**(0,4%)**	**(180,17)**	**0,1%**

Importes en miles de euros.

CONCEPTO	AGAUI 26		SMC 27		EIF 28		TUJUCA 29		APM 30	
GASTOS										
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Aprovisionamientos	144,41	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	1.990,88	0,3%	0,00	0,0%
Actividad ordinaria de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos 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%
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	12,30	0,0%	350,68	0,2%	0,00	0,0%	835,70	0,6%	12,59	0,0%
Variación de las provisiones de tráfico	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	4,66	0,1%	11,71	0,2%
Otros gastos de explotación	24.235,83	8,3%	1.849,74	0,6%	98,28	0,0%	5.288,33	1,8%	414,36	0,1%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	122,62	7,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Subvenciones de capital	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos financieros	0,00	0,0%	0,04	0,0%	2.386,00	3,8%	246,62	0,4%	9,76	0,0%
Gastos extraordinarios	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	6,81	0,0%	0,00	0,0%
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	58,51	0,1%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	3,02	0,0%	0,00	0,0%
Impuesto sobre sociedades	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	9,36	0,2%
INGRESOS										
Importe neto cifra de negocios	25,31	0,0%	393,07	0,0%	0,00	0,0%	11.815,31	1,1%	758,31	0,1%
Aumento de existencias de productos terminados	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros ingresos de explotación	147,39	0,7%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	462,16	2,1%	0,00	0,0%
Subvenciones de explotación	26.813,85	9,6%	3.302,62	1,2%	265,79	0,1%	1.279,25	0,5%	0,00	0,0%
Ingresos financieros	26,80	0,1%	35,41	0,2%	2.389,48	11,4%	95,77	0,5%	17,71	0,1%
Ingresos extraordinarios	0,95	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	21,63	0,2%	0,00	0,0%
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	12,30	0,2%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
RESULTADOS										
I. DE EXPLOTACIÓN	**1.575,14**	**(494,8%)**	**(386,05)**	**121,3%**	**(3,48)**	**1,1%**	**(608,60)**	**191,2%**	**23,25**	**(7,3%)**
II. FINANCIEROS	**26,80**	**(0,1%)**	**35,37**	**(0,1%)**	**3,48**	**(0,0%)**	**(150,85)**	**0,4%**	**7,95**	**(0,0%)**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**1.601,94**	**(3,8%)**	**(350,68)**	**0,8%**	**0,00**	**(0,0%)**	**(759,45)**	**1,8%**	**31,20**	**(0,1%)**
IV. EXTRAORDINARIOS	**(45,26)**	**0,1%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**11,80**	**(0,0%)**	**0,00**	**0,0%**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**1.556,68**	**(1,3%)**	**(350,68)**	**0,3%**	**0,00**	**(0,0%)**	**(747,65)**	**0,6%**	**31,20**	**(0,0%)**
VI. DEL EJERCICIO	**1.556,68**	**(1,2%)**	**(350,68)**	**0,3%**	**0,00**	**(0,0%)**	**(747,65)**	**0,6%**	**21,84**	**(0,0%)**

Importes en miles de euros.

CONCEPTO	TNC 31		FMGP 32		TABASA 33		GISA 34		EQUACAT 35	
GASTOS										
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	7,33	0,1%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Aprovisionamientos	1.201,29	0,2%	0,00	0,0%	49,42	0,0%	32.436,84	5,6%	5,48	0,0%
Actividad ordinaria de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos 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%
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	1.304,53	0,9%	966,44	0,7%	4.681,44	3,3%	1.683,26	1,2%	176,86	0,1%
Variación de las provisiones de tráfico	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,58	0,0%	0,00	0,0%	12,72	0,2%
Otros gastos de explotación	4.066,16	1,4%	346,57	0,1%	3.872,58	1,3%	10.616,61	3,6%	422,02	0,1%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Subvenciones de capital	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos financieros	297,54	0,5%	0,00	0,0%	1.820,27	2,9%	5.159,13	8,2%	0,00	0,0%
Gastos extraordinarios	1,08	0,0%	0,00	0,0%	5.656,26	12,3%	8,08	0,0%	1,61	0,0%
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	8,50	0,0%	0,00	0,0%	19,81	0,0%	0,00	0,0%	0,85	0,0%
Impuesto sobre sociedades	0,00	0,0%	4,03	0,1%	3.741,81	67,2%	442,90	8,0%	0,00	0,0%
INGRESOS										
Importe neto cifra de negocios	3.104,77	0,3%	540,93	0,0%	29.027,06	2,7%	52.605,04	4,8%	1.209,53	0,1%
Aumento de existencias de productos terminados	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros ingresos de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	397,02	1,8%	599,94	2,8%	55,88	0,3%
Subvenciones de explotación	60,10	0,0%	781,16	0,3%	0,00	0,0%	15,13	0,0%	0,00	0,0%
Ingresos financieros	78,95	0,4%	2,44	0,0%	0,00	0,0%	5.090,78	24,2%	8,39	0,0%
Ingresos extraordinarios	41,23	0,4%	0,00	0,0%	0,77	0,0%	0,00	0,0%	3,13	0,0%
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	1,14	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,68	0,0%
RESULTADOS										
I. DE EXPLOTACIÓN	**(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. FINANCIEROS	**(218,59)**	**0,5%**	**2,44**	**(0,0%)**	**(1.820,27)**	**4,3%**	**(68,35)**	**0,2%**	**8,39**	**(0,0%)**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**(9.201,25)**	**21,8%**	**11,52**	**(0,0%)**	**16.473,29**	**(39,0%)**	**2.357,11**	**(5,6%)**	**(1,65)**	**0,0%**
IV. EXTRAORDINARIOS	**32,79**	**(0,0%)**	**0,00**	**0,0%**	**(5.675,30)**	**7,0%**	**(8,08)**	**0,0%**	**1,35**	**(0,0%)**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**(9.168,46)**	**7,4%**	**11,52**	**(0,0%)**	**10.797,99**	**(8,8%)**	**2.349,03**	**(1,9%)**	**(0,30)**	**0,0%**
VI. DEL EJERCICIO	**(9.168,46)**	**7,1%**	**7,49**	**(0,0%)**	**7.056,18**	**(5,5%)**	**1.906,13**	**(1,5%)**	**(0,30)**	**0,0%**

Importes en miles de euros.

CONCEPTO	CIMALSA 36		T. CADÍ 37		PRODECA 38		REGS 39		EPLICSA 40	
GASTOS										
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	8.135,86	96,6%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Aprovisionamientos	8.897,94	1,5%	2,94	0,0%	406,75	0,1%	2.305,42	0,4%	0,00	0,0%
Actividad ordinaria de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos de personal	573,42	0,2%	1.718,50	0,5%	531,11	0,2%	1.245,04	0,4%	206,51	0,1%
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	78,26	0,1%	2.338,92	1,6%	14,21	0,0%	168,67	0,1%	4,86	0,0%
Variación de las provisiones de tráfico	0,00	0,0%	0,13	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros gastos de explotación	620,81	0,2%	3.546,87	1,2%	274,02	0,1%	1.379,64	0,5%	519,48	0,2%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Subvenciones de capital	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos financieros	1.522,43	2,4%	5.779,92	9,2%	3,08	0,0%	10,57	0,0%	(316,00)	(0,5%)
Gastos extraordinarios	54,54	0,1%	1.757,16	3,8%	0,08	0,0%	0,00	0,0%	303,77	0,7%
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	71,35	0,1%	1,90	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Impuesto sobre sociedades	(337,14)	(6,1%)	1.130,86	20,3%	0,00	0,0%	18,28	0,3%	0,00	0,0%
INGRESOS										
Importe neto cifra de negocios	9.396,75	0,9%	18.139,81	1,7%	205,37	0,0%	4.856,99	0,4%	0,00	0,0%
Aumento de existencias de productos terminados	9.562,41	8,4%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros ingresos de explotación	29,55	0,1%	290,24	1,3%	0,00	0,0%	308,90	1,4%	0,00	0,0%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	947,47	0,3%	0,00	0,0%	686,08	0,2%
Ingresos financieros	24,20	0,1%	0,00	0,0%	5,01	0,0%	8,07	0,0%	41,50	0,2%
Ingresos extraordinarios	0,00	0,0%	2,37	0,0%	0,01	0,0%	0,18	0,0%	0,26	0,0%
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	0,00	0,0%	1,02	0,0%	0,00	0,0%	0,03	0,0%
RESULTADOS										
I. DE EXPLOTACIÓN	**682,42**	**(214,4%)**	**10.822,69**	**(3.399,7%)**	**(73,25)**	**23,0%**	**67,12**	**(21,1%)**	**(44,77)**	**14,1%**
II. FINANCIEROS	**(1.498,23)**	**3,6%**	**(5.779,92)**	**13,8%**	**1,93**	**(0,0%)**	**(2,50)**	**0,0%**	**357,50**	**(0,9%)**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**(815,81)**	**1,9%**	**5.042,77**	**(11,9%)**	**(71,32)**	**0,2%**	**64,62**	**(0,2%)**	**312,73**	**(0,7%)**
IV. EXTRAORDINARIOS	**(54,54)**	**0,1%**	**(1.826,14)**	**2,3%**	**(0,95)**	**0,0%**	**0,18**	**(0,0%)**	**(303,48)**	**0,4%**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**(870,35)**	**0,7%**	**3.216,63**	**(2,6%)**	**(72,27)**	**0,1%**	**64,80**	**(0,1%)**	**9,25**	**(0,0%)**
VI. DEL EJERCICIO	**(533,21)**	**0,4%**	**2.085,77**	**(1,6%)**	**(72,27)**	**0,1%**	**46,52**	**(0,0%)**	**9,25**	**(0,0%)**

Importes en miles de euros.

CONCEPTO	EFIENSA 41		SAENSA 42		CEMASA 43		FOCASA 44		EISSA 45	
GASTOS										
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	288,72	3,4%	0,00	0,0%
Aprovisionamientos	0,00	0,0%	0,00	0,0%	65,77	0,0%	6.571,21	1,1%	595,89	0,1%
Actividad ordinaria de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos de personal	104,98	0,0%	40,99	0,0%	965,16	0,3%	3.851,76	1,2%	45,86	0,0%
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	18,91	0,0%	20,23	0,0%	51,71	0,0%	218,92	0,2%	0,19	0,0%
Variación de las provisiones de tráfico	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros gastos de explotación	594,54	0,2%	68,71	0,0%	1.392,91	0,5%	1.017,93	0,3%	77,92	0,0%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Subvenciones de capital	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos financieros	44,16	0,1%	0,00	0,0%	5,32	0,0%	38,33	0,1%	0,00	0,0%
Gastos extraordinarios	571,90	1,2%	79,95	0,2%	1,32	0,0%	4,20	0,0%	131,56	0,3%
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	0,00	0,0%	1,45	0,0%	3,99	0,0%	0,00	0,0%
Impuesto sobre sociedades	(2,05)	(0,0%)	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	(1,41)	(0,0%)
INGRESOS										
Importe neto cifra de negocios	0,00	0,0%	37,61	0,0%	572,52	0,1%	10.611,04	1,0%	617,59	0,1%
Aumento de existencias de productos terminados	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	312,56	0,3%	0,00	0,0%
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	34,77	5,4%	0,00	0,0%
Otros ingresos de explotación	274,59	1,3%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,90	0,0%	0,00	0,0%
Subvenciones de explotación	6,28	0,0%	0,00	0,0%	1.842,63	0,7%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Ingresos financieros	121,08	0,6%	13,59	0,1%	0,03	0,0%	10,46	0,0%	29,71	0,1%
Ingresos extraordinarios	2,93	0,0%	0,00	0,0%	1,17	0,0%	11,65	0,1%	0,00	0,0%
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	0,00	0,0%	13,58	0,2%	48,96	0,8%	0,00	0,0%
RESULTADOS										
I. DE EXPLOTACIÓN	**(437,56)**	**137,5%**	**(92,32)**	**29,0%**	**(60,40)**	**19,0%**	**(989,27)**	**310,8%**	**(102,27)**	**32,1%**
II. FINANCIEROS	**76,92**	**(0,2%)**	**13,59**	**(0,0%)**	**(5,29)**	**0,0%**	**(27,87)**	**0,1%**	**29,71**	**(0,1%)**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**(360,64)**	**0,9%**	**(78,73)**	**0,2%**	**(65,69)**	**0,2%**	**(1.017,14)**	**2,4%**	**(72,56)**	**0,2%**
IV. EXTRAORDINARIOS	**(568,97)**	**0,7%**	**(79,95)**	**0,1%**	**11,98**	**(0,0%)**	**52,42**	**(0,1%)**	**(131,56)**	**0,2%**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**(929,61)**	**0,8%**	**(158,68)**	**0,1%**	**(53,71)**	**0,0%**	**(964,72)**	**0,8%**	**(204,12)**	**0,2%**
VI. DEL EJERCICIO	**(927,56)**	**0,7%**	**(158,68)**	**0,1%**	**(53,71)**	**0,0%**	**(964,72)**	**0,7%**	**(202,71)**	**0,2%**

Importes en miles de euros.

CONCEPTO	SEMSA 46		ADIGSA 47		REGSEGA 48		PSQV 49		ICF 50	TOTAL AGREGADO
GASTOS										
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	8.421,00
Aprovisionamientos	49.258,37	8,5%	35.249,39	6,1%	0,00	0,0%	543,85	0,1%	0,00	579.001,29
Actividad ordinaria de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	24.653,74	168.817,50
Gastos 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
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	166,26	0,1%	716,22	0,5%	17,64	0,0%	1.538,37	1,1%	653,68	143.520,63
Variación de las provisiones de tráfico	0,00	0,0%	7,56	0,1%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	14.825,65	20.119,69
Otros gastos de explotación	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
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	1.739,58
Subvenciones de capital	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	17.600,46
Gastos financieros	312,22	0,5%	792,73	1,3%	1,12	0,0%	230,69	0,4%	0,00	62.998,45
Gastos extraordinarios	0,00	0,0%	5,06	0,0%	0,00	0,0%	5,44	0,0%	556,11	46.413,38
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	22.134,15	37,5%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	59.054,55
Impuesto sobre sociedades	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	5.569,04
INGRESOS										
Importe neto cifra de negocios	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
Aumento de existencias de productos terminados	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	113.474,64
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	161,59	25,2%	0,00	0,0%	0,00	640,43
Otros ingresos de explotación	47,49	0,2%	3.020,83	14,0%	0,00	0,0%	501,85	2,3%	0,00	21.653,09
Subvenciones de explotación	(0,30)	(0,0%)	22.500,66	8,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	280.475,42
Ingresos financieros	1,31	0,0%	206,81	1,0%	0,03	0,0%	1,56	0,0%	0,00	21.049,91
Ingresos extraordinarios	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 transferidas al resultado del ejercicio	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	8.172,80
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	101,79	1,7%	0,00	0,0%	50,00	0,8%	0,00	6.081,15
RESULTADOS										
I. DE EXPLOTACIÓN	**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. FINANCIEROS	**(310,91)**	**0,7%**	**(585,92)**	**1,4%**	**(1,09)**	**0,0%**	**(229,13)**	**0,5%**	**0,00**	**(41.948,54)**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**(166,26)**	**0,4%**	**(12.652,86)**	**29,9%**	**(0,00)**	**0,0%**	**55,52**	**(0,1%)**	**(2.922,71)**	**(45.189,59)**
IV. EXTRAORDINARIOS	**0,00**	**0,0%**	**(22.024,43)**	**27,2%**	**0,00**	**0,0%**	**52,33**	**(0,1%)**	**3.190,03**	**(77.929,70)**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**(166,26)**	**0,1%**	**(34.677,29)**	**28,1%**	**(0,00)**	**0,0%**	**107,85**	**(0,1%)**	**267,32**	**(123.119,29)**
VI. DEL EJERCICIO	**(166,26)**	**0,1%**	**(34.677,29)**	**26,9%**	**(0,00)**	**0,0%**	**107,85**	**(0,1%)**	**267,32**	**(128.688,33)**

Importes en miles de euros

8.4.3. Ejercicio 2002. Balances

A continuación se presentan el balance agregado y los balances individuales de las empresas de la Generalidad a 31 de diciembre de 2002.

Balances de situación. Ejercicio 2002

	ACTIVO	AGREGADO sin ICF	CTTI 1		CAR 2		ICIC 3		FGC 4	
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**9.306,93**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INMOVILIZADO	**3.639.761,12**	**154.152,80**	**4,2%**	**7.726,11**	**0,2%**	**2.622,49**	**0,1%**	**464.600,88**	**12,8%**
	Gastos de establecimiento	230,39	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Inmovilizaciones inmateriales	81.397,13	14.061,82	17,3%	60,10	0,1%	35,99	0,0%	5.993,30	7,4%
	Inmovilizaciones materiales	2.736.519,46	42.371,56	1,5%	7.666,01	0,3%	1.275,18	0,0%	457.979,10	16,7%
	Inmovilizaciones financieras	375.193,55	23.771,17	6,3%	0,00	0,0%	1.311,32	0,3%	628,48	0,2%
(1)	Otro inmovilizado	446.420,59	73.948,25	16,6%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**366.827,75**	**9,02**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**3.878,38**	**1,1%**
	ACTIVO CIRCULANTE	**2.991.014,92**	**86.908,19**	**2,9%**	**3.590,11**	**0,1%**	**4.048,38**	**0,1%**	**62.513,15**	**2,1%**
	Accionistas por desembolsos exigidos	2.033,52	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Existencias	700.174,66	656,69	0,1%	36,26	0,0%	0,00	0,0%	2.245,75	0,3%
	Deudores	1.931.752,26	72.877,21	3,8%	3.541,70	0,2%	120,34	0,0%	45.143,29	2,3%
	Inversiones financieras temporales	59.305,36	3.655,82	6,2%	0,00	0,0%	9,00	0,0%	3.633,20	6,1%
	Tesorería	125.006,91	9.718,47	7,8%	5,64	0,0%	3.886,22	3,1%	11.002,66	8,8%
	Ajustes por periodificación	147.193,19	0,00	0,0%	6,51	0,0%	32,82	0,0%	488,25	0,3%
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	25.549,02	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	TOTAL ACTIVO	**7.006.910,72**	**241.070,01**	**3,4%**	**11.316,22**	**0,2%**	**6.670,87**	**0,1%**	**530.992,41**	**7,6%**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas del INCASOL.
(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA.

	PASIVO	AGREGADO sin ICF	CTTI 1		CAR 2		ICIC 3		FGC 4	
	FONDOS PROPIOS	**2.143.810,06**	**21.170,02**	**1,0%**	**2.320,24**	**0,1%**	**3.048,61**	**0,1%**	**457.152,82**	**21,3%**
(3)	Capital suscrito	1.427.536,29	37.771,89	2,6%	5.332,08	0,4%	1.383,91	0,1%	434.575,85	30,4%
(4)	Recursos generados aplicados al proceso inversor	694.397,50	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Reservas	38.739,33	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	22.786,42	58,8%
	Resultados de ejercicios anteriores	5.574,40	(7.133,28)	(128,0%)	(2.375,08)	(42,6%)	0,00	0,0%	(234,28)	(4,2%)
	Pérdidas y ganancias	(22.437,46)	(9.468,59)	42,2%	(636,76)	2,8%	1.664,70	(7,4%)	24,83	(0,1%)
(5)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**80.220,22**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**648.263,55**	**104.316,10**	**16,1%**	**4.301,40**	**0,7%**	**1.492,18**	**0,2%**	**3.374,59**	**0,5%**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**29.007,45**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**42,00**	**0,1%**	**0,00**	**0,0%**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**2.385.244,09**	**21.038,73**	**0,9%**	**1.006,94**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**32.765,03**	**1,4%**
	Acreedores financieros	1.920.773,28	21.037,83	1,1%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	32.477,27	1,7%
	Acreedores no financieros	464.470,81	0,90	0,0%	1.006,94	0,2%	0,00	0,0%	287,76	0,1%
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**1.718.669,84**	**94.545,16**	**5,5%**	**3.687,64**	**0,2%**	**2.088,08**	**0,1%**	**37.699,97**	**2,2%**
	Acreedores financieros	282.153,62	1.361,89	0,5%	902,47	0,3%	0,00	0,0%	6.547,29	2,3%
	Acreedores no financieros	1.436.516,22	93.183,27	6,5%	2.785,17	0,2%	2.088,08	0,1%	31.152,68	2,2%
(6)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**1.695,51**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	TOTAL PASIVO	**7.006.910,72**	**241.070,01**	**3,4%**	**11.316,22**	**0,2%**	**6.670,87**	**0,1%**	**530.992,41**	**7,6%**

Importes en miles de euros.
(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.
(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.
(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.
(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.

	ACTIVO	ICC 5		PDG 6		INCASOL 7		IRTA 8		CIRE 9	
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INMOVILIZADO	**19.329,52**	**0,5%**	**86.957,23**	**2,4%**	**388.740,20**	**10,7%**	**14.236,86**	**0,4%**	**894,05**	**0,0%**
	Gastos de establecimiento	1,60	0,7%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Inmovilizaciones inmateriales	511,37	0,6%	3.387,58	4,2%	910,32	1,1%	2.964,58	3,6%	284,57	0,3%
	Inmovilizaciones materiales	18.428,82	0,7%	83.476,53	3,1%	55.675,55	2,0%	11.177,76	0,4%	609,48	0,0%
	Inmovilizaciones financieras	387,73	0,1%	93,12	0,0%	160.582,62	42,8%	94,52	0,0%	0,00	0,0%
(1)	Otro inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	171.571,71	38,4%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**245,62**	**0,1%**	**0,00**	**0,0%**	**48.631,80**	**13,3%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACTIVO CIRCULANTE	**9.252,44**	**0,3%**	**4.664,86**	**0,2%**	**789.619,74**	**26,4%**	**12.579,31**	**0,4%**	**1.802,15**	**0,1%**
	Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Existencias	441,34	0,1%	0,00	0,0%	642.947,04	91,8%	226,02	0,0%	226,02	0,0%
	Deudores	8.148,08	0,4%	3.424,05	0,2%	105.533,68	5,5%	9.911,73	0,5%	1.466,87	0,1%
	Inversiones financieras temporales	271,85	0,5%	750,00	1,3%	11.421,62	19,3%	1.938,45	3,3%	0,00	0,0%
	Tesorería	347,82	0,3%	490,81	0,4%	29.717,40	23,8%	430,15	0,3%	105,79	0,1%
	Ajustes por periodificación	43,35	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	72,96	0,0%	3,47	0,0%
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	TOTAL ACTIVO	**28.827,58**	**0,4%**	**91.622,09**	**1,3%**	**1.226.991,74**	**17,5%**	**26.816,17**	**0,4%**	**2.696,20**	**0,0%**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas del INCASOL.
(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA.

	PASIVO	ICC 5		PDG 6		INCASOL 7		IRTA 8		CIRE 9	
	FONDOS PROPIOS	**18.620,53**	**0,9%**	**80.239,60**	**3,7%**	**266.884,62**	**12,4%**	**8.774,70**	**0,4%**	**823,56**	**0,0%**
(3)	Capital suscrito	20.915,25	1,5%	78.857,84	5,5%	251.625,44	17,6%	9.699,86	0,7%	2.770,90	0,2%
(4)	Recursos generados aplicados al proceso inversor	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Reservas	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	0,00	0,0%	15.096,94	270,8%	0,00	0,0%	(1.892,06)	(33,9%)
	Pérdidas y ganancias	(2.294,72)	10,2%	1.381,76	(6,2%)	162,24	(0,7%)	(925,16)	4,1%	(55,28)	0,2%
(5)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**398,12**	**0,1%**	**3.522,96**	**0,5%**	**343.393,31**	**53,0%**	**9.794,12**	**1,5%**	**0,00**	**0,0%**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**1.582,40**	**5,5%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**2.348,61**	**0,1%**	**3.000,00**	**0,1%**	**511.916,45**	**21,5%**	**2.642,95**	**0,1%**	**0,00**	**0,0%**
	Acreedores financieros	1.422,61	0,1%	3.000,00	0,2%	97.769,04	5,1%	2.642,95	0,1%	0,00	0,0%
	Acreedores no financieros	926,00	0,2%	0,00	0,0%	414.147,41	89,2%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**7.460,32**	**0,4%**	**4.859,53**	**0,3%**	**103.214,96**	**6,0%**	**5.604,40**	**0,3%**	**1.872,64**	**0,1%**
	Acreedores financieros	2.001,18	0,7%	0,00	0,0%	23.573,32	8,4%	78,15	0,0%	225,23	0,1%
	Acreedores no financieros	5.459,14	0,4%	4.859,53	0,3%	79.641,64	5,5%	5.526,25	0,4%	1.647,41	0,1%
(6)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	TOTAL PASIVO	**28.827,58**	**0,4%**	**91.622,09**	**1,3%**	**1.226.991,74**	**17,5%**	**26.816,17**	**0,4%**	**2.696,20**	**0,0%**

Importes en miles de euros.
(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.
(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.
(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.
(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.

	ACTIVO	CIDEM 10		LGEI 11		IDIADA 12		ICAEN 13		ACA 14	
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INMOVILIZADO	**28.303,15**	**0,8%**	**24.150,82**	**0,7%**	**62.958,00**	**1,7%**	**12.991,45**	**0,4%**	**1.104.267,87**	**30,3%**
	Gastos de establecimiento	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Inmovilizaciones inmateriales	67,35	0,1%	496,34	0,6%	236,00	0,3%	106,68	0,1%	19.852,77	24,4%
	Inmovilizaciones materiales	1.153,52	0,0%	23.496,48	0,9%	62.413,00	2,3%	102,16	0,0%	1.082.873,14	39,6%
	Inmovilizaciones financieras	27.082,28	7,2%	158,00	0,0%	309,00	0,1%	12.782,61	3,4%	1.541,96	0,4%
(1)	Otro inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**9.931,00**	**2,7%**
	ACTIVO CIRCULANTE	**52.836,05**	**1,8%**	**11.895,14**	**0,4%**	**3.128,00**	**0,1%**	**3.574,69**	**0,1%**	**342.168,29**	**11,4%**
	Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Existencias	0,00	0,0%	646,78	0,1%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Deudores	42.697,97	2,2%	7.155,40	0,4%	857,00	0,0%	693,47	0,0%	174.967,09	9,1%
	Inversiones financieras temporales	1.012,54	1,7%	0,00	0,0%	2.227,00	3,8%	3,78	0,0%	0,00	0,0%
	Tesorería	9.108,81	7,3%	4.056,89	3,2%	44,00	0,0%	2.874,08	2,3%	48,28	0,0%
	Ajustes por periodificación	16,73	0,0%	36,07	0,0%	0,00	0,0%	3,36	0,0%	141.603,90	96,2%
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	25.549,02	100,0%
	TOTAL ACTIVO	**81.139,20**	**1,2%**	**36.045,96**	**0,5%**	**66.086,00**	**0,9%**	**16.566,14**	**0,2%**	**1.456.367,16**	**20,8%**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas del INCASOL.
(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA.

	PASIVO	CIDEM 10		LGEI 11		IDIADA 12		ICAEN 13		ACA 14	
	FONDOS PROPIOS	**35.910,14**	**1,7%**	**30.733,71**	**1,4%**	**43.093,00**	**2,0%**	**14.752,42**	**0,7%**	**222.218,40**	**10,4%**
(3)	Capital suscrito	93.095,43	6,5%	64.074,14	4,5%	61.936,00	4,3%	18.424,74	1,3%	(567.077,44)	(39,7%)
(4)	Recursos generados aplicados al proceso inversor	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	694.397,50	100,0%
	Reservas	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Resultados de ejercicios anteriores	(57.754,13)	(1.036,1%)	(31.470,20)	(564,5%)	(14.359,00)	(257,6%)	(3.341,98)	(60,0%)	94.898,34	1702,4%
	Pérdidas y ganancias	568,84	(2,5%)	(1.870,23)	8,3%	(4.484,00)	20,0%	(330,34)	1,5%		0,0%
(5)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**80.220,22**	**100,0%**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**3.752,98**	**0,6%**	**236,06**	**0,0%**	**86,00**	**0,0%**	**304,42**	**0,0%**	**74.784,62**	**11,5%**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**0,00**	**0,0%**	**6,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**402,10**	**1,4%**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**3.153,66**	**0,1%**	**0,00**	**0,0%**	**16.446,00**	**0,7%**	**0,00**	**0,0%**	**745.021,50**	**31,2%**
	Acreedores financieros	0,00	0,0%	0,00	0,0%	16.446,00	0,9%	0,00	0,0%	745.021,50	38,8%
	Acreedores no financieros	3.153,66	0,7%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**38.322,42**	**2,2%**	**5.070,19**	**0,3%**	**6.461,00**	**0,4%**	**1.509,30**	**0,1%**	**333.720,32**	**19,4%**
	Acreedores financieros	0,00	0,0%	0,00	0,0%	5.252,00	1,9%	0,00	0,0%	108.880,96	38,6%
	Acreedores no financieros	38.322,42	2,7%	5.070,19	0,4%	1.209,00	0,1%	1.509,30	0,1%	224.839,36	15,7%
(6)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	TOTAL PASIVO	**81.139,20**	**1,2%**	**36.045,96**	**0,5%**	**66.086,00**	**0,9%**	**16.566,14**	**0,2%**	**1.456.367,16**	**20,8%**

Importes en miles de euros.
(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.
(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.
(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.
(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.

	ACTIVO	JR 15		CPF 16		ATLL 17		AGAUI 18		IDI 19	
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**0,00**	**0,0%**		**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INMOVILIZADO	**46.681,18**	**1,3%**	**0,00**	**0,0%**	**510.593,46**	**14,0%**	**55,73**	**0,0%**	**13.044,72**	**0,4%**
	Gastos de establecimiento	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Inmovilizaciones inmateriales	1.379,79	1,7%		0,0%	19.961,41	24,5%	14,15	0,0%	6.718,25	8,3%
	Inmovilizaciones materiales	37.225,29	1,4%		0,0%	490.101,45	17,9%	41,58	0,0%	6.326,47	0,2%
	Inmovilizaciones financieras	8.076,10	2,2%		0,0%	530,60	0,1%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
(1)	Otro inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**62.998,91**	**17,2%**		**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**5.020,59**	**1,4%**
	ACTIVO CIRCULANTE	**96.898,91**	**3,2%**	**0,00**	**0,0%**	**52.287,91**	**1,7%**	**24.701,87**	**0,8%**	**8.656,99**	**0,3%**
	Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Existencias	355,45	0,1%		0,0%	937,62	0,1%	0,00	0,0%	498,59	0,1%
	Deudores	78.131,77	4,0%		0,0%	33.373,14	1,7%	20.372,58	1,1%	4.554,30	0,2%
	Inversiones financieras temporales	12.533,56	21,1%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	2.211,29	3,7%
	Tesorería	2.475,10	2,0%		0,0%	17.977,15	14,4%	4.329,29	3,5%	1.372,36	1,1%
	Ajustes por periodificación	3.403,03	2,3%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	20,45	0,0%
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	TOTAL ACTIVO	**206.579,00**	**2,9%**	**0,00**	**0,0%**	**562.881,37**	**8,0%**	**24.757,60**	**0,4%**	**26.722,30**	**0,4%**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas del INCASOL

(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA

	PASIVO	JR 15		CPF 16		ATLL 17		AGAUI 18		IDI 19	
	FONDOS PROPIOS	**41.081,37**	**1,9%**	**0,00**	**0,0%**	**433.350,26**	**20,2%**	**687,91**	**0,0%**	**10.753,28**	**0,5%**
	Capital suscrito	41.073,94	2,9%	0,00	0,0%	422.512,42	29,6%	0,00	0,0%	10.185,21	0,7%
	Recursos generados aplicados al proceso inversor	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Reservas	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,0%		0,0%	10.685,04	191,7%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Pérdidas y ganancias	7,43	(0,0%)		0,0%	152,80	(0,7%)	687,91	(3,1%)	568,07	(2,5%)
(5)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**0,00**	**0,0%**		**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**69.266,52**	**10,7%**		**0,0%**	**25.925,40**	**4,0%**	**0,00**	**0,0%**	**114,32**	**0,0%**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**0,00**	**0,0%**		**0,0%**	**617,14**	**2,1%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**16.828,34**	**0,7%**	**0,00**	**0,0%**	**81.664,16**	**3,4%**	**0,00**	**0,0%**	**10.392,30**	**0,4%**
	Acreedores financieros	16.828,34	0,9%		0,0%	78.549,67	4,1%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Acreedores no financieros	0,00	0,0%		0,0%	3.114,49	0,7%	0,00	0,0%	10.392,30	2,2%
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**77.707,26**	**4,5%**	**0,00**	**0,0%**	**21.324,41**	**1,2%**	**24.069,69**	**1,4%**	**5.462,40**	**0,3%**
	Acreedores financieros	44,17	0,0%		0,0%	1.476,91	0,5%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Acreedores no financieros	77.663,09	5,4%		0,0%	19.847,50	1,4%	24.069,69	1,7%	5.462,40	0,4%
(6)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**1.695,51**	**100,0%**		**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	TOTAL PASIVO	**206.579,00**	**2,9%**	**0,00**	**0,0%**	**562.881,37**	**8,0%**	**24.757,60**	**0,4%**	**26.722,30**	**0,4%**

Importes en miles de euros.

(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.

(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.

(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.

(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.

	ACTIVO	GSS 20		IAS 21		GPSS 22		AETIM 23		ICO 24	
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INMOVILIZADO	**21.850,38**	**0,6%**	**32.703,42**	**0,9%**	**4.933,48**	**0,1%**	**183,84**	**0,0%**	**11.685,00**	**0,3%**
	Gastos de establecimiento	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Inmovilizaciones inmateriales	92,95	0,1%	470,01	0,6%	231,65	0,3%	0,40	0,0%	104,00	0,1%
	Inmovilizaciones materiales	21.750,27	0,8%	32.071,54	1,2%	4.701,83	0,2%	25,34	0,0%	11.580,00	0,4%
	Inmovilizaciones financieras	7,16	0,0%	161,87	0,0%	0,00	0,0%	158,10	0,0%	1,00	0,0%
(1)	Otro inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**0,22**	**0,0%**	**2.026,03**	**0,6%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACTIVO CIRCULANTE	**8.228,13**	**0,3%**	**17.629,24**	**0,6%**	**1.951,49**	**0,1%**	**1.367,92**	**0,0%**	**19.290,00**	**0,6%**
	Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Existencias	454,54	0,1%	333,61	0,0%	43,35	0,0%	0,00	0,0%	681,00	0,1%
	Deudores	7.695,43	0,4%	12.600,78	0,7%	1.736,21	0,1%	609,65	0,0%	16.058,00	0,8%
	Inversiones financieras temporales	0,53	0,0%	1.860,77	3,1%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	1,00	0,0%
	Tesorería	69,43	0,1%	2.834,08	2,3%	169,86	0,1%	753,12	0,6%	2.518,00	2,0%
	Ajustes por periodificación	8,20	0,0%	0,00	0,0%	2,07	0,0%	5,15	0,0%	32,00	0,0%
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	TOTAL ACTIVO	**30.078,73**	**0,4%**	**52.358,69**	**0,7%**	**6.884,97**	**0,1%**	**1.551,76**	**0,0%**	**30.975,00**	**0,4%**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas del INCASOL.
(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA.

	PASIVO	GSS 20		IAS 21		GPSS 22		AETIM 23		ICO 24	
	FONDOS PROPIOS	**16.445,86**	**0,8%**	**26.279,32**	**1,2%**	**1.368,92**	**0,1%**	**237,19**	**0,0%**	**4.946,00**	**0,2%**
(3)	Capital suscrito	23.844,73	1,7%	26.257,49	1,8%	2.509,65	0,2%	257,27	0,0%	4.007,00	0,3%
(4)	Recursos generados aplicados al proceso inversor	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Reservas	0,00	0,0%	241,98	0,6%	0,00	0,0%	17,73	0,0%	0,00	0,0%
	Resultados de ejercicios anteriores	(6.041,15)	(108,4%)	(224,58)	(4,0%)	(741,35)	(13,3%)	(146,92)	(2,6%)	1.886,00	33,8%
	Pérdidas y ganancias	(1.357,72)	6,1%	4,43	(0,0%)	(399,38)	1,8%	109,11	(0,5%)	(947,00)	4,2%
(5)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**220,87**	**0,0%**	**29,17**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**229,70**	**0,0%**	**243,00**	**0,0%**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**4,74**	**0,0%**	**186,29**	**0,6%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**5.051,41**	**0,2%**	**8.030,27**	**0,3%**	**2.345,26**	**0,1%**	**0,00**	**0,0%**	**4.808,00**	**0,2%**
	Acreedores financieros	2.134,36	0,1%	8.030,27	0,4%	2.345,26	0,1%	0,00	0,0%	4.808,00	0,3%
	Acreedores no financieros	2.917,05	0,6%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**8.355,85**	**0,5%**	**17.833,64**	**1,0%**	**3.170,79**	**0,2%**	**1.084,87**	**0,1%**	**20.978,00**	**1,2%**
	Acreedores financieros	844,43	0,3%	3.675,67	1,3%	138,69	0,0%	0,00	0,0%	2.635,00	0,9%
	Acreedores no financieros	7.511,42	0,5%	14.157,97	1,0%	3.032,10	0,2%	1.084,87	0,1%	18.343,00	1,3%
(6)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	TOTAL PASIVO	**30.078,73**	**0,4%**	**52.358,69**	**0,7%**	**6.884,97**	**0,1%**	**1.551,76**	**0,0%**	**30.975,00**	**0,4%**

Importes en miles de euros.
(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.
(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.
(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.
(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.

	ACTIVO	CTBT 25		PSPV 26		TUJUCA 27		APM 28		SPESA 29	
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**0,00**	**0,0%**		**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INMOVILIZADO	**5.831,39**	**0,2%**	**0,00**	**0,0%**	**10.266,77**	**0,3%**	**52,17**	**0,0%**	**93,78**	**0,0%**
	Gastos de establecimiento	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Inmovilizaciones inmateriales	0,67	0,0%		0,0%	114,28	0,1%	1,24	0,0%	0,00	0,0%
	Inmovilizaciones materiales	5.812,69	0,2%		0,0%	10.141,91	0,4%	47,91	0,0%	33,38	0,0%
	Inmovilizaciones financieras	18,03	0,0%		0,0%	10,58	0,0%	3,02	0,0%	60,40	0,0%
(1)	Otro inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**0,00**	**0,0%**		**0,0%**	**22,26**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACTIVO CIRCULANTE	**10.789,32**	**0,4%**	**0,00**	**0,0%**	**4.349,13**	**0,1%**	**2.926,77**	**0,1%**	**5.803,28**	**0,2%**
	Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Existencias	2.947,87	0,4%		0,0%	247,70	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Deudores	6.943,05	0,4%		0,0%	1.522,33	0,1%	1.833,92	0,1%	5.040,97	0,3%
	Inversiones financieras temporales	0,00	0,0%		0,0%	1.000,00	1,7%	0,89	0,0%	0,00	0,0%
	Tesorería	832,11	0,7%		0,0%	1.577,46	1,3%	1.087,53	0,9%	762,31	0,6%
	Ajustes por periodificación	66,29	0,0%		0,0%	1,64	0,0%	4,43	0,0%	0,00	0,0%
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	TOTAL ACTIVO	**16.620,71**	**0,2%**	**0,00**	**0,0%**	**14.638,16**	**0,2%**	**2.978,94**	**0,0%**	**5.897,06**	**0,1%**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas del INCASOL.
(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA.

	PASIVO	CTBT 25		PSPV 26		TUJUCA 27		APM 28		SPESA 29	
	FONDOS PROPIOS	**9.063,79**	**0,4%**	**0,00**	**0,0%**	**4.995,02**	**0,2%**	**829,92**	**0,0%**	**61,92**	**0,0%**
	Capital suscrito	6.766,72	0,5%	0,00	0,0%	60,11	0,0%	120,20	0,0%	61,00	0,0%
	Recursos generados aplicados al proceso inversor	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Reservas	0,00	0,0%		0,0%	38,16	0,1%	595,52	1,5%	0,00	0,0%
	Resultados de ejercicios anteriores	1.366,66	24,5%		0,0%	5.467,19	98,1%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Pérdidas y ganancias	930,41	(4,1%)		0,0%	(570,44)	2,5%	114,20	(0,5%)	0,92	(0,0%)
(5)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**0,00**	**0,0%**		**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**0,00**	**0,0%**		**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**0,00**	**0,0%**		**0,0%**	**19,66**	**0,1%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**5.334,19**	**0,2%**	**240,41**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	Acreedores financieros	0,00	0,0%		0,0%	5.334,19	0,3%	240,41	0,0%	0,00	0,0%
	Acreedores no financieros	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**7.556,92**	**0,4%**	**0,00**	**0,0%**	**4.289,29**	**0,2%**	**1.908,61**	**0,1%**	**5.835,14**	**0,3%**
	Acreedores financieros	0,00	0,0%		0,0%	762,87	0,3%	6,75	0,0%	360,81	0,1%
	Acreedores no financieros	7.556,92	0,5%		0,0%	3.526,42	0,2%	1.901,86	0,1%	5.474,33	0,4%
(6)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**0,00**	**0,0%**		**0,0%**	**0,00**	**0,0%**		**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	TOTAL PASIVO	**16.620,71**	**0,2%**	**0,00**	**0,0%**	**14.638,16**	**0,2%**	**2.978,94**	**0,0%**	**5.897,06**	**0,1%**

Importes en miles de euros.
(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.
(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.
(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.
(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.

	ACTIVO	TNC 30		FMGP 31		TABASA 32		GISA 33		EQUACAT 34	
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**8.916,62**	**95,8%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INMOVILIZADO	**8.134,70**	**0,2%**	**15.690,32**	**0,4%**	**141.305,07**	**3,9%**	**296.437,67**	**8,1%**	**1.481,06**	**0,0%**
	Gastos de establecimiento	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	79,32	34,4%	11,59	5,0%
	Inmovilizaciones inmateriales	48,83	0,1%	32,04	0,0%	109,01	0,1%	1.878,14	2,3%	4,41	0,0%
	Inmovilizaciones materiales	8.085,87	0,3%	15.658,28	0,6%	141.182,16	5,2%	6.554,96	0,2%	1.465,06	0,1%
	Inmovilizaciones financieras	0,00	0,0%	0,00	0,0%	13,90	0,0%	110.415,03	29,4%	0,00	0,0%
(1)	Otro inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	177.510,22	39,8%	0,00	0,0%
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**53,41**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**93.594,82**	**25,5%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACTIVO CIRCULANTE	**6.855,26**	**0,2%**	**844,80**	**0,0%**	**7.100,91**	**0,2%**	**959.160,12**	**32,1%**	**347,08**	**0,0%**
	Accionistas por desembolsos exigidos	2.033,52	100,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Existencias	30,75	0,0%	0,00	0,0%	105,24	0,0%	0,00	0,0%	3,37	0,0%
	Deudores	3.604,71	0,2%	650,71	0,0%	5.059,53	0,3%	957.725,43	49,6%	17,35	0,0%
	Inversiones financieras temporales	0,00	0,0%	0,00	0,0%	1.004,09	1,7%	0,33	0,0%	151,78	0,3%
	Tesorería	1.043,24	0,8%	194,09	0,2%	917,67	0,7%	631,64	0,5%	171,32	0,1%
	Ajustes por periodificación	143,04	0,1%	0,00	0,0%	14,38	0,0%	802,72	0,5%	3,26	0,0%
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	TOTAL ACTIVO	**23.959,99**	**0,3%**	**16.535,12**	**0,2%**	**242.000,80**	**3,5%**	**1.255.597,79**	**17,9%**	**1.828,14**	**0,0%**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas del INCASOL.
(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA

	PASIVO	TNC 30		FMGP 31		TABASA 32		GISA 33		EQUACAT 34	
	FONDOS PROPIOS	**7.795,43**	**0,4%**	**16.017,29**	**0,7%**	**139.769,12**	**6,5%**	**59.149,81**	**2,8%**	**1.732,64**	**0,1%**
(3)	Capital suscrito	120,20	0,0%	16.014,28	1,1%	129.600,00	9,1%	55.949,01	3,9%	1.764,40	0,1%
(4)	Recursos generados aplicados al proceso inversor	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Reservas	0,00	0,0%	2,99	0,0%	5.363,17	13,8%	2.850,75	7,4%	0,00	0,0%
	Resultados de ejercicios anteriores	17.354,98	311,3%	(0,01)	(0,0%)	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Pérdidas y ganancias	(9.679,75)	43,1%	0,03	(0,0%)	4.805,95	(21,4%)	350,05	(1,6%)	(31,76)	0,1%
(5)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**2.920,51**	**10,1%**	**0,00**	**0,0%**	**8.330,93**	**28,7%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**8.916,62**	**0,4%**	**0,00**	**0,0%**	**63.436,17**	**2,7%**	**640.099,29**	**26,8%**	**1,80**	**0,0%**
	Acreedores financieros	8.916,62	0,5%	0,00	0,0%	63.436,17	3,3%	617.997,33	32,2%	0,00	0,0%
	Acreedores no financieros	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	22.101,96	4,8%	1,80	0,0%
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**4.327,43**	**0,3%**	**517,83**	**0,0%**	**30.464,58**	**1,8%**	**556.348,69**	**32,4%**	**93,70**	**0,0%**
	Acreedores financieros	2.091,94	0,7%	0,00	0,0%	22.931,76	8,1%	83.648,38	29,6%	0,00	0,0%
	Acreedores no financieros	2.235,49	0,2%	517,83	0,0%	7.532,82	0,5%	472.700,31	32,9%	93,70	0,0%
(6)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	TOTAL PASIVO	**23.959,99**	**0,3%**	**16.535,12**	**0,2%**	**242.000,80**	**3,5%**	**1.255.597,79**	**17,9%**	**1.828,14**	**0,0%**

Importes en miles de euros.
(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.
(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.
(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.
(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.

	ACTIVO	CIMALSA 35		T. CADÍ 36		ADIGSA 37		PRODECA 38		REGSA 39	
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INMOVILIZADO	**2.037,97**	**0,1%**	**80.530,20**	**2,2%**	**33.477,39**	**0,9%**	**38,08**	**0,0%**	**3.176,08**	**0,1%**
	Gastos de establecimiento	103,32	44,8%	0,00	0,0%	29,19	12,7%	1,57	0,7%	0,00	0,0%
	Inmovilizaciones inmateriales	29,30	0,0%	100,08	0,1%	313,17	0,4%	5,99	0,0%	46,04	0,1%
	Inmovilizaciones materiales	1.871,92	0,1%	79.688,74	2,9%	9.255,89	0,3%	30,52	0,0%	3.122,82	0,1%
	Inmovilizaciones financieras	33,43	0,0%	741,38	0,2%	488,73	0,1%	0,00	0,0%	7,22	0,0%
(1)	Otro inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	23.390,41	5,2%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**0,00**	**0,0%**	**137.970,89**	**37,6%**	**2.422,31**	**0,7%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACTIVO CIRCULANTE	**46.822,93**	**1,6%**	**17.273,93**	**0,6%**	**35.081,82**	**1,2%**	**570,25**	**0,0%**	**232.437,23**	**7,8%**
	Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Existencias	43.415,41	6,2%	31,27	0,0%	132,15	0,0%	2,69	0,0%	0,00	0,0%
	Deudores	2.969,17	0,2%	3.887,97	0,2%	27.560,96	1,4%	306,24	0,0%	232.175,69	12,0%
	Inversiones financieras temporales	135,68	0,2%	13.289,07	22,4%	1,12	0,0%	74,23	0,1%	1,33	0,0%
	Tesorería	289,72	0,2%	60,89	0,0%	7.338,99	5,9%	105,13	0,1%	253,97	0,2%
	Ajustes por periodificación	12,95	0,0%	4,73	0,0%	48,60	0,0%	81,96	0,1%	6,24	0,0%
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	TOTAL ACTIVO	**48.860,90**	**0,7%**	**235.775,02**	**3,4%**	**70.981,52**	**1,0%**	**608,33**	**0,0%**	**235.613,31**	**3,4%**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas del INCASOL.
(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA.

	PASIVO	CIMALSA 35		T. CADÍ 36		ADIGSA 37		PRODECA 38		REGSA 39	
	FONDOS PROPIOS	**2.506,67**	**0,1%**	**111.823,37**	**5,2%**	**11.246,62**	**0,5%**	**395,93**	**0,0%**	**4.711,74**	**0,2%**
(3)	Capital suscrito	3.690,14	0,3%	105.503,73	7,4%	15.130,12	1,1%	509,11	0,0%	4.068,59	0,3%
(4)	Recursos generados aplicados al proceso inversor	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Reservas	10,53	0,0%	4.424,05	11,4%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	574,53	1,5%
	Resultados de ejercicios anteriores	(743,75)	(13,3%)	0,00	0,0%	(3.071,12)	(55,1%)	(119,29)	(2,1%)	0,00	0,0%
	Pérdidas y ganancias	(450,25)	2,0%	1.895,59	(8,4%)	(812,38)	3,6%	6,11	(0,0%)	68,62	(0,3%)
(5)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**440,42**	**0,1%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**1.515,15**	**5,2%**	**13.035,88**	**44,9%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**39.600,58**	**1,7%**	**103.923,41**	**4,4%**	**22.098,08**	**0,9%**	**0,00**	**0,0%**	**32.923,05**	**1,4%**
	Acreedores financieros	39.575,66	2,1%	103.923,41	5,4%	19.779,46	1,0%	0,00	0,0%	28.846,05	1,5%
	Acreedores no financieros	24,92	0,0%	0,00	0,0%	2.318,62	0,5%	0,00	0,0%	4.077,00	0,9%
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**5.238,50**	**0,3%**	**6.992,36**	**0,4%**	**37.196,40**	**2,2%**	**212,40**	**0,0%**	**197.978,52**	**11,5%**
	Acreedores financieros	233,23	0,1%	183,01	0,1%	444,81	0,2%	0,00	0,0%	4.982,56	1,8%
	Acreedores no financieros	5.005,27	0,3%	6.809,35	0,5%	36.751,59	2,6%	212,40	0,0%	192.995,96	13,4%
(6)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	TOTAL PASIVO	**48.860,90**	**0,7%**	**235.775,02**	**3,4%**	**70.981,52**	**1,0%**	**608,33**	**0,0%**	**235.613,31**	**3,4%**

Importes en miles de euros.
(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.
(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.
(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.
(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.

	ACTIVO	EPLICSA 40		EFIENSA 41		SAENSA 42		CEMASA 43	
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INMOVILIZADO	**16.451,45**	**0,5%**	**5.951,49**	**0,2%**	**2.255,60**	**0,1%**	**141,04**	**0,0%**
	Gastos de establecimiento	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,38	0,2%
	Inmovilizaciones inmateriales	0,00	0,0%	0,27	0,0%	0,00	0,0%	42,67	0,1%
	Inmovilizaciones materiales	17,97	0,0%	1,49	0,0%	291,11	0,0%	96,67	0,0%
	Inmovilizaciones financieras	16.433,48	4,4%	5.949,73	1,6%	1.964,49	0,5%	1,32	0,0%
(1)	Otro inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACTIVO CIRCULANTE	**2.694,70**	**0,1%**	**2.906,62**	**0,1%**	**766,30**	**0,0%**	**835,10**	**0,0%**
	Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Existencias	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	65,77	0,0%
	Deudores	562,63	0,0%	58,68	0,0%	15,77	0,0%	338,87	0,0%
	Inversiones financieras temporales	1.939,07	3,3%	173,70	0,3%	0,99	0,0%	0,84	0,0%
	Tesorería	193,00	0,2%	2.673,23	2,1%	744,04	0,6%	215,47	0,2%
	Ajustes por periodificación	0,00	0,0%	1,01	0,0%	5,50	0,0%	214,15	0,1%
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	TOTAL ACTIVO	**19.146,15**	**0,3%**	**8.858,11**	**0,1%**	**3.021,90**	**0,0%**	**976,14**	**0,0%**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas del INCASOL

(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA.

	PASIVO	EPLICSA 40		EFIENSA 41		SAENSA 42		CEMASA 43	
	FONDOS PROPIOS	**16.835,13**	**0,8%**	**8.192,34**	**0,4%**	**2.903,60**	**0,1%**	**133,83**	**0,0%**
(3)	Capital suscrito	24.336,70	1,7%	9.141,39	0,6%	3.245,40	0,2%	265,65	0,0%
(4)	Recursos generados aplicados al proceso inversor	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Reservas	406,49	1,0%	940,05	2,4%	22,61	0,1%	0,00	0,0%
	Resultados de ejercicios anteriores	(8.499,85)	(152,5%)	(983,99)	(17,7%)	(214,01)	(3,8%)	(73,38)	(1,3%)
	Pérdidas y ganancias	591,79	(2,6%)	(905,11)	4,0%	(150,40)	0,7%	(58,44)	0,3%
(5)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**2.037,29**	**0,3%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**0,00**	**0,0%**	**191,88**	**0,7%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	Acreedores financieros	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Acreedores no financieros	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**273,73**	**0,0%**	**473,89**	**0,0%**	**118,30**	**0,0%**	**842,31**	**0,0%**
	Acreedores financieros	215,42	0,1%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	9,05	0,0%
	Acreedores no financieros	58,31	0,0%	473,89	0,0%	118,30	0,0%	833,26	0,1%
(6)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
	TOTAL PASIVO	**19.146,15**	**0,3%**	**8.858,11**	**0,1%**	**3.021,90**	**0,0%**	**976,14**	**0,0%**

Importes en miles de euros.

(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.

(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.

(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.

(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.

	ACTIVO	FOCASA 44		EISSA 45		SEMSA 46		ICF 47	TOTAL AGREGADO
	ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**390,31**	**4,2%**	**0,00**	**9.306,93**
	INMOVILIZADO	**945,68**	**0,0%**	**1.370,65**	**0,0%**	**429,92**	**0,0%**	**22.409,16**	**3.662.170,28**
	Gastos de establecimiento	3,42	1,5%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	230,39
	Inmovilizaciones inmateriales	417,32	0,5%	0,61	0,0%	311,68	0,4%	663,00	82.060,13
	Inmovilizaciones materiales	519,81	0,0%	0,00	0,0%	118,24	0,0%	4.073,58	2.740.593,04
	Inmovilizaciones financieras	5,13	0,0%	1.370,04	0,4%	0,00	0,0%	17.672,58	392.866,13
(1)	Otro inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	446.420,59
	GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**22,49**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**366.827,75**
	ACTIVO CIRCULANTE	**8.770,04**	**0,3%**	**1.578,05**	**0,1%**	**23.508,32**	**0,8%**	**787.215,05**	**3.778.229,97**
	Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	2.033,52
	Existencias	2.462,38	0,4%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	700.174,66
	Deudores	6.110,38	0,3%	286,73	0,0%	23.411,43	1,2%	772.409,69	2.704.161,95
	Inversiones financieras temporales	0,00	0,0%	1,73	0,0%	0,10	0,0%	0,00	59.305,36
	Tesorería	197,28	0,2%	1.289,59	1,0%	92,82	0,1%	2.898,98	127.905,89
	Ajustes por periodificación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	3,97	0,0%	11.906,38	159.099,57
(2)	Transferencias de fondos a aplicar	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	25.549,02
	TOTAL ACTIVO	**9.738,21**	**0,1%**	**2.948,70**	**0,0%**	**24.328,55**	**0,3%**	**809.624,21**	**7.816.534,93**

(1) Incluye Deudores a largo plazo: CTTI, INCASOL, GISA, ADIGSA e Inversiones gestionadas del INCASOL.
(2) Transferencias de fondos a aplicar: ACA.

	PASIVO	FOCASA 44		EISSA 45		SEMSA 46		ICF 47	TOTAL AGREGADOS
	FONDOS PROPIOS	**1.601,06**	**0,1%**	**2.777,11**	**0,1%**	**375,24**	**0,0%**	**72.152,21**	**2.215.962,27**
(3)	Capital suscrito	3.125,20	0,2%	3.606,55	0,3%	424,19	0,0%	64.813,15	1.492.349,44
(4)	Recursos generados aplicados al proceso inversor	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	694.397,50
	Reservas	55,03	0,1%	19,01	0,0%	390,31	1,0%	6.940,59	45.679,92
	Resultados de ejercicios anteriores	(558,45)	(10,0%)	(941,31)	(16,9%)	(261,58)	(4,7%)	0,00	5.574,40
	Pérdidas y ganancias	(1.020,72)	4,5%	92,86	(0,4%)	(177,68)	0,8%	398,47	(22.038,99)
(5)	**APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**80.220,22**
	INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**648.263,55**
	PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	**107,19**	**0,4%**	**45,58**	**0,2%**	**0,00**	**0,0%**	**3.962,64**	**32.970,09**
	ACREEDORES A LARGO PLAZO	**210,88**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**716.087,68**	**3.101.331,77**
	Acreedores financieros	210,88	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	(7) 714.119,58	2.634.892,86
	Acreedores no financieros	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	1.968,10	466.438,91
	ACREEDORES A CORTO PLAZO	**7.819,08**	**0,5%**	**126,01**	**0,0%**	**23.953,31**	**1,4%**	**17.421,68**	**1.736.091,52**
	Acreedores financieros	1.068,30	0,4%	0,00	0,0%	7.577,37	2,7%	7.453,91	289.607,53
	Acreedores no financieros	6.750,78	0,5%	126,01	0,0%	16.375,94	1,1%	9.967,77	1.446.483,99
(6)	**PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**1.695,51**
	TOTAL PASIVO	**9.738,21**	**0,1%**	**2.948,70**	**0,0%**	**24.328,55**	**0,3%**	**809.624,21**	**7.816.534,93**

Importes en miles de euros.
(3) Dentro del Capital suscrito se ha incluido, en caso de existir, las Aportaciones al fondo patrimonial y las Aportaciones a cuenta de futuras ampliaciones de capital.
(4) Recursos generados aplicados al proceso inversor: ACA.
(5) Aportaciones pendientes de formalización: ACA.
(6) Partidas pendientes de aplicación: Junta de Residuos.
(7) No disponemos de la clasificación del endeudamiento bancario a corto y a largo plazo y se ha considerado todo a largo.

8.4.4. Ejercicio 2002. Cuentas de pérdidas y ganancias

A continuación se presentan la cuenta de pérdidas y ganancias agregada y las cuentas de pérdidas y ganancias individuales de las empresas de la Generalidad correspondientes al ejercicio 2002.

Cuentas de pérdidas y ganancias. Ejercicio 2002

CONCEPTO	AGREGADO sin ICF	CTTI 1		CAR 2		ICIC 3		FGC 4		ICC 5	
GASTOS											
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	309,08	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	129,89	42,0%
Aprovisionamientos	440.300,10	82.045,82	18,6%	2.203,15	0,5%	(1,50)	(0,0%)	5.933,20	1,3%	8.595,28	2,0%
Actividad ordinaria de explotación	107.953,90	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos de personal	278.505,41	5.463,31	2,0%	2.102,67	0,8%	1.790,38	0,6%	52.105,03	18,7%	9.004,32	3,2%
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	127.547,23	2.828,14	2,2%	723,28	0,6%	84,90	0,1%	29.115,92	22,8%	2.506,02	2,0%
Variación de las provisiones de tráfico	(117,04)	0,87	(0,7%)	62,18	(53,1%)	0,00	0,0%	12,98	(11,1%)	0,00	0,0%
Otros gastos de explotación	249.988,71	8.262,32	3,3%	2.415,80	1,0%	7.724,03	3,1%	17.560,78	7,0%	3.580,95	1,4%
Subvenciones de explotación	956,24	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Subvenciones de capital	12.133,50	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos financieros	64.086,83	548,84	0,9%	67,64	0,1%	0,41	0,0%	4.215,18	6,6%	239,74	0,4%
Gastos extraordinarios	32.635,69	7.464,41	22,9%	677,20	2,1%	19,10	0,1%	1.971,83	6,0%	2,75	0,0%
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	15.430,33	2.468,75	16,0%	17,49	0,1%	0,00	0,0%	168,07	1,1%	31,85	0,2%
Impuesto sobre sociedades	4.671,45	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
INGRESOS											
Importe neto cifra de negocios	890.651,98	90.574,64	10,2%	2.624,25	0,3%	336,77	0,0%	48.178,30	5,4%	12.867,84	1,4%
Aumento de existencias de productos terminados	108.261,25	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	374,67	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros ingresos de explotación	22.395,49	14,32	0,1%	155,60	0,7%	0,00	0,0%	6.347,43	28,3%	36,81	0,2%
Subvenciones de explotación	235.526,31	7.847,31	3,3%	3.782,09	1,6%	10.814,44	4,6%	55.609,86	23,6%	8.607,85	3,7%
Ingresos financieros	24.767,25	1.176,25	4,7%	4,27	0,0%	130,81	0,5%	484,89	2,0%	283,58	1,1%
Ingresos extraordinarios	24.590,21	1,35	0,0%	695,87	2,8%	0,00	0,0%	432,25	1,8%	0,00	0,0%
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	3.040,15	0,00	0,0%	336,19	11,1%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	2.356,66	0,00	0,0%	34,38	1,5%	0,00	0,0%	55,09	2,3%	0,00	0,0%
RESULTADOS											
I. DE EXPLOTACIÓN	**39.632,57**	**(164,19)**	**(0,4%)**	**(945,14)**	**(2,4%)**	**1.553,40**	**3,9%**	**5.407,68**	**13,6%**	**(2.303,96)**	**(5,8%)**
II. FINANCIEROS	**(39.319,58)**	**627,41**	**(1,6%)**	**(63,37)**	**0,2%**	**130,40**	**(0,3%)**	**(3.730,29)**	**9,5%**	**43,84**	**(0,1%)**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**312,99**	**463,22**	**148,0%**	**(1.008,51)**	**(322,2%)**	**1.683,80**	**538,0%**	**1.677,39**	**535,9%**	**(2.260,12)**	**(722,1%)**
IV. EXTRAORDINARIOS	**(18.079,00)**	**(9.931,81)**	**54,9%**	**371,75**	**(2,1%)**	**(19,10)**	**0,1%**	**(1.652,56)**	**9,1%**	**(34,60)**	**0,2%**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**(17.766,01)**	**(9.468,59)**	**53,3%**	**(636,76)**	**3,6%**	**1.664,70**	**(9,4%)**	**24,83**	**(0,1%)**	**(2.294,72)**	**12,9%**
VI. DEL EJERCICIO	**(22.437,46)**	**(9.468,59)**	**42,2%**	**(636,76)**	**2,8%**	**1.664,70**	**(7,4%)**	**24,83**	**(0,1%)**	**(2.294,72)**	**10,2%**

Importes en miles de euros.

CONCEPTO	PDG 6		INCASOL 7		IRTA 8		CIRE 9		CIDEM 10	
GASTOS										
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	0,00	0,0%	0,00	0,0%	(4,16)	(1,3%)	129,16	41,8%	0,00	0,0%
Aprovisionamientos	0,00	0,0%	178.329,81	40,5%	1.816,66	0,4%	2.169,04	0,5%	0,00	0,0%
Actividad ordinaria de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos de personal	2.115,58	0,8%	12.602,43	4,5%	13.551,17	4,9%	5.618,14	2,0%	3.535,83	1,3%
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	2.466,22	1,9%	2.349,46	1,8%	1.346,97	1,1%	192,12	0,2%	199,21	0,2%
Variación de las provisiones de tráfico	(201,51)	172,2%	(595,38)	508,7%	155,56	(132,9%)	9,82	(8,4%)	0,00	0,0%
Otros gastos de explotación	2.560,08	1,0%	22.694,66	9,1%	2.368,97	0,9%	841,82	0,3%	13.092,14	5,2%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Subvenciones de capital	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos financieros	40,10	0,1%	7.475,35	11,7%	59,01	0,1%	26,34	0,0%	(768,77)	(1,2%)
Gastos extraordinarios	148,52	0,5%	163,28	0,5%	65,67	0,2%	392,38	1,2%	12,25	0,0%
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	52,59	0,3%	460,92	3,0%	20,46	0,1%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Impuesto sobre sociedades	744,03	15,9%	92,16	2,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
INGRESOS										
Importe neto cifra de negocios	6.154,98	0,7%	93.371,13	10,5%	3.399,42	0,4%	6.699,74	0,8%	73,98	0,0%
Aumento de existencias de productos terminados	0,00	0,0%	103.656,14	95,7%	(1,04)	(0,0%)	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,0%	346,38	92,4%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros ingresos de explotación	2.430,80	10,9%	1.200,08	5,4%	74,67	0,3%	0,00	0,0%	39,73	0,2%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	10.992,34	4,7%	14.274,79	6,1%	2.587,36	1,1%	13.652,63	5,8%
Ingresos financieros	39,66	0,2%	13.304,88	53,7%	69,66	0,3%	7,87	0,0%	510,66	2,1%
Ingresos extraordinarios	637,08	2,6%	359,97	1,5%	7,90	0,0%	28,57	0,1%	2.362,50	9,6%
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	1,13	0,0%	0,00	0,0%	606,24	19,9%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	43,72	1,9%	504,01	21,4%	23,51	1,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
RESULTADOS										
I. DE EXPLOTACIÓN	**1.645,41**	**4,2%**	**(5.814,91)**	**(14,7%)**	**(1.487,33)**	**(3,8%)**	**327,00**	**0,8%**	**(3.060,84)**	**(7,7%)**
II. FINANCIEROS	**(0,44)**	**0,0%**	**5.829,53**	**(14,8%)**	**10,65**	**(0,0%)**	**(18,47)**	**0,0%**	**1.279,43**	**(3,3%)**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**1.644,97**	**525,6%**	**14,62**	**4,7%**	**(1.476,68)**	**(471,8%)**	**308,53**	**98,6%**	**(1.781,41)**	**(569,2%)**
IV. EXTRAORDINARIOS	**480,82**	**(2,7%)**	**239,78**	**(1,3%)**	**551,52**	**(3,1%)**	**(363,81)**	**2,0%**	**2.350,25**	**(13,0%)**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**2.125,79**	**(12,0%)**	**254,40**	**(1,4%)**	**(925,16)**	**5,2%**	**(55,28)**	**0,3%**	**568,84**	**(3,2%)**
VI. DEL EJERCICIO	**1.381,76**	**(6,2%)**	**162,24**	**(0,7%)**	**(925,16)**	**4,1%**	**(55,28)**	**0,2%**	**568,84**	**(2,5%)**

Importes en miles de euros.

CONCEPTO	LGEI 11		IDIADA 12		ICAEN 13		ACA 14		JR 15	
GASTOS										
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Aprovisionamientos	1.902,02	0,4%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Actividad ordinaria de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	107.953,90	100,0%	0,00	0,0%
Gastos de personal	8.882,30	3,2%	2,00	0,0%	1.856,51	0,7%	23.691,17	8,5%	5.445,17	2,0%
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	3.717,61	2,9%	5.605,00	4,4%	84,99	0,1%	28.051,78	22,0%	3.514,25	2,8%
Variación de las provisiones de tráfico	216,38	(184,9%)	0,00	0,0%	32,17	(27,5%)	0,00	0,0%	46,40	(39,6%)
Otros gastos de explotación	3.969,81	1,6%	172,00	0,1%	3.301,41	1,3%	22.930,12	9,2%	41.780,94	16,7%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	956,24	100,0%
Subvenciones de capital	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	12.133,50	100,0%
Gastos financieros	(0,23)	(0,0%)	907,00	1,4%	0,21	0,0%	32.483,71	50,7%	351,89	0,5%
Gastos extraordinarios	49,38	0,2%	15,00	0,0%	209,32	0,6%	44,33	0,1%	10.846,90	33,2%
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	5.933,43	38,5%	1.879,11	12,2%
Impuesto sobre sociedades	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
INGRESOS										
Importe neto cifra de negocios	16.269,40	1,8%	1.998,00	0,2%	233,81	0,0%	212.948,08	23,9%	34.350,11	3,9%
Aumento de existencias de productos terminados	296,49	0,3%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	148,28	0,1%
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros ingresos de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	87,30	0,4%	0,00	0,0%
Subvenciones de explotación	16,18	0,0%	0,00	0,0%	4.792,73	2,0%	3,96	0,0%	29.714,52	12,6%
Ingresos financieros	77,93	0,3%	161,00	0,7%	84,82	0,3%	14,60	0,1%	360,64	1,5%
Ingresos extraordinarios	0,96	0,0%	19,00	0,1%	42,91	0,2%	7.481,11	30,4%	11.255,77	45,8%
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	206,08	6,8%	28,00	0,9%	0,00	0,0%	337,97	11,1%	1.132,51	37,3%
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	11,00	0,5%	0,00	0,0%	215,42	9,1%	0,00	0,0%
RESULTADOS										
I. DE EXPLOTACIÓN	**(2.106,05)**	**(5,3%)**	**(3.781,00)**	**(9,5%)**	**(248,54)**	**(0,6%)**	**30.412,37**	**76,7%**	**336,41**	**0,8%**
II. FINANCIEROS	**78,16**	**(0,2%)**	**(746,00)**	**1,9%**	**84,61**	**(0,2%)**	**(32.469,11)**	**82,6%**	**8,75**	**(0,0%)**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**(2.027,89)**	**(647,9%)**	**(4.527,00)**	**(1446,4%)**	**(163,93)**	**(52,4%)**	**(2.056,74)**	**(657,1%)**	**345,16**	**110,3%**
IV. EXTRAORDINARIOS	**157,66**	**(0,9%)**	**43,00**	**(0,2%)**	**(166,41)**	**0,9%**	**2.056,74**	**(11,4%)**	**(337,73)**	**1,9%**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**(1.870,23)**	**10,5%**	**(4.484,00)**	**25,2%**	**(330,34)**	**1,9%**	**(0,00)**	**0,0%**	**7,43**	**(0,0%)**
VI. DEL EJERCICIO	**(1.870,23)**	**8,3%**	**(4.484,00)**	**20,0%**	**(330,34)**	**1,5%**	**(0,00)**	**0,0%**	**7,43**	**(0,0%)**

Importes en miles de euros.

CONCEPTO	CPF 16		ATLL 17		AGAUI 18		IDI 19		GSS 20	
GASTOS										
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Aprovisionamientos	0,00	0,0%	9.916,71	2,3%	33,68	0,0%	3.934,46	0,9%	6.631,98	1,5%
Actividad ordinaria de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos de personal	0,00	0,0%	6.900,40	2,5%	379,68	0,1%	6.411,15	2,3%	17.220,94	6,2%
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	0,00	0,0%	25.036,66	19,6%	3,49	0,0%	1.622,16	1,3%	539,86	0,4%
Variación de las provisiones de tráfico	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	1,86	(1,6%)	0,00	0,0%
Otros gastos de explotación	0,00	0,0%	7.877,88	3,2%	30.071,00	12,0%	2.197,48	0,9%	1.027,50	0,4%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Subvenciones de capital	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos financieros	0,00	0,0%	2.243,77	3,5%	0,20	0,0%	161,72	0,3%	76,78	0,1%
Gastos extraordinarios	0,00	0,0%	2.785,53	8,5%	0,00	0,0%	0,32	0,0%	328,42	1,0%
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	936,24	6,1%	0,00	0,0%	82,32	0,5%	70,19	0,5%
Impuesto sobre sociedades	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
INGRESOS										
Importe neto cifra de negocios	0,00	0,0%	53.146,71	6,0%	1,69	0,0%	14.137,63	1,6%	20.301,38	2,3%
Aumento de existencias de productos terminados	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	28,29	7,6%
Otros ingresos de explotación	0,00	0,0%	1.566,53	7,0%	0,00	0,0%	342,86	1,5%	333,71	1,5%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	31.153,90	13,2%	244,92	0,1%	3.780,67	1,6%
Ingresos financieros	0,00	0,0%	324,20	1,3%	20,37	0,1%	85,53	0,3%	3,36	0,0%
Ingresos extraordinarios	0,00	0,0%	131,68	0,5%	0,00	0,0%	71,52	0,3%	34,44	0,1%
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	0,00	0,0%	334,22	11,0%	0,00	0,0%	15,98	0,5%	4,79	0,2%
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	346,65	14,7%	0,00	0,0%	81,10	3,4%	51,31	2,2%
RESULTADOS										
I. DE EXPLOTACIÓN	**0,00**	**0,0%**	**4.981,59**	**12,6%**	**667,74**	**1,7%**	**558,30**	**1,4%**	**(976,23)**	**(2,5%)**
II. FINANCIEROS	**0,00**	**0,0%**	**(1.919,57)**	**4,9%**	**20,17**	**(0,1%)**	**(76,19)**	**0,2%**	**(73,42)**	**0,2%**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**0,00**	**0,0%**	**3.062,02**	**978,3%**	**687,91**	**219,8%**	**482,11**	**154,0%**	**(1.049,65)**	**(335,4%)**
IV. EXTRAORDINARIOS	**0,00**	**0,0%**	**(2.909,22)**	**16,1%**	**0,00**	**0,0%**	**85,96**	**(0,5%)**	**(308,07)**	**1,7%**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**0,00**	**0,0%**	**152,80**	**(0,9%)**	**687,91**	**(3,9%)**	**568,07**	**(3,2%)**	**(1.357,72)**	**7,6%**
VI. DEL EJERCICIO	**0,00**	**0,0%**	**152,80**	**(0,7%)**	**687,91**	**(3,1%)**	**568,07**	**(2,5%)**	**(1.357,72)**	**6,1%**

Importes en miles de euros.

CONCEPTO	IAS 21		GPSS 22		AETIM 23		ICO 24		CTBT 25	
GASTOS										
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Aprovisionamientos	7.386,79	1,7%	906,04	0,2%	65,44	0,0%	17.149,00	3,9%	7.610,33	1,7%
Actividad ordinaria de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos de personal	27.010,88	9,7%	3.087,27	1,1%	1.015,83	0,4%	17.392,00	6,2%	8.713,45	3,1%
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	779,20	0,6%	63,70	0,0%	24,37	0,0%	691,00	0,5%	648,65	0,5%
Variación de las provisiones de tráfico	36,91	(31,5%)	5,55	(4,7%)	0,00	0,0%	47,00	(40,2%)	0,00	0,0%
Otros gastos de explotación	3.067,94	1,2%	399,01	0,2%	510,17	0,2%	5.844,00	2,3%	4.504,91	1,8%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Subvenciones de capital	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos financieros	180,76	0,3%	1,89	0,0%	0,00	0,0%	142,00	0,2%	11,08	0,0%
Gastos extraordinarios	504,01	1,5%	0,00	0,0%	39,94	0,1%	210,00	0,6%	0,91	0,0%
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	626,27	4,1%	63,68	0,4%	0,00	0,0%	151,00	1,0%	0,00	0,0%
Impuesto sobre sociedades	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
INGRESOS										
Importe neto cifra de negocios	38.902,00	4,4%	3.029,40	0,3%	213,85	0,0%	37.172,00	4,2%	22.358,38	2,5%
Aumento de existencias de productos terminados	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros ingresos de explotación	282,11	1,3%	341,11	1,5%	11,43	0,1%	3.003,00	13,4%	4,36	0,0%
Subvenciones de explotación	91,41	0,0%	616,48	0,3%	1.520,30	0,6%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Ingresos financieros	2,46	0,0%	0,95	0,0%	19,28	0,1%	79,00	0,3%	27,19	0,1%
Ingresos extraordinarios	202,49	0,8%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	232,00	0,9%	0,10	0,0%
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	9,04	0,3%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	28,00	0,9%	0,00	0,0%
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	107,68	4,6%	139,82	5,9%	0,00	0,0%	165,00	7,0%	29,71	1,3%
RESULTADOS										
I. DE EXPLOTACIÓN	**993,80**	**2,5%**	**(474,58)**	**(1,2%)**	**129,77**	**0,3%**	**(948,00)**	**(2,4%)**	**885,40**	**2,2%**
II. FINANCIEROS	**(178,30)**	**0,5%**	**(0,94)**	**0,0%**	**19,28**	**(0,0%)**	**(63,00)**	**0,2%**	**16,11**	**(0,0%)**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**815,50**	**260,6%**	**(475,52)**	**(151,9%)**	**149,05**	**47,6%**	**(1.011,00)**	**(323,0%)**	**901,51**	**288,0%**
IV. EXTRAORDINARIOS	**(811,07)**	**4,5%**	**76,14**	**(0,4%)**	**(39,94)**	**0,2%**	**64,00**	**(0,4%)**	**28,90**	**(0,2%)**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**4,43**	**(0,0%)**	**(399,38)**	**2,2%**	**109,11**	**(0,6%)**	**(947,00)**	**5,3%**	**930,41**	**(5,2%)**
VI. DEL EJERCICIO	**4,43**	**(0,0%)**	**(399,38)**	**1,8%**	**109,11**	**(0,5%)**	**(947,00)**	**4,2%**	**930,41**	**(4,1%)**

Importes en miles de euros.

CONCEPTO	PSPV 26		TUJUCA 27		APM 28		SPESA 29		TNC 30	
GASTOS										
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Aprovisionamientos	0,00	0,0%	1.842,96	0,4%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	1.022,78	0,2%
Actividad ordinaria de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos de personal	0,00	0,0%	4.679,71	1,7%	299,01	0,1%	1.009,96	0,4%	5.591,19	2,0%
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	0,00	0,0%	633,88	0,5%	11,64	0,0%	3,90	0,0%	1.473,93	1,2%
Variación de las provisiones de tráfico	0,00	0,0%	5,59	(4,8%)	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros gastos de explotación	0,00	0,0%	5.287,26	2,1%	415,96	0,2%	5.331,51	2,1%	3.834,47	1,5%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Subvenciones de capital	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos financieros	0,00	0,0%	187,02	0,3%	15,68	0,0%	11,21	0,0%	466,12	0,7%
Gastos extraordinarios	0,00	0,0%	40,85	0,1%	0,00	0,0%	0,03	0,0%	4,62	0,0%
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	5,99	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	6,77	0,0%
Impuesto sobre sociedades	0,00	0,0%	0,00	0,0%	53,85	1,2%	0,49	0,0%	0,00	0,0%
INGRESOS										
Importe neto cifra de negocios	0,00	0,0%	10.734,85	1,2%	868,39	0,1%	4.343,97	0,5%	2.518,72	0,3%
Aumento de existencias de productos terminados	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	6,27	0,0%
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros ingresos de explotación	0,00	0,0%	499,98	2,2%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	634,27	0,3%	0,00	0,0%	2.000,00	0,8%	73,12	0,0%
Ingresos financieros	0,00	0,0%	125,70	0,5%	41,95	0,2%	14,05	0,1%	73,23	0,3%
Ingresos extraordinarios	0,00	0,0%	18,88	0,1%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	37,38	0,2%
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	99,14	4,2%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	11,41	0,5%
RESULTADOS										
I. DE EXPLOTACIÓN	**0,00**	**0,0%**	**(580,30)**	**(1,5%)**	**141,78**	**0,4%**	**(1,40)**	**(0,0%)**	**(9.324,26)**	**(23,5%)**
II. FINANCIEROS	**0,00**	**0,0%**	**(61,32)**	**0,2%**	**26,27**	**(0,1%)**	**2,84**	**(0,0%)**	**(392,89)**	**1,0%**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**0,00**	**0,0%**	**(641,62)**	**(205,0%)**	**168,05**	**53,7%**	**1,44**	**0,5%**	**(9.717,15)**	**(3104,6%)**
IV. EXTRAORDINARIOS	**0,00**	**0,0%**	**71,18**	**(0,4%)**	**0,00**	**0,0%**	**(0,03)**	**0,0%**	**37,40**	**(0,2%)**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**0,00**	**0,0%**	**(570,44)**	**3,2%**	**168,05**	**(0,9%)**	**1,41**	**(0,0%)**	**(9.679,75)**	**54,5%**
VI. DEL EJERCICIO	**0,00**	**0,0%**	**(570,44)**	**2,5%**	**114,20**	**(0,5%)**	**0,92**	**(0,0%)**	**(9.679,75)**	**43,1%**

Importes en miles de euros.

CONCEPTO	FMGP 31		TABASA 32		GISA 33		EQUACAT 34		CIMALSA 35	
GASTOS										
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Aprovisionamientos	0,00	0,0%	44,97	0,0%	21.251,16	4,8%	7,45	0,0%	3.325,02	0,8%
Actividad ordinaria de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos de personal	0,00	0,0%	2.307,95	0,8%	5.116,99	1,8%	638,13	0,2%	456,67	0,2%
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	961,63	0,8%	5.641,70	4,4%	1.445,24	1,1%	178,96	0,1%	57,59	0,0%
Variación de las provisiones de tráfico	0,00	0,0%	0,81	(0,7%)	0,00	0,0%	16,53	(14,1%)	0,00	0,0%
Otros gastos de explotación	294,25	0,1%	3.290,85	1,3%	7.169,67	2,9%	359,63	0,1%	399,86	0,2%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Subvenciones de capital	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos financieros	0,00	0,0%	0,00	0,0%	5.963,57	9,3%	0,00	0,0%	1.131,08	1,8%
Gastos extraordinarios	0,00	0,0%	5.570,98	17,1%	0,00	0,0%	1,54	0,0%	51,95	0,2%
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	2.053,36	13,3%	6,32	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Impuesto sobre sociedades	0,01	0,0%	2.975,71	63,7%	153,49	3,3%	0,00	0,0%	(237,43)	(5,1%)
INGRESOS										
Importe neto cifra de negocios	473,18	0,1%	26.176,50	2,9%	33.704,34	3,8%	1.084,22	0,1%	777,20	0,1%
Aumento de existencias de productos terminados	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	3.943,63	3,6%
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros ingresos de explotación	0,00	0,0%	425,62	1,9%	1.630,06	7,3%	65,86	0,3%	3,85	0,0%
Subvenciones de explotación	781,34	0,3%	0,00	0,0%	24,81	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Ingresos financieros	1,40	0,0%	0,00	0,0%	6.094,03	24,6%	8,60	0,0%	9,81	0,0%
Ingresos extraordinarios	0,00	0,0%	90,16	0,4%	3,25	0,0%	9,61	0,0%	0,00	0,0%
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	2,19	0,1%	0,00	0,0%
RESULTADOS										
I. DE EXPLOTACIÓN	**(1,36)**	**(0,0%)**	**15.315,84**	**38,6%**	**376,15**	**0,9%**	**(50,62)**	**(0,1%)**	**485,54**	**1,2%**
II. FINANCIEROS	**1,40**	**(0,0%)**	**0,00**	**0,0%**	**130,46**	**(0,3%)**	**8,60**	**(0,0%)**	**(1.121,27)**	**2,9%**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**0,04**	**0,0%**	**15.315,84**	**4893,4%**	**506,61**	**161,9%**	**(42,02)**	**(13,4%)**	**(635,73)**	**(203,1%)**
IV. EXTRAORDINARIOS	**0,00**	**0,0%**	**(7.534,18)**	**41,7%**	**(3,07)**	**0,0%**	**10,26**	**(0,1%)**	**(51,95)**	**0,3%**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**0,04**	**(0,0%)**	**7.781,66**	**(43,8%)**	**503,54**	**(2,8%)**	**(31,76)**	**0,2%**	**(687,68)**	**3,9%**
VI. DEL EJERCICIO	**0,03**	**(0,0%)**	**4.805,95**	**(21,4%)**	**350,05**	**(1,6%)**	**(31,76)**	**0,1%**	**(450,25)**	**2,0%**

Importes en miles de euros.

CONCEPTO	T. CADÍ 36		ADIGSA 37		PRODECA 38		REGSA 39		EPLICSA 40	
GASTOS										
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Aprovisionamientos	(8,23)	(0,0%)	30.509,45	6,9%	473,22	0,1%	2.300,92	0,5%	0,00	0,0%
Actividad ordinaria de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos de personal	1.655,81	0,6%	9.096,87	3,3%	434,03	0,2%	1.081,18	0,4%	196,92	0,1%
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	3.535,29	2,8%	764,17	0,6%	10,21	0,0%	155,01	0,1%	6,07	0,0%
Variación de las provisiones de tráfico	0,12	(0,1%)	0,00	0,0%	5,93	(5,1%)	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros gastos de explotación	2.191,35	0,9%	3.826,51	1,5%	227,87	0,1%	1.539,00	0,6%	1.286,84	0,5%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Subvenciones de capital	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos financieros	6.995,67	10,9%	308,09	0,5%	3,09	0,0%	16,88	0,0%	22,45	0,0%
Gastos extraordinarios	477,90	1,5%	51,05	0,2%	0,01	0,0%	0,00	0,0%	1,86	0,0%
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	13,30	0,1%	68,34	0,4%	0,00	0,0%	2,90	0,0%
Impuesto sobre sociedades	858,27	18,4%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	33,92	0,7%	0,00	0,0%
INGRESOS										
Importe neto cifra de negocios	17.071,34	1,9%	12.997,44	1,5%	254,72	0,0%	4.962,00	0,6%	0,00	0,0%
Aumento de existencias de productos terminados	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros ingresos de explotación	222,86	1,0%	2.816,37	12,6%	0,00	0,0%	217,00	1,0%	0,00	0,0%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	27.486,12	11,7%	967,88	0,4%	0,00	0,0%	1.418,49	0,6%
Ingresos financieros	0,00	0,0%	226,07	0,9%	4,29	0,0%	13,41	0,1%	671,59	2,7%
Ingresos extraordinarios	304,03	1,2%	101,66	0,4%	1,92	0,0%	3,12	0,0%	12,40	0,1%
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	3,54	0,2%	129,40	5,5%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	6,35	0,3%
RESULTADOS										
I. DE EXPLOTACIÓN	**9.919,86**	**25,0%**	**(897,07)**	**(2,3%)**	**71,34**	**0,2%**	**102,89**	**0,3%**	**(71,34)**	**(0,2%)**
II. FINANCIEROS	**(6.995,67)**	**17,8%**	**(82,02)**	**0,2%**	**1,20**	**(0,0%)**	**(3,47)**	**0,0%**	**649,14**	**(1,7%)**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**2.924,19**	**934,3%**	**(979,09)**	**(312,8%)**	**72,54**	**23,2%**	**99,42**	**31,8%**	**577,80**	**184,6%**
IV. EXTRAORDINARIOS	**(170,33)**	**0,9%**	**166,71**	**(0,9%)**	**(66,43)**	**0,4%**	**3,12**	**(0,0%)**	**13,99**	**(0,1%)**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**2.753,86**	**(15,5%)**	**(812,38)**	**4,6%**	**6,11**	**(0,0%)**	**102,54**	**(0,6%)**	**591,79**	**(3,3%)**
VI. DEL EJERCICIO	**1.895,59**	**(8,4%)**	**(812,38)**	**3,6%**	**6,11**	**(0,0%)**	**68,62**	**(0,3%)**	**591,79**	**(2,6%)**

Importes en miles de euros.

CONCEPTO	EFIENSA 41		SAENSA 42		CEMASA 43		FOCASA 44	
GASTOS								
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	54,19	17,5%
Aprovisionamientos	0,00	0,0%	0,00	0,0%	(65,77)	(0,0%)	6.891,68	1,6%
Actividad ordinaria de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos de personal	93,62	0,0%	34,87	0,0%	836,87	0,3%	3.961,28	1,4%
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	4,40	0,0%	12,58	0,0%	58,01	0,0%	220,04	0,2%
Variación de las provisiones de tráfico	12,73	(10,9%)	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros gastos de explotación	358,18	0,1%	48,75	0,0%	1.889,77	0,8%	983,68	0,4%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Subvenciones de capital	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Gastos financieros	260,78	0,4%	0,00	0,0%	4,77	0,0%	58,95	0,1%
Gastos extraordinarios	488,89	1,5%	81,72	0,3%	1,70	0,0%	1,35	0,0%
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	0,00	0,0%	272,20	1,8%	38,78	0,3%
Impuesto sobre sociedades	(1,47)	(0,0%)	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
INGRESOS								
Importe neto cifra de negocios	6,80	0,0%	0,00	0,0%	630,52	0,1%	10.937,86	1,2%
Aumento de existencias de productos terminados	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	211,48	0,2%
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Otros ingresos de explotación	168,61	0,8%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	5,69	0,0%
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	2.036,44	0,9%	0,00	0,0%
Ingresos financieros	136,61	0,6%	27,52	0,1%	0,14	0,0%	3,56	0,0%
Ingresos extraordinarios	0,00	0,0%	0,00	0,0%	1,83	0,0%	4,59	0,0%
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	0,00	0,0%	270,18	11,5%	26,05	1,1%
RESULTADOS								
I. DE EXPLOTACIÓN	**(293,52)**	**(0,7%)**	**(96,20)**	**(0,2%)**	**(51,92)**	**(0,1%)**	**(955,84)**	**(2,4%)**
II. FINANCIEROS	**(124,17)**	**0,3%**	**27,52**	**(0,1%)**	**(4,63)**	**0,0%**	**(55,39)**	**0,1%**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**(417,69)**	**(133,5%)**	**(68,68)**	**(21,9%)**	**(56,55)**	**(18,1%)**	**(1.011,23)**	**(323,1%)**
IV. EXTRAORDINARIOS	**(488,89)**	**2,7%**	**(81,72)**	**0,5%**	**(1,89)**	**0,0%**	**(9,49)**	**0,1%**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**(906,58)**	**5,1%**	**(150,40)**	**0,8%**	**(58,44)**	**0,3%**	**(1.020,72)**	**5,7%**
VI. DEL EJERCICIO	**(905,11)**	**4,0%**	**(150,40)**	**0,7%**	**(58,44)**	**0,3%**	**(1.020,72)**	**4,5%**

Importes en miles de euros.

CONCEPTO	EISSA 45		SEMSA 46		ICF 47	TOTAL AGREGADO
GASTOS						
Reducción de existencias de prod. terminados y en curso	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	309,08
Aprovisionamientos	350,70	0,1%	35.725,88	8,1%	0,00	440.300,10
Actividad ordinaria de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	22.085,15	130.039,05
Gastos de personal	30,42	0,0%	5.086,32	1,8%	1.643,28	280.148,69
Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	0,34	0,0%	177,68	0,1%	428,86	127.976,09
Variación de las provisiones de tráfico	10,46	(8,9%)	0,00	0,0%	12.165,38	12.048,34
Otros gastos de explotación	47,59	0,0%	2.449,99	1,0%	1.708,46	251.697,17
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	956,24
Subvenciones de capital	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	12.133,50
Gastos financieros	0,00	0,0%	176,85	0,3%	0,00	64.086,83
Gastos extraordinarios	(90,21)	(0,3%)	0,00	0,0%	878,41	33.514,10
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	15.430,33
Impuesto sobre sociedades	(1,58)	(0,0%)	0,00	0,0%	0,00	4.671,45
INGRESOS						
Importe neto cifra de negocios	369,23	0,0%	43.397,21	4,9%	31.598,87	922.250,85
Aumento de existencias de productos terminados	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	108.261,25
Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	374,67
Otros ingresos de explotación	31,64	0,1%	36,10	0,2%	0,00	22.395,49
Subvenciones de explotación	0,00	0,0%	0,10	0,0%	0,00	235.526,31
Ingresos financieros	39,40	0,2%	2,03	0,0%	0,00	24.767,25
Ingresos extraordinarios	0,31	0,0%	3,60	0,0%	7.709,13	32.299,34
Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	3.040,15
Ingresos extraordinarios de ejercicios anteriores	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	2.356,66
RESULTADOS						
I. DE EXPLOTACIÓN	**(38,64)**	**(0,1%)**	**(6,46)**	**(0,0%)**	**5.733,12**	**45.365,69**
II. FINANCIEROS	**39,40**	**(0,1%)**	**(174,82)**	**0,4%**	**0,00**	**(39.319,58)**
III. ACTIVIDADES ORDINARIAS	**0,76**	**0,2%**	**(181,28)**	**(57,9%)**	**(6.432,26)**	**(6.119,27)**
IV. EXTRAORDINARIOS	**90,52**	**(0,5%)**	**3,60**	**(0,0%)**	**6.830,72**	**(11.248,28)**
V. ANTES DE IMPUESTOS	**91,28**	**(0,5%)**	**(177,68)**	**1,0%**	**398,46**	**(17.367,55)**
VI. DEL EJERCICIO	**92,86**	**(0,4%)**	**(177,68)**	**0,8%**	**398,46**	**(22.039,00)**

Importes en miles de euros.

8.5. CENTRO DE TELECOMUNICACIONES Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

8.5.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**164.697,00**
Inmovilizaciones inmateriales	**46.902,01**	
- Gastos de investigación y desarrollo	327,92	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	140,12	
- Aplicaciones informáticas	52.914,09	
- Amortizaciones acumuladas inmovilizado inmaterial	(6.480,12)	
Inmovilizaciones materiales	**45.788,93**	
- Terrenos y construcciones	14.321,01	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	3.064,05	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	446,19	
- Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	23.884,70	
- Otro inmovilizado	11.618,71	
- Amortizaciones acumuladas inmovilizado material	(7.545,73)	
Inmovilizaciones financieras	**19.787,45**	
- Cartera de valores a largo plazo	32.370,85	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	24,95	
- Provisiones inversiones financieras	(12.608,35)	
Deudores a largo plazo	**52.218,61**	
ACTIVO CIRCULANTE		**95.777,78**
Existencias	**674,12**	
Deudores	**90.467,87**	
- Clientes por ventas y prestación de servicios	667,18	
- Generalidad y empresas del grupo	74.346,53	
- Generalidad Cataluña, aport. capital pendiente recibir	8.236,50	
- Deudores varios	2.578,63	
- Personal	3,50	
- Administraciones públicas	4.690,74	
- Provisiones clientes dudoso cobro	(55,21)	
Inversiones financieras temporales	**1.511,07**	
- Créditos a empresas del grupo	1.511,07	
Tesorería	**3.124,72**	
TOTAL ACTIVO		**260.474,78**

Importes en miles de euros.

PASIVO

FONDO PATRIMONIAL		**23.813,37**
Patrimonio	**37.771,90**	
- Patrimonio aportado por DGST	1.727,09	
- Patrimonio aportado por CC/RTV	6.062,50	
- Patrimonio aportado por EAJA	1.051,12	
- Patrimonio aportado por DGSC	1.727,77	
- Patrimonio aportado por DS y SS	30,10	
- Patrimonio aportado por DGPEISC	20,92	
- Patrimonio aportado por DAGP	224,65	
- Patrimonio aportado por DMA	12,18	
- Patrimonio aportado por PTOP	68,20	
- Aportaciones fondo patrimonial Generalidad Cataluña	26.847,37	
Resultado de ejercicios anteriores	**(16.601,88)**	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(16.601,88)	
Pérdidas y ganancias del ejercicio	**2.643,35**	
INGRESOS A DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		**76.758,79**
Subvenciones de capital	**2.994,53**	
Remanentes subvenciones de capital	**155,85**	
Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	**73.608,41**	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**76.183,94**
Deudas con entidades de crédito	**76.183,04**	
Otros acreedores	**0,90**	
- Depósitos y fianzas recibidos a largo plazo	0,90	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**83.718,68**
Deudas con entidades de crédito	**3.020,23**	
- Préstamos y otras deudas	2.723,79	
- Deudas por intereses	296,44	
Acreedores comerciales	**78.865,91**	
- Anticipos clientes	1.843,02	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	77.022,89	
Otras deudas no comerciales	**391,40**	
- Administraciones públicas	390,72	
- Remuneraciones pendientes de pago	0,68	
Ajustes por periodificación	**1.441,14**	
TOTAL PASIVO		**260.474,78**

Importes en miles de euros.

Centro de Telecomunicaciones y Tecnologías de la Información

8.5.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**107.942,79**	**1. Importe neto de la cifra de negocios**	**122.226,55**
Consumos	91.991,61	Prestaciones de servicios	122.226,55
Otros gastos externos	15.951,18	**4. Otros ingresos de explotación**	**13.078,18**
3. Gastos de personal	**6.255,14**	Subvenciones	13.078,18
Sueldos, salarios y asimilados	5.247,91		
Cargas sociales	1.007,23		
4. Dotación amortizaciones del inmovilizado	**6.634,16**		
5. Variación de las prov. de tráfico	**(18,94)**		
Variación de las prov. de tráfico y pérdidas de créditos incobrabl.	(18,94)		
6. Otros gastos de explotación	**13.177,26**		
Servicios exteriores	13.157,31		
Tributos	19,95		
I. BENEFICIO DE EXPLOTACIÓN	**1.314,32**		
7. Gastos financieros y gastos asimilados	**1.306,37**	**6. Ingresos en otros valores negociables y de crédito del activo inmovilizado**	**372,63**
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	**933,74**
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**380,58**		
10. Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de valores	**2.230,84**	**9. Beneficios procedentes del inmovilizado**	**4.907,58**
13. Gastos extraordinarios	**0,10**		
14. Gastos y pérdidas de otros ejerc.	**413,87**		
IV. RESULTADOS EXTRAORD. POSITIVOS	**2.262,77**		
V. BENEF. ANTES DE IMPUESTOS	**2.643,35**		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	**2.643,35**		

Importes en miles de euros.

Centro de Telecomunicaciones y Tecnologías de la Información

8.5.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presupuesto aprobado	Derechos liquidados
CAPÍTULO III. INGRESOS PROPIOS	**118.235,67**	**122.245,49**
Art. 30. Ventas y prestación de servicios	**118.235,67**	**122.226,55**
- Servicios radiocomunicaciones	39.745,64	39.147,54
- Servicios voz y datos	47.270,32	52.402,74
- Servicios informática	3.142,03	2.314,64
- Ingresos por proyectos	11.035,24	17.175,90
- Ingresos por otros servicios	60,00	0,00
- Otras ventas	16.982,44	11.185,73
Art. 31. Provisiones aplicadas	**0,00**	**18,94**
- Excesos y aplicaciones de provisiones	0,00	18,94
CAPÍTULO IV. SUBV. CORR. RECIBIDAS POR LA EMPRESA	**9.950,57**	**13.078,19**
Art. 45. De la Generalidad de Cataluña	**9.950,57**	**13.078,19**
- Subvención corriente Departamento de Gobernación	0,00	2.100,00
- Subvención corriente Departamento de la Presidencia	0,00	332,00
- Subvención corriente del DURSI	9.950,57	10.170,13
- Otras subvenciones	0,00	476,06
CAPÍTULO V. INGR. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	**564,95**	**5.280,21**
Art. 53. Otros ingresos financieros	**564,95**	**372,63**
Art. 59. Beneficios realización inversiones financieras	**0,00**	**4.907,58**
TOTAL INGRESOS	**128.751,19**	**140.603,89**

GASTOS	Presupuesto aprobado	Obligaciones contraídas
CAPÍTULO I. PERSONAL	**6.288,57**	**6.255,15**
Art. 10. Sueldos y salarios	**5.186,02**	**5.247,91**
Art. 11. Seguridad social	**901,50**	**868,24**
Art. 12. Otros gastos sociales	**201,05**	**139,00**
CAPÍTULO II. GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	**107.068,02**	**121.358,96**
Art. 20. Compras y aprovisionamientos	**100.510,85**	**108.071,16**
Art. 21. Servicios exteriores	**5.694,03**	**11.037,01**
- Alquileres y cánones	2.183,25	1.289,94
- Reparación y conservación	84,20	125,87
- Servicios profesionales independientes	1.230,74	5.418,64
- Transportes	135,43	14,99
- Primas y seguros	41,62	50,36
- Publicidad, propaganda y relaciones públicas	1.472,45	1.705,27
- Suministros	210,97	50,06
- Otros servicios	335,37	2.096,38
- Otros gastos varios	0,00	285,50
Art. 22. Tributos	**863,14**	**19,95**
Art. 23. Variación de provisiones	**0,00**	**2.230,84**
- Provisiones financieras	0,00	2.230,84
CAPÍTULO III. GASTOS FINANCIEROS	**1.890,41**	**1.306,37**
Art. 30 Gastos financieros a largo plazo	**1.890,41**	**1.306,37**
CAPÍTULO IV. SUBVENCIONES CORRIENTES CONCEDIDAS	**1.625,39**	**2.405,90**
Art. 40. A la Generalidad	**0,00**	**2.000,00**
Art. 44. A empresas públicas	**1.025,39**	**132,99**
Art. 46. A corporaciones locales	**120,00**	**12,00**
Art. 48. A familias e instituciones sin lucro	**480,00**	**260,91**
CAPÍTULO V. AMORTIZ. Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	**11.878,80**	**9.277,51**
Art. 50. Amortización del inmovilizado inmaterial	**7.885,43**	**4.256,34**
Art. 51. Amortización del inmovilizado material	**3.993,37**	**2.377,82**
Art. 54. Superávit de explotación	**0,00**	**2.643,35**
TOTAL GASTOS	**128.751,19**	**140.603,89**

Importes en miles de euros.

Centro de Telecomunicaciones y Tecnologías de la Información

8.5.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Modificaciones (2)	Presupuesto definitivo (3 = 2 + 1)	Derechos liquidados (4)
CAPÍTULO V. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	**11.878,81**	**0,00**	**11.878,81**	**10.589,84**
Art. 56. Recursos generados por las operaciones	11.878,81	0,00	11.878,81	10.589,84
CAPÍTULO VII. SUBV. DE CAPITAL RECIBIDAS POR LA EMPRESA	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.073,03**
Art. 75. De la Generalidad de Cataluña	0,00	0,00	0,00	1.073,03
CAPÍTULO VIII. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	**13.618,93**	**0,00**	**13.618,93**	**7.968,11**
Art. 81. Reintegro préstamos y anticipos a largo plazo	13.618,93	0,00	13.618,93	0,00
Art. 82. Reintegro depósitos y fianzas a largo plazo	0,00	0,00	0,00	11,16
Art. 85. Venta de acciones	0,00	0,00	0,00	1.741,72
Art. 87. Remanente ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	6.215,23
CAPÍTULO IX. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	**52.416,89**	**0,00**	**52.416,89**	**57.869,00**
Art. 90. Préstamos recibidos a largo plazo	52.416,89	0,00	52.416,89	57.869,00
TOTAL RECURSOS	**77.914,63**	**0,00**	**77.914,63**	**77.499,98**

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Modificaciones (2)	Presupuesto definitivo (3 = 2 + 1)	Obligaciones contraídas (4)
CAPÍTULO VI. INVERSIONES REALES	**52.684,34**	**0,00**	**52.684,34**	**41.847,26**
Art. 61. Inversiones en edificios y otras construcciones	90,15	0,00	90,15	489,21
Art. 62. Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	3.027,54	0,00	3.027,54	4.138,66
Art. 64. Inversiones en mobiliario	18,03	0,00	18,03	34,12
Art. 65. Inversiones en equipos de proceso de datos	6.023,79	0,00	6.023,79	88,74
Art. 68. Inversiones en inmovilizado inmaterial	43.524,83	0,00	43.524,83	37.096,53
CAPÍTULO VII. SUBV. DE CAPITAL CONCEDIDAS POR LA EMPRESA	**0,00**	**0,00**	**6.671,23**	**6.116,41**
CAPÍTULO VIII. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	**11.611,36**	**0,00**	**11.611,36**	**26.656,67**
Art. 81. Concesión de préstamos y anticipos a largo plazo	11.611,36	0,00	11.611,36	0,00
Art. 85. Variación de capital circulante	0,00	0,00	0,00	26.656,67
CAPÍTULO IX. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	**13.618,93**	**0,00**	**13.618,93**	**2.723,79**
Art. 91. Amortización de préstamos y anticipos a largo plazo	13.618,93	0,00	13.618,93	2.723,79
TOTAL DOTACIONES	**77.914,63**	**0,00**	**77.914,63**	**77.344,13**
REMANENTE DEL EJERCICIO 2003				**155,85**

Importes en miles de euros.

Nota: En la liquidación del presupuesto de capital que presenta la empresa, no hay ninguna modificación sobre el presupuesto inicial, pero en el capítulo VII de dotaciones, aparecen 6.671,23 €, que no figuraban en el presupuesto inicial. Además, de acuerdo con los datos que presenta el CTTI, la columna de presupuesto definitivo de dotaciones suma 84.585,86 €, en lugar de 77.914, 63 €.

8.6. CENTRO DE ALTO RENDIMIENTO DEPORTIVO

8.6.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**7.857,35**
Inmovilizaciones inmateriales	**104,88**	
- Bienes adscritos inmovilizado inmaterial	18,99	
- Amortizaciones bienes adscritos	(18,99)	
- Propiedad industrial	6,95	
- Aplicaciones informáticas	333,01	
- Amortizaciones	(235,08)	
Inmovilizaciones materiales	**7.752,47**	
- Bienes adscritos inmovilizado material	4.668,76	
- Amortizaciones bienes adscritos	(2.277,62)	
- Construcciones	3.085,46	
- Instalaciones técnicas	3.181,11	
- Maquinaria	314,36	
- Utillaje	1.379,55	
- Otras instalaciones	630,65	
- Mobiliario	505,90	
- Equipos proceso información	694,64	
- Elementos de transporte	57,12	
- Construcciones en curso	123,96	
- Otro inmovilizado material	1.126,42	
- Amortizaciones	(5.737,84)	
ACTIVO CIRCULANTE		**3.317,49**
Existencias	**32,80**	
- Mercaderías	32,80	
Deudores	**2.954,97**	
- Deudores varios	3.263,06	
- Anticipos de remuneraciones	0,57	
- Hacienda pública IVA, deudor por varios conceptos	4,72	
- Hacienda pública, retenciones y pagos a cuenta	1,48	
- Provisión por insolvencias de tráfico	(314,86)	
Tesorería	**326,06**	
- Caja, euros	13,09	
- Caja, moneda extranjera	1,21	
- Bancos c/c vista, euros	311,76	
Ajustes por periodificación	**3,66**	
TOTAL ACTIVO		**11.174,84**

Importes en miles de euros.

Centro de Alto Rendimiento Deportivo

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**2.215,38**
Patrimonio	**5.752,79**	
- Aportaciones al fondo patrimonial	5.752,79	
Resultados de ejercicios anteriores	**(2.950,93)**	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(4.447,31)	
- Aportaciones para compensación de pérdidas	1.496,38	
Pérdidas y ganancias en curso	**(586,48)**	
INGRESOS A DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		**4.209,45**
Subvenciones oficiales de capital	**1.667,80**	
Subvenciones de capital	**150,52**	
Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	**2.391,13**	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**63,23**
Otros acreedores	**63,23**	
- Otras deudas	63,23	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**4.686,78**
Deudas con entidades de crédito	**1.788,47**	
- Otras deudas	1.788,47	
Acreedores comerciales	**1.462,54**	
- Proveedores	(0,42)	
- Acreedores por prestación de servicios	1.462,96	
Otras deudas no comerciales	**1.433,02**	
- Hacienda pública acreedora por conceptos fiscales	132,61	
- Organismos Seguridad Social acreedora	53,88	
- Partidas pendientes de aplicación	1.185,74	
- Remuneraciones pendientes de pago	59,18	
- Fianzas recibidos a corto plazo	1,61	
Ajustes por periodificación	**2,75**	
Periodificación subvenciones de explotación	**2,75**	
TOTAL PASIVO		**11.174,84**

Importes en miles de euros.

Centro de Alto Rendimiento Deportivo

8.6.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**2.226,48**	**1. Importe neto cifra de negocios**	**2.897,09**
Consumo de mercaderías	3,46	Ventas	2,91
Consumo de mat. prim. y otr. mat. cons.	45,90	Prestación de servicios	2.894,18
Otros gastos externos	2.177,12	**4. Otros ingresos de explotación**	**4.066,63**
3. Gastos de personal	**2.362,15**	Subvenciones	3.913,19
Sueldos, salarios y asimilados	1.835,84	*- Subvenciones oficiales*	*3.913,19*
Cargas sociales	526,31	Ingresos accesorios	153,44
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	**800,20**		
5. Var. prov. tráfico y pérdidas créditos incobrables	**98,03**		
6. Otros gastos de explotación	**2.448,51**		
Servicios externos	2.426,35		
- Arrendamientos y cánones	*263,04*		
- Reparación y conservación	*1.039,84*		
- Servicios profesion. independientes	*92,82*		
- Primas de seguros	*23,11*		
- Servicios bancarios y similares	*2,44*		
- Publicidad, propaganda y rel. públicas	*54,85*		
- Suministros	*587,16*		
- Otros servicios	*363,09*		
Tributos	22,16		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**971,65**
7. Gastos financieros y asimilados	**51,32**	**7. Intereses valores neg. y de crédito**	**5,46**
Por deudas con terceros y asimilados	51,32	**8. Diferencias positivas de cambio**	**0,05**
9. Diferencias negativas de cambio	**1,25**		
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGAT.	**47,06**
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDIN.	**1.018,71**
13. Gastos extraordinarios	**1.140,84**	**11. Subv. de cap. transf. al rtdo. ejerc.**	**345,13**
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	**81,06**	**12. Ingresos extraordinarios**	**1.248,69**
		13. Ingresos y beneficios de otros ejerc.	**60,31**
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	**432,23**		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	**586,48**
		VI. RESULTADO DEL EJERC. (PÉRDIDA)	**586,48**

Importes en miles de euros.

Centro de Alto Rendimiento Deportivo

8.6.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presup. inicial (1)	Modificac. (2)	Presup. definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Ajustes (5)	Cuenta explot. (6 = 4 + 5)	Saldo presup. (7 = 3–4)
Prestación de servicios	3.326,85	106,07	3.432,92	2.897,09	0,00	2.897,09	535,83
Subvenciones de explotación	3.921,48	57,60	3.979,08	3.913,19	0,00	3.913,19	65,89
Otros ingresos	0,00	0,00	0,00	53,75	99,69	153,44	(53,75)
Ingresos financieros	0,00	0,00	0,00	5,51	0,00	5,51	(5,51)
Beneficios proced. inmov. material	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subv. capital transf. ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	345,13	345,13	0,00
Ingresos extraordinarios	0,00	0,00	0,00	1.248,69	0,00	1.248,69	(1.248,69)
Ingresos/beneficios otros ejercicios	0,00	0,00	0,00	0,00	60,31	60,31	0,00
TOTAL INGRESOS	**7.248,33**	**163,67**	**7.412,00**	**8.118,23**	**505,13**	**8.623,36**	**(706,23)**

GASTOS	Presup. inicial (1)	Modificac. (2)	Presup. definitivo (3 = 1 + 2)	Obligac. contraídas (4)	Ajustes (5)	Cuenta explot. (6 = 4 + 5)	Saldo presup. (7 = 3–4)
Compras	2.274,43	118,67	2.393,10	2.226,48	0,00	2.226,48	166,62
Gastos de personal	2.387,00	21,00	2.408,00	2.362,15	0,00	2.362,15	45,85
Dotaciones para amortizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	800,20	800,20	0,00
Dotaciones para provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	98,03	98,03	0,00
Servicios exteriores	2.486,70	24,00	2.510,70	2.426,35	0,00	2.426,35	84,35
Tributos	13,20	0,00	13,20	22,16	0,00	22,16	(8,96)
Gastos financieros	87,00	0,00	87,00	52,57	0,00	52,57	34,43
Pérdidas procedentes inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos otros ejercicios	0,00	0,00	0,00	0,00	81,06	81,06	0,00
Gastos extraordinarios	0,00	0,00	0,00	1.140,84	0,00	1.140,84	(1.140,84)
TOTAL GASTOS	**7.248,33**	**163,67**	**7.412,00**	**8.230,55**	**979,29**	**9.209,84**	**(818,55)**

Recursos	8.118,23
Dotaciones	8.230,55
REMANENTE PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO	**(112,32)**
Ingresos y otros ejercicios	60,31
Gastos otros ejercicios	(81,06)
TOTAL REMANENTE DE OPERACIONES CORRIENTES	**(133,07)**

Conciliación:	
Ingresos	8.623,36
Gastos	9.209,84
Resultado contable	**(586,48)**
Amortizaciones	800,20
Provisiones	98,03
Amort. bienes adscritos	(99,69)
Amort. subv. cap.	(345,13)
Saldo presupuestario	**(133,07)**

Importes en miles de euros.

Centro de Alto Rendimiento Deportivo

8.6.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Presup. inicial (1)	Modificac. (2)	Presup. definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Saldo presup. (5 = 3–4)
Aportaciones al fondo patrimonial	420,71	0,00	420,71	420,71	0,00
Subvenciones de capital	1.202,02	(781,31)	420,71	439,97	19,26
TOTAL RECURSOS	**1.622,73**	**(781,31)**	**841,42**	**860,68**	**19,26**

DOTACIONES	Presup. inicial (1)	Modificac. (2)	Presup. definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Saldo presup. (5 = 3–4)
Inmovilizaciones materiales	49,05	22,37	71,42	875,96	(804,54)
Inmovilizaciones inmateriales	1.573,68	(803,68)	770,00	66,24	703,75
TOTAL DOTACIONES	**1.622,73**	**(781,31)**	**841,42**	**942,20**	**(100,79)**

Recursos	860,68
Dotaciones	942,20
TOTAL REMANENTE OPERAC. DE CAPITAL	**(81,52)**

RESUMEN LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA:	
Saldo presupuestario operaciones corrientes:	(133,07)
Saldo presupuestario operaciones capital:	(81,52)
DÉFICIT/SUPERÁVIT DEL EJERCICIO:	**(214,59)**
Remanente acumulado y ejercicios anteriores:	141,64
Devoluciones de inversiones 2002:	11,88
Remanente operaciones capital 2003:	(81,52)
Remanente acumulado a 31.12.2003	**72,00**

Importes en miles de euros.

8.7. FERROCARRILES DE LA GENERALIDAD DE CATALUÑA

8.7.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**524.549,33**
Inmovilizado inmaterial	5.950,46	
Inmovilizado material	518.062,14	
Inmovilizaciones financieras	536,73	
GASTOS A DISTRIBUIR EN DIFERENTES EJERCICIOS		**2.446,72**
ACTIVO CIRCULANTE		**63.922,71**
Existencias	1.744,48	
Deudores	51.514,22	
Inversiones financieras temporales	2.092,06	
Tesorería	8.505,21	
Ajustes por periodificaciones	66,74	
TOTAL ACTIVO		**590.918,76**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**487.894,71**
Capital suscrito	465.211,08	
Reserva de revalorización	22.786,42	
Resultados ejercicios anteriores	(234,28)	
Pérdidas y ganancias	131,49	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN DIFERENTES EJERCICIOS		**4.544,88**
Subvenciones de capital	4.544,88	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**38.191,18**
Deudas con entidades de crédito	37.968,44	
Otros acreedores	222,74	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**60.287,99**
Deudas con entidades de crédito	6.547,29	
Acreedores comerciales	(6.820,18)	
Otras deudas no comerciales	60.407,42	
Provisiones para operaciones de tráfico	21,25	
Ajustes por periodificaciones	132,21	
TOTAL PASIVO		**590.918,76**

Importes en miles de euros.

Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña

8.7.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

Ingresos de la actividad	
Ingresos transporte de viajeros/visitantes	52.966,49
Ingresos transporte de mercancías	2.973,76
Ingresos por arrendamientos	1.203,07
Ingresos por servicios varios	6.035,26
Ingresos financieros	243,59
Total ingresos de la actividad	**63.422,17**
Gastos de la actividad	
Consumo de aprovisionamientos	1.554,96
Uniformes	187,86
Trabajos realizados por otras empresas	4.860,43
Arrendamientos y cánones	486,55
Reparaciones y conservación	3.665,09
Servicios de profesionales independientes	2.896,02
Transportes por terceros	67,34
Primas de seguros	733,97
Servicios bancarios y similares	312,87
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	1.053,05
Suministros	5.850,05
Otros servicios	1.540,93
Tributos	165,80
Total gastos diferentes de personal	**23.374,92**
Gastos de personal	
Sueldos y salarios	40.723,96
Indemnizaciones	582,08
Seguros sociales a cargo de la empresa	12.579,69
Otros gastos sociales	915,41
Total gastos de personal	**54.801,14**
Total gastos de la actividad	**78.176,06**
Resultado de la actividad	**(14.753,89)**
Gastos financieros	**1.325,91**
Resultados excepcionales	761,11
Indemnizaciones haberes pasivos	1.222,83
Gastos a distribuir	102,66
Amortización inmovilizado	30.067,91
Resultado de explotación antes prorrata	**(48.234,31)**
Efecto regla de prorrata	1.778,97
Resultado de explotación antes de subvenciones	**(50.013,28)**
Total subvenciones	50.144,77
Resultado neto de explotación (P y G)	**131,49**

Importes en miles de euros.
Nota: Se ha decidido incluir en la Cuenta general, la versión presentada por la empresa "en papel".

Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña

8.7.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presup. inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Cuenta explot. (3)	Saldo presup. (4 = 1−2)
CAPÍTULO 3.	**INGRESOS PROPIOS**	**58.212,71**	**61.975,51**	**61.975,51**	**(3.762,80)**
Artículo 30	**Ventas y prestaciones de servicios**	**58.212,71**	**61.975,51**	**61.975,51**	**(3.762,80)**
301.6300	Prestación transporte viajeros. Red Principal	39.699,89	43.772,56	43.772,56	(4.072,67)
301.6301	Prestación transporte mercancías. Red Principal	2.616,75	2.951,12	2.951,12	(334,37)
301.6302	Prestación transporte visitantes. La Molina	4.455,67	4.106,67	4.106,67	349,00
301.6303	Prest. transp. viajeros y visitantes. Valle de Núria	2.752,62	2.680,70	2.680,70	71,92
301.6304	Prestación transporte mercancías. Valle de Núria	32,93	22,64	22,64	10,29
301.6305	Prestación transporte viajeros. Expl. de Montserrat	5.117,05	2.406,55	2.406,55	2.710,50
302.6300	Ingresos servicios varios. Red Principal	2.614,49	4.775,30	4.775,30	(2.160,81)
302.6301	Ingresos servicios varios. La Molina	473,34	579,24	579,24	(105,90)
302.6302	Ingresos servicios varios. Valle de Núria	449,97	667,36	667,36	(217,39)
302.6303	Ingresos servicios varios. Explotación de Montserrat	0,00	13,37	13,37	(13,37)
CAPÍTULO 4.	**SUBVENCIONES CORRIENTES RECIBIDAS POR LA EMPRESA**	**57.373,01**	**53.648,00**	**53.648,00**	**3.725,01**
Artículo 44	**De empresas públicas y de otros entes públicos**	**57.373,01**	**53.648,00**	**53.648,00**	**3.725,01**
440.6300	De la ATM	57.373,01	53.648,00	53.648,00	3.725,01
CAPÍTULO 5.	**INGRESOS PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN**	**1.613,69**	**1.446,66**	**1.446,66**	**167,03**
Artículo 53	**Otros ingresos financieros**	**646,24**	**243,58**	**243,58**	**402,66**
530.6300	Ingresos financieros. Red Principal	620,01	230,75	230,75	389,26
530.6302	Ingresos financieros. La Molina	14,84	7,06	7,06	7,78
530.6303	Ingresos financieros. Valle de Núria	7,57	3,88	3,88	3,69
530.6304	Ingresos financieros. Funiculares de Montserrat	3,82	1,89	1,89	1,93
Artículo 54	**Arrendamientos**	**967,45**	**1.203,08**	**1.203,08**	**(235,63)**
540.6301	Ingresos por arrendamientos. Red Principal	612,09	820,79	820,79	(208,70)
540.6302	Ingresos por arrendamientos. La Molina	186,95	147,57	147,57	39,38
540.6303	Ingresos por arrendamientos. Valle de Núria	168,41	210,46	210,46	(42,05)
540.6304	Ingres. por arrendam. Funiculares de Montserrat	0,00	24,26	24,26	(24,26)
TOTAL INGRESOS		**117.199,41**	**117.070,17**	**117.070,17**	**129,24**

Importes en miles de euros.

Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña

GASTOS		Presupuesto inicial (1)	Obligaciones liquidados (2)	Cuenta explotación (3)	Saldo presupuesto (4 = 1 – 2)
CAPÍTULO 1.	**REMUNERACIONES AL PERSONAL**	**57.778,12**	**56.023,97**	**56.023,97**	**1.754,15**
Artículo 10	**Sueldos y salarios**	**43.620,93**	**42.528,87**	**42.528,87**	**1.092,06**
100.0001	Sueldos y salarios	42.341,79	40.723,96	40.723,96	1.617,83
100.0002	Indemnizaciones	1.279,14	1.804,91	1.804,91	(525,77)
Artículo 11	**Seguros y prestaciones sociales**	**13.108,66**	**12.579,69**	**12.579,69**	**528,97**
110.0001	Seguridad Social a cargo de la empresa	13.108,66	12.579,69	12.579,69	528,97
Artículo 12	**Otros gastos sociales**	**1.048,53**	**915,41**	**915,41**	**133,12**
120.0001	Otros gastos	1.048,53	915,41	915,41	133,12
CAPÍTULO 2.	**GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**	**25.020,57**	**25.153,89**	**25.153,89**	**(133,32)**
Artículo 20	**Compras y aprovisionamientos**	**6.345,91**	**6.603,24**	**6.603,24**	**(257,33)**
200.0002	Compras de otros aprovisionamientos	1.703,67	1.742,82	1.742,82	(39,15)
201.0001	Trabajos realizados por otras empresas	4.642,24	4.860,42	4.860,42	(218,18)
Artículo 21	**Servicios exteriores**	**16.803,52**	**16.605,88**	**16.605,88**	**197,64**
210.0001	Alquileres de bienes inmuebles	464,83	486,55	486,55	(21,72)
212.0001	Gastos de mantenimiento de inmovilizado material	3.507,09	3.665,09	3.665,09	(158,00)
213.0001	Servicios de profesionales independientes	2.828,33	2.896,02	2.896,02	(67,69)
214.0001	Transportes	81,88	67,34	67,34	14,54
215.0001	Primas de seguros	700,25	733,97	733,97	(33,72)
216.0001	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	1.273,24	1.053,06	1.053,06	220,18
217.0001	Suministros	6.151,97	5.850,05	5.850,05	301,92
218.0001	Servicios bancarios y similares	257,59	312,87	312,87	(55,28)
2190001	Otros gastos varios	1.538,34	1.540,93	1.540,93	(2,59)
Artículo 22	**Tributos**	**1.871,14**	**1.944,77**	**1.944,77**	**(73,63)**
220.0001	Otros tributos	146,31	165,80	165,80	(19,49)
220.0002	Regla de prorrata	1.724,83	1.778,97	1.778,97	(54,14)
CAPÍTULO 3.	**GASTOS FINANCIEROS**	**2.288,58**	**1.325,91**	**1.325,91**	**962,67**
Artículo 30	**Deuda a largo plazo**	**2.288,58**	**1.325,91**	**1.325,91**	**962,67**
300.6300	Gastos financieros. Explotación de Montserrat	1.104,22	428,71	428,71	675,51
300.6304	Gastos financieros. Red Principal	631,06	546,55	546,55	84,51
300.6302	Gastos financieros. La Molina	553,30	350,65	350,65	202,65
CAPÍTULO 5.	**AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN**	**32.019,44**	**33.702,63**	**33.702,63**	**(1.683,19)**
Artículo 51	**Amortización inmovilizado material**	**31.235,35**	**30.067,91**	**30.067,91**	**1.167,44**
5.106.301	Amortización inmovilizado material. Red Principal	29.750,10	30.067,91	30.067,91	(317,81)
5.106.302	Autofinanciación amortiz. de crédito. La Molina	1.485,25	0,00	0,00	1.485,25
Artículo 54	**Superávit de explotación**	**784,09**	**3.634,72**	**3.634,72**	**(2.850,63)**
540.6300	Superávit de explotación. División Valle de Núria	184,00	4,35	4,35	179,65
540.6301	Superávit de explot. Explotación de Montserrat	600,09	119,19	119,19	480,90
540.6302	Superávit de explotación. Red Principal	0,00	3.503,23	3.503,23	(3.503,23)
540.6303	Superávit de explotación. División La Molina	0,00	7,95	7,95	(7,95)
RESULTADOS EXCEPCIONALES		**0,00**	**761,11**	**761,11**	**(761,11)**
GASTOS A DISTRIBUIR		**92,70**	**102,66**	**102,66**	**(9,96)**
TOTAL GASTOS		**117.199,41**	**117.070,17**	**117.070,17**	**129,24**

Importes en miles de euros.

Nota: Los importes de la columna "Presupuesto inicial" de algunas partidas de gastos de esta liquidación no coinciden con los importes previstos en la Ley de presupuestos. El total Gastos, no obstante, no se ve afectado. Las diferencias son las siguientes:

	FGC	Ley presup.	Diferencia
Suministros	6.151,97	6.605,35	(453,38)
Otros gastos varios	1.538,34	1.177,66	360,68
GASTOS A DISTRIBUIR	92,70	0,00	92,70
TOTAL	**7.783,01**	**7.783,01**	**(0,00)**

Ferrocarriles de la Generalidad de Cataluña

8.7.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1 – 2)
CAPÍTULO 5.	**INGRESOS PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN**	**29.750,10**	**29.750,10**	**0,00**
Artículo 56	**Recursos generados por las operaciones**	**29.750,10**	**29.750,10**	**0,00**
560.6300	Recursos generados por las operaciones. Red Principal	29.750,10	29.750,10	0,00
CAPÍTULO 8.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**37.055,54**	**37.055,54**	**0,00**
Artículo 84	**Aportaciones a cuenta de capital**	**37.055,54**	**37.055,54**	**0,00**
840.6300	De la Generalidad de Cataluña. (Red Principal)	23.138,96	23.138,96	0,00
840.6301	De la Generalidad de Cataluña. (La Molina)	5.465,26	5.465,26	0,00
840.6302	De la Generalidad de Cataluña. (Valle de Núria)	2.404,05	2.404,05	0,00
840.6303	De la Generalidad de Cataluña. (Funiculares Montserrat)	300,50	300,50	0,00
840.6304	De la Generalidad de Cataluña. (Cremallera Montserrat)	5.746,77	5.746,77	0,00
TOTAL RECURSOS		**66.805,64**	**66.805,64**	**0,00**

DOTACIONES		Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1 – 2)
CAPÍTULO 6.	**INVERSIONES REALES**	**60.258,10**	**60.258,10**	**0,00**
Artículo 61	**Inversiones en edificios y otras construcciones**	**20.593,53**	**20.593,53**	**0,00**
610.6300	Edificios y otras construcciones. Funiculares Montserrat	55,30	55,30	0,00
610.6301	Edificios y otras construcciones. Red Principal	16.502,59	16.502,59	0,00
610.6302	Edificios y otras construcciones. La Molina	80,50	80,50	0,00
610.6303	Edificios y otras construcciones. Valle de Núria	515,67	515,67	0,00
610.6304	Edificios y otras construcciones. Cremallera Montserrat	3.439,47	3.439,47	0,00
Artículo 62	**Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje**	**10.630,67**	**10.630,67**	**0,00**
620.6300	Invers. en maq., instalaciones y utillaje. Cremallera Montserrat	1.957,30	1.957,30	0,00
620.6301	Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje. Red Principal	4.525,09	4.525,09	0,00
620.6302	Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje. La Molina	3.887,41	3.887,41	0,00
620.6303	Invers. en maquinaria, instalaciones y utillaje. Valle de Núria	222,37	222,37	0,00
620.6304	Invers. en maq., instalaciones y utillaje. Funiculares Montserrat	38,50	38,50	0,00
Artículo 63	**Inversiones en material de transporte**	**19.852,22**	**19.852,22**	**0,00**
630.6300	Inversiones en material de transporte. Funiculares de Montserrat	108,00	108,00	0,00
630.6301	Inversiones en material de transporte. Red Principal	18.584,26	18.584,26	0,00
630.6302	Inversiones en material de transporte. La Molina	114,20	114,20	0,00
630.6303	Inversiones en material de transporte. Valle de Núria	1.045,76	1.045,76	0,00
Artículo 65	**Inversiones en equipo de proceso de datos**	**1.676,39**	**1.676,39**	**0,00**
650.6300	Inversiones en equipo de proceso de datos. Red Principal	1.649,77	1.649,77	0,00
650.6301	Inversiones en equipo de proceso de datos. Valle de Núria	26,62	26,62	0,00
Artículo 67	**Inversiones otro inmovilizado material**	**2.046,63**	**2.046,63**	**0,00**
670.6300	Inversiones otro inmovilizado material. Funiculares de Montserrat	52,90	52,90	0,00
670.6301	Inversiones otro inmovilizado material. Red Principal	1.993,73	1.993,73	0,00
Artículo 68	**Inversiones en inmovilizado inmaterial**	**5.458,66**	**5.458,66**	**0,00**
680.6300	Inversiones en inmovilizado inmaterial. Cremallera de Montserrat	350,00	350,00	0,00
680.6301	Inversiones en inmovilizado inmaterial. Red Principal	4.178,84	4.178,84	0,00
680.6302	Inversiones en inmovilizado inmaterial. La Molina	290,40	290,40	0,00
680.6303	Inversiones en inmovilizado inmaterial. Valle de Núria	593,62	593,62	0,00
680.6304	Inversiones en inmovilizado inmaterial. Funiculares de Montserrat	45,80	45,80	0,00
CAPÍTULO 9.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**6.547,54**	**6.547,54**	**0,00**
Artículo 91	**Amortizaciones de préstamos y anticipos a largo plazo**	**6.547,54**	**6.547,54**	**0,00**
911.6301	Fuera del sector público. Red Principal	5.454,79	5.454,79	0,00
911.6303	Fuera del sector público. La Molina	1.092,75	1.092,75	0,00
TOTAL DOTACIONES		**66.805,64**	**66.805,64**	**0,00**

Importes en miles de euros.

8.8. INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN Y TECNOLOGÍA AGROALIMENTARIAS

8.8.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**22.953,61**
Inmovilizaciones inmateriales	**2.903,62**	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	52,10	
- Software	770,86	
- Derechos de uso	42,07	
- Bienes adscritos	6.221,13	
- Amortizaciones	(4.182,54)	
Inmovilizaciones materiales	**12.779,73**	
- Terrenos y construcciones	7.740,07	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	12.184,91	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	2.288,31	
- Inmovilizado material en curso	753,21	
- Otro inmovilizado	2.928,81	
- Amortizaciones	(13.115,58)	
Inmovilizaciones financieras	**56,16**	
- Participaciones en empresas asociadas	36,03	
- Cartera de valores a largo plazo	16,60	
- Fianzas a largo plazo	3,53	
Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo	**7.214,10**	
ACTIVO CIRCULANTE		**10.543,50**
Existencias	**240,86**	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	102,47	
- Productos terminados	83,43	
- Subproductos y residuos	54,96	
Deudores	**8.648,05**	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.575,57	
- Deudores varios	6.746,01	
- Empresas asociadas	2,33	
- Personal	11,54	
- Administraciones públicas	312,60	
Inversiones financieras temporales	**1.238,46**	
- Cartera de valores a corto plazo	1.230,10	
- Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	8,36	
Tesorería	**366,00**	
Ajustes por periodificación	**50,13**	
TOTAL ACTIVO		**33.497,11**

Importes en miles de euros.

Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**8.810,16**
Fondo patrimonial traspasado	**9.299,27**	
Pérdidas y ganancias	**(489,11)**	
INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		**12.432,69**
Subvenciones de capital	**2.505,87**	
Bienes adscritos	**2.712,72**	
Subvenciones futuras	**7.214,10**	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**3.201,95**
Deudas con entidades de crédito	**3.201,95**	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**9.052,31**
Deudas con entidades de crédito	**632,65**	
- Préstamos y otras deudas	624,26	
- Deudas por intereses	8,39	
Acreedores comerciales	**3.738,91**	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	3.738,91	
Otras deudas no comerciales	**1.099,56**	
- Administraciones públicas	977,78	
- Otras deudas	4,83	
- Remuneraciones pendientes de pago	116,95	
Ajustes por periodificación	**3.581,19**	
TOTAL PASIVO		**33.497,11**

Importes en miles de euros.

Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias

8.8.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
1. Reducción de existencias	**(10,91)**	**1. Importe neto cifra de negocios**	**4.189,25**
2. Aprovisionamientos	**2.083,71**	a) Ventas	540,24
b) Consumos de materias primas	1.397,15	b) Prestación de servicios	3.649,01
c) Otros gastos externos	686,56	**2. Aumento de existencias de prod. terminados y en curso**	**(8,89)**
3. Gastos de personal	**15.285,67**	**4. Otros ingresos de explotación**	**16.463,92**
a) Sueldos, salarios y asimilados	11.790,10	a) Ingresos accesorios y otros	85,78
b) Cargas sociales	3.495,57	b) Subvenciones	16.378,14
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	**1.444,30**		
5. Variación de las provisiones de tráfico	**(149,40)**		
6. Otros gastos de explotación	**3.140,49**		
a) Servicios exteriores	3.196,95		
b) Tributos	(58,86)		
c) Otros gastos de gestión corriente	2,40		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**1.149,58**
7. Gastos financieros y asimilados	**93,11**	**7. Otros ingres. financ. y asimilados**	**44,69**
c) Por otras deudas	93,11	c) Otros intereses	44,69
8. Diferencias negativas de cambio	**21,10**	**8. Diferencias positivas de cambio**	**0,03**
		II. RESULTADO FINANCIER. NEGAT.	**69,49**
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**1.219,07**
10. Variación de las provisiones de inmovilizado	**(113,94)**	**9. Beneficios por venta de inmovilizado inmaterial**	**0,06**
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado	**161,18**	**10. Subv. capital transferidas a rtdo. del ejerc.**	**830,82**
13. Gastos extraordinarios	**1,27**	**12. Ingresos extraordinarios**	**17,97**
14. Gast. y pérdidas de otros ejercicios	**67,76**	**13. Ingresos y beneficios de otros ejerc.**	**(2,62)**
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	**729,96**		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	**489,11**
15. Impuesto sobre sociedades	**0,00**		
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	**489,11**

Importes en miles de euros.

Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias

8.8.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presup. inicial (1)	Ajustes presup. (2)	Presup. definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Ajustes contab. (5)	Cuenta explot. (6 = 4 + 5)	Saldo presup. (7 = 3 – 4)
CAPÍTULO III.	**INGRESOS PROPIOS**	**3.696,37**	**0,00**	**3.696,37**	**4.290,45**	**(8,89)**	**4.281,56**	**(594,08)**
Artículo 30	**Ventas y prestación de servicios**	**3.597,06**	**0,00**	**3.597,06**	**4.189,25**	**(8,89)**	**4.180,36**	**(592,19)**
	Ventas de bienes	524,15	0,00	524,15	540,24	0,00	540,24	(16,09)
	Prestación de servicios a terceros	2.248,38	0,00	2.248,38	3.649,01	0,00	3.649,01	(1.400,63)
	Servicios adicionales I + D	824,53	0,00	824,53	0,00	0,00	0,00	824,53
	Variación de existencias	0,00	0,00	0,00	0,00	(8,89)	(8,89)	0,00
Artículo 39	**Otros ingresos**	**99,31**	**0,00**	**99,31**	**101,20**	**0,00**	**101,20**	**(1,89)**
CAPÍTULO IV.	**SUBV. CORR. RECIBIDAS POR LA EMPR.**	**11.310,60**	**1.471,67**	**12.782,27**	**16.378,14**	**0,00**	**16.378,14**	**(3.595,87)**
Artículo 40	**De la Administración del Estado**	**1.409,24**	**0,00**	**1.409,24**	**2.930,49**	**0,00**	**2.930,49**	**(1.521,25)**
Artículo 44	**De empresas públicas y otros entes públicos**	**196,37**	**0,00**	**196,37**	**457,13**	**0,00**	**457,13**	**(260,76)**
Artículo 45	**De la Generalidad de Cataluña**	**7.663,13**	**1.460,73**	**9.123,86**	**10.621,15**	**0,00**	**10.621,15**	**(1.497,29)**
	Subvención DAGP	6.113,00	0,00	6.113,00	6.113,00	0,00	6.113,00	0,00
	Subvención DURSI (anterior CU&I)	1.360,09	100,37	1.460,46	1.460,46	0,00	1.460,46	0,00
	Encargo de servicios DAGP	190,04	0,00	190,04	1.773,07	0,00	1.773,07	(1.583,03)
	Encargo de servicios DURSI	0,00	338,00	338,00	183,98	0,00	183,98	154,02
	Traspaso del Fondo Patrimonial	0,00	1.022,36	1.022,36	1.090,64	0,00	1.090,64	(68,28)
Artículo 46	**De entes territoriales**	**1.448,03**	**0,00**	**1.448,03**	**1.406,16**	**0,00**	**1.406,16**	**41,87**
Artículo 49	**Otras subvenciones de explotación**	**593,83**	**10,94**	**604,77**	**963,21**	**0,00**	**963,21**	**(358,44)**
	Del exterior	556,56	0,00	556,56	909,58	0,00	909,58	(353,02)
	Otras subvenciones	37,27	10,94	48,21	53,63	0,00	53,63	(5,42)
CAPÍTULO V.	**INGR. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOT.**	**64,37**	**0,00**	**64,37**	**44,72**	**830,81**	**875,53**	**19,65**
Artículo 52	**Intereses de depósitos**	**64,37**	**0,00**	**64,37**	**44,69**	**0,00**	**44,69**	**19,68**
Artículo 53	**Otros ingresos**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,03**	**830,81**	**830,84**	**(0,03)**
	Ingresos a distribuir en varios ejercicios	0,00	0,00	0,00	0,00	830,81	830,81	0,00
	Diferencias positivas de cambio	0,00	0,00		0,03	0,00	0,03	(0,03)
TOTAL INGRESOS		**15.071,34**	**1.471,67**	**16.543,01**	**20.713,31**	**821,92**	**21.535,23**	**(4.170,30)**

GASTOS		Presup. inicial (1)	Ajustes presup. (2)	Presup. definitivo (3 = 1 + 2)	Obligac. contraídas (4)	Ajustes contab. (5)	Cuenta explot. (6 = 4 + 5)	Saldo presup. (7 = 3 – 4)
CAPÍTULO I.	**REMUNERACIONES AL PERSONAL**	**10.665,48**	**21,79**	**10.687,27**	**15.354,08**	**0,00**	**15.354,08**	**(4.666,81)**
Artículo 10	**Sueldos y salarios**	**8.126,70**	**(103,13)**	**8.023,57**	**11.894,56**	**0,00**	**11.894,56**	**(3.870,99)**
Artículo 11	**Seguros y prestaciones sociales**	**2.263,21**	**(29,08)**	**2.234,13**	**3.029,56**	**0,00**	**3.029,56**	**(795,43)**
Artículo 12	**Otros gastos sociales**	**275,57**	**154,00**	**429,57**	**429,96**	**0,00**	**429,96**	**(0,39)**
CAPÍTULO II.	**GASTOS BIENES CORRIEN. Y SERVICIOS**	**4.226,36**	**1.449,88**	**5.676,24**	**5.175,98**	**(294,45)**	**4.881,53**	**500,26**
Artículo 20	**Compras y aprovisionamientos**	**2.816,94**	**(491,00)**	**2.325,94**	**2.097,73**	**(24,94)**	**2.072,79**	**228,21**
	Compras de mercaderías y mat. primas	2.226,73	(610,00)	1.616,73	1.411,17	0,00	1.411,17	205,56
	Variación de existencias	0,00	0,00	0,00	0,00	(24,94)	(24,94)	0,00
	Trabajos realizados por otras empresas	590,21	119,00	709,21	686,56	0,00	686,56	22,65
Artículo 21	**Servicios exteriores**	**1.399,47**	**1.940,88**	**3.340,35**	**3.137,11**	**0,00**	**3.137,11**	**203,24**
	Alquileres	85,24	50,00	135,24	126,12	0,00	126,12	9,12
	Mantenimiento y reparación	269,47	450,00	719,47	668,23	0,00	668,23	51,24
	Servicios de profesionales independientes	71,90	200,00	271,90	264,00	0,00	264,00	7,90
	Transportes	20,20	5,00	25,20	21,81	0,00	21,81	3,39
	Primas de seguros	37,04	25,00	62,04	61,72	0,00	61,72	0,32
	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	29,63	260,00	289,63	283,56	0,00	283,56	6,07
	Suministros	327,07	150,00	477,07	455,75	0,00	455,75	21,32
	Comunicaciones	213,59	50,00	263,59	230,49	0,00	230,49	33,10
	Pérdidas de créditos comerciales incobrables	0,00	0,00	0,00	6,17	0,00	6,17	(6,17)
	Otros gastos varios	345,33	750,88	1.096,21	1.019,26	0,00	1.019,26	76,95
Artículo 22	**Tributos**	**9,95**	**0,00**	**9,95**	**(58,86)**	**0,00**	**(58,86)**	**68,81**
Artículo 23	**Variación de las provisiones**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**(269,51)**	**(269,51)**	**0,00**
CAPÍTULO III.	**GASTOS FINANCIEROS**	**179,50**	**0,00**	**179,50**	**114,21**	**0,00**	**114,21**	**65,29**
Artículo 30	**Deuda largo plazo**	**179,50**	**0,00**	**179,50**	**88,52**	**0,00**	**88,52**	**90,98**
Artículo 31	**Deuda corto plazo**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4,59**	**0,00**	**4,59**	**(4,59)**
Artículo 32	**Diferencias negativas de cambio**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**21,10**	**0,00**	**21,10**	**(21,10)**
CAPÍTULO V.	**AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOT.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**69,04**	**1.605,48**	**1.674,52**	**(69,04)**
Artículo 50	**Amortizaciones del inmovilizado inmaterial**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**137,04**	**137,04**	**0,00**
Artículo 51	**Amortizaciones del inmovilizado material**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.307,26**	**1.307,26**	**0,00**
Artículo 52	**Gastos ejercicios anter. y extraordinarios**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**69,04**	**0,00**	**69,04**	**(69,04)**
	Pérdidas procedentes del inmovilizado	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**161,18**	**161,18**	**0,00**
TOTAL GASTOS		**15.071,34**	**1.471,67**	**16.543,01**	**20.713,31**	**1.311,03**	**22.024,34**	**(4.170,30)**
Saldo presupuestario del ejercicio 2003					**0,00**	**(489,11)**	**(489,11)**	

Importes en miles de euros.

Instituto de Investigación y Tecnología Agroalimentarias

8.8.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presup. inicial (1)	Ajustes presup. (2)	Presup. definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Desviaciones (5 = 3–4)
CAPÍTULO VII.	**SUBV. CAPITAL RECIBIDAS POR LA EMPRESA**	**2.313,29**	**0,00**	**2.313,29**	**1.512,64**	**800,65**
Artículo 70	**Del Estado**	**350,00**	**0,00**	**350,00**	**540,22**	**(190,22)**
Artículo 74	**De empresas públicas y otros entes públicos**	**150,00**	**0,00**	**150,00**	**253,08**	**(103,08)**
Artículo 75	**De la Generalidad de Cataluña**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**161,34**	**(161,34)**
Artículo 79	**Otras subvenciones de capital**	**1.813,29**	**0,00**	**1.813,29**	**558,00**	**1.255,29**
CAPÍTULO VIII.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**2.259,00**	**306,69**	**2.565,69**	**1.162,36**	**1.403,33**
Artículo 83	**Aportaciones al fondo patrimonial**	**2.253,00**	**(1.022,36)**	**1.230,64**	**1.162,36**	**68,28**
	Aportaciones corrientes	2.253,00	0,00	2.253,00	2.253,00	0,00
	Traspaso a explotación	0,00	(1.022,36)	(1.022,36)	(1.090,64)	68,28
Artículo 87	**Remanentes de ejercicios anteriores**	**6,00**	**1.329,05**	**1.335,05**	**0,00**	**1.335,05**
CAPÍTULO IX.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**856,50**	**0,00**	**856,50**	**856,50**	**0,00**
Artículo 90	**Préstamos recibidos a largo plazo**	**856,50**	**0,00**	**856,50**	**856,50**	**0,00**
TOTAL RECURSOS		**5.428,79**	**306,69**	**5.735,48**	**3.531,50**	**2.203,98**

DOTACIONES		Presup. inicial (1)	Ajustes presup. (2)	Presup. definitivo (3 = 1 + 2)	Obligacio. contraídas (4)	Desviaciones (5 = 3–4)
CAPÍTULO VI.	**INVERSIONES REALES**	**4.674,95**	**276,64**	**4.951,59**	**2.991,73**	**1.959,86**
Artículo 67	**Inversiones otro inmovilizado material**	**3.978,04**	**973,55**	**4.951,59**	**2.915,66**	**2.035,93**
Artículo 68	**Inversiones en inmovilizado inmaterial**	**696,91**	**(696,91)**	**0,00**	**76,07**	**(76,07)**
	Gastos de investigación y desarrollo	696,91	(696,91)	0,00	0,00	0,00
	Aplicaciones informáticas	0,00	0,00	0,00	76,07	(76,07)
CAPÍTULO VII.	**SUBV. CAP. CONCED. POR LA EMPRESA**	**635,89**	**30,05**	**665,94**	**637,79**	**28,15**
Artículo 74	**A empresas públicas y otros entes públicos**	**635,89**	**30,05**	**665,94**	**637,79**	**28,15**
	A la Fundación Mas Badia	190,75	0,00	190,75	190,75	0,00
	Al Centro de Invest. Ecológ. y Aplic. Forest.	125,05	0,00	125,05	125,05	0,00
	Al Centro Agroalimentario de Girona	150,00	0,00	150,00	0,00	150,00
	Al Centro de Investigación de Sanidad Animal (CRESA)	170,09	30,05	200,14	201,79	(1,65)
	Al CSIC – IRTA	0,00	0,00	0,00	120,20	(120,20)
CAPÍTULO VIII.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,04**	**(1,04)**
Artículo 83	**Participaciones en empresas asociadas**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,04**	**(1,04)**
CAPÍTULO IX.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**117,95**	**0,00**	**117,95**	**75,13**	**42,82**
Artículo 91	**Amortización de préstamos a largo plazo**	**117,95**	**0,00**	**117,95**	**75,13**	**42,82**
	Amortiz. préstamos fuera del sector público	117,95	0,00	117,95	75,13	42,82
TOTAL DOTACIONES		**5.428,79**	**306,69**	**5.735,48**	**3.705,69**	**2.029,79**

Saldo presupuestario del ejercicio 2003	(174,19)
Remanente del ejercicio 2003	1.335,05
Remanente del ejercicio 2003	**1.160,86**

Remanente afectado a inversiones comprometidas	756,08
Remanente afectado a actividades comprometidas	5,78
Remanente afectado a propiedad industrial departamentos comprometida	55,03
Remanente afectado al contrato programa	343,97
Total remanente	**1.160,86**

Importes en miles de euros.

8.9. CENTRO DE INICIATIVAS PARA LA REINSERCIÓN

8.9.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**1.195,38**
Inmovilizaciones inmateriales	**232,68**	
- Aplicaciones informáticas	384,15	
- Amortizaciones	(151,47)	
Inmovilizaciones materiales	**962,70**	
- Terrenos y construcciones	27,31	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	1.508,40	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	217,66	
- Otro inmovilizado	157,24	
- Amortizaciones	(947,91)	
ACTIVO CIRCULANTE		**2.746,63**
Existencias	**226,00**	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	130,09	
- Productos en curso y semiterminados	12,71	
- Productos terminados	83,20	
Deudores	**2.176,10**	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	2.162,45	
- Deudores varios	30,00	
- Provisiones	(16,35)	
Inversiones financieras temporales	**0,26**	
- Depósitos y fianzas constituidos a c. p.	0,26	
Tesorería	**340,23**	
Ajustes por periodificación	**4,04**	
TOTAL ACTIVO		**3.942,01**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**1.327,65**
Fondo patrimonial	**3.304,12**	
Resultados de ejercicios anteriores	**(1.947,34)**	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(1.947,34)	
Pérdidas y ganancias	**(29,13)**	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**2.614,36**
Deudas con entidades de crédito	**223,10**	
- Préstamos y otras deudas	223,10	
Acreedores comerciales	**1.647,60**	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	1.647,60	
Otras deudas no comerciales	**743,66**	
- Administraciones públicas	293,94	
- Otras deudas	111,74	
- Remuneraciones pendientes de pago	337,98	
TOTAL PASIVO		**3.942,01**

Importes en miles de euros.

Centro de Iniciativas para la Reinserción

8.9.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**2.126,33**	**1. Importe neto cifra de negocios**	**6.607,95**
b) Consumo de mat. prim. y otros	2.082,84	a) Ventas	6.289,17
c) Otros gastos externos	43,49	b) Ventas por autoconsumo	318,78
3. Gastos de personal	**7.071,45**	**2. Aumento de existencias prod. terminados**	**22,67**
a) Sueldos, salarios y asimilados	5.810,68	**4. Otros ingresos de explotación**	**4.611,50**
b) Cargas sociales	1.260,77	a) Ingr. accesorios y otros d. gestión	32,02
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	**209,44**	b) Subvenciones	4.579,48
5. Variación de las provisiones de tráfico	**19,09**		
6. Otros gastos de explotación	**1.809,77**		
a) Servicios exteriores	1.654,85		
b) Tributos	154,92		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	**6,04**		
7. Gastos financieros y gastos asimilados	**15,74**	**7. Otros intereses e ingresos asimilados**	**9,98**
c) Por deudas con terceros	15,74	c) Otros intereses	9,98
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	**5,76**
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**0,28**		
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado	**41,54**	**12. Ingresos extraordinarios**	**23,80**
13. Gastos extraordinarios	**11,67**		
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	**29,41**
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	**29,13**
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	**29,13**

Importes en miles de euros.

Centro de Iniciativas para la Reinserción

8.9.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Saldo presup. (5 = 3–4)	Presupuesto % (6)
CAPÍTULO 3.	**INGRESOS PROPIOS**	**9.187,40**	**(2.579,44)**	**6.607,96**	**6.607,96**	**0,00**	**100,00**
Artículo 30	**Ventas y prestaciones de servicios**	**9.187,40**	**(2.579,44)**	**6.607,96**	**6.607,96**	**0,00**	**100,00**
CAPÍTULO 4.	**SUBV. CORRIENTES RECIBIDAS POR LA EMPR.**	**3.043,65**	**1.535,83**	**4.579,48**	**4.579,48**	**0,00**	**100,00**
Artículo 45	**De la Generalidad de Cataluña**	**3.043,65**	**1.535,83**	**4.579,48**	**4.579,48**	**0,00**	**100,00**
	Subvenciones de explotación	3.043,65	212,45	3.256,10	3.256,10	0,00	100,00
	Subvenciones convenios	0,00	392,19	392,19	392,19	0,00	100,00
	Subvenciones planes de empleo 1ª fase	0,00	515,71	515,71	515,71	0,00	100,00
	Subvenciones planes de empleo 2ª fase	0,00	115,74	115,74	115,74	0,00	100,00
	Subvenciones planes de empleo 3ª fase	0,00	211,91	211,91	211,91	0,00	100,00
	Subvenciones casas de oficio	0,00	87,83	87,83	87,83	0,00	100,00
CAPÍTULO 5.	**INGRESOS PATRIMONIALES**	**15,00**	**50,80**	**65,80**	**65,80**	**0,00**	**100,00**
Artículo 53	**Otros ingresos financieros**	**15,00**	**50,80**	**65,80**	**65,80**	**0,00**	**100,00**
TOTAL INGRESOS		**12.246,05**	**(992,81)**	**11.253,24**	**11.253,24**	**0,00**	**0,00**

GASTOS		Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Saldo presup. (5 = 3–4)	Presupuesto % (6)
CAPÍTULO 1.	**REMUNERACIONES DEL PERSONAL**	**7.211,83**	**(140,39)**	**7.071,44**	**7.071,44**	**0,00**	**100,00**
Artículo 10	**Sueldos y salarios**	**5.890,74**	**(80,06)**	**5.810,68**	**5.810,68**	**0,00**	**100,00**
	Sueldos y salarios CIRE	1.823,34	82,59	1.905,93	1.905,93	0,00	100,00
	Sueldos y salarios internos	4.067,40	(838,18)	3.229,22	3.229,22	0,00	100,00
	Sueldos y salarios planes empleo 1ª fase	0,00	389,57	389,57	389,57	0,00	100,00
	Sueldos y salarios planes empleo 2ª fase	0,00	90,48	90,48	90,48	0,00	100,00
	Sueldos y salarios planes empleo 3ª fase	0,00	153,34	153,34	153,34	0,00	100,00
	Sueldos y salarios casas de oficio	0,00	42,14	42,14	42,14	0,00	100,00
Artículo 11	**Seguros y prestaciones sociales**	**1.287,37**	**(46,77)**	**1.240,60**	**1.240,60**	**0,00**	**100,00**
	Seguridad Social a cargo de la empresa-CIRE	539,66	(32,70)	506,96	506,96	0,00	100,00
	Seguridad Soc. a cargo de la empresa-Internos	747,71	(264,13)	483,58	483,58	0,00	100,00
	Seg. Soc. a cargo empr. planes empleo 1ª F.	0,00	146,54	146,54	146,54	0,00	100,00
	Seg. Soc. a cargo empr. planes empleo 2ª F.	0,00	32,40	32,40	32,40	0,00	100,00
	Seg. Soc. a cargo empr. planes empleo 3ª F.	0,00	58,57	58,57	58,57	0,00	100,00
	Segur. Social a cargo empresa-casas de oficio	0,00	12,55	12,55	12,55	0,00	100,00
Artículo 12	**Otros gastos sociales**	**33,72**	(13,56)	**20,16**	**20,16**	**0,00**	**100,00**
	Otros gastos	33,72	(13,56)	20,16	20,16	0,00	100,00
CAPÍTULO 2.	**GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**	**4.783,93**	**(827,32)**	**3.956,61**	**3.956,61**	**0,00**	**100,00**
Artículo 20	**Compras y aprovisionamientos**	**3.693,16**	**(1.589,52)**	**2.103,64**	**2.103,64**	**0,00**	**100,00**
	Compras y aprovisionamientos	3.682,34	(1.622,19)	2.060,15	2.060,15	0,00	100,00
	Trabajos realizados por otras empresas	10,82	32,67	43,49	43,49	0,00	100,00
Artículo 21	**Servicios exteriores**	**968,97**	**729,08**	**1.698,05**	**1.698,05**	**0,00**	**100,00**
	Alquileres	236,02	72,93	308,95	308,95	0,00	100,00
	Conservación y reparación	153,53	66,10	219,63	219,63	0,00	100,00
	Servicios de profesionales independientes	42,13	77,76	119,89	119,89	0,00	100,00
	Transportes	160,00	1,09	161,09	161,09	0,00	100,00
	Primas de seguros	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	100,00
	Publicidad, propaganda y relac. públic.	3,01	7,82	10,83	10,83	0,00	100,00
	Suministros	81,60	21,30	102,90	102,90	0,00	100,00
	Pérdidas de crédito comerc. incobrables	12,02	19,50	31,52	31,52	0,00	100,00
	Otros gastos varios	269,66	37,23	306,89	306,89	0,00	100,00
	Otros gastos varios-convenios	0,00	392,19	392,19	392,19		
	Otros gastos varios-casas de oficio	0,00	33,16	33,16	33,16		
Artículo 22	**Tributos**	**121,80**	**33,12**	**154,92**	**154,92**	**0,00**	**100,00**
	Tributos	121,80	33,12	154,92	154,92	0,00	100,00
CAPÍTULO 3.	**GASTOS FINANCIEROS**	**40,66**	**(24,92)**	**15,74**	**15,74**	**0,00**	**100,00**
Artículo 31	**Deuda a corto plazo**	**40,66**	**(24,92)**	**15,74**	**15,74**	**0,00**	**100,00**
	Gastos de emisión, modificación y cancel.	40,66	(24,92)	15,74	15,74	0,00	100,00
CAPÍTULO 5.	**AMORTIZACIONES**	**209,63**	**(0,18)**	**209,45**	**209,45**	**0,00**	**100,00**
Artículo 50	**Amortizaciones del inmov. inmaterial**	**57,18**	**17,09**	**74,27**	**74,27**	**0,00**	**100,00**
	Amortiz. inmovilizado inmaterial	57,18	17,09	74,27	74,27	0,00	100,00
Artículo 51	**Amortizaciones inmov. material**	**152,45**	**(17,27)**	**135,18**	**135,18**	**0,00**	**100,00**
	Amortiz. inmovilizado material	152,45	(17,27)	135,18	135,18	0,00	100,00
TOTAL GASTOS		**12.246,05**	**(992,81)**	**11.253,24**	**11.253,24**	**0,00**	**100,00**

Importes en miles de euros.

Centro de Iniciativas para la Reinserción

8.9.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Modifica. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Desviaciones (5 = 4 − 3)	Presupuesto % (6)
CAPÍTULO 8.	**VARIACIÓN ACTIVOS FINANC.**	**471,23**	**62,00**	**533,23**	**533,23**	**0,00**	**100,00**
Artículo 84	**Aportaciones a cuenta de capital**	**471,23**	**62,00**	**533,23**	**533,23**	**0,00**	**100,00**
	De la Generalidad de Cataluña	471,23	62,00	533,23	533,23	0,00	100,00
TOTAL RECURSOS		**471,23**	**62,00**	**533,23**	**533,23**	**0,00**	**100,00**

DOTACIONES		Presupuesto aprobado (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligac. contraídas (4)	Desviaciones (5 = 4 − 3)	Presupuesto % (6)
CAPÍTULO 6.	**INVERSIONES REALES**	**471,23**	**62,00**	**533,23**	**552,30**	**(19,07)**	**103,58**
Artículo 62	**Inversiones en maquin. inst. y utill.**	**393,23**	**0,00**	**393,23**	**417,11**	**(23,88)**	**106,07**
Artículo 64	**Inversiones en mob. y enseres**	**45,00**	**34,00**	**79,00**	**77,51**	**1,49**	**98,11**
Artículo 65	**Inversiones en equipo y proc. datos**	**18,00**	**19,00**	**37,00**	**34,43**	**2,57**	**93,05**
Artículo 68	**Inversiones en inmov. inmaterial**	**15,00**	**9,00**	**24,00**	**23,25**	**0,75**	**96,88**
TOTAL DOTACIONES		**471,23**	**62,00**	**533,23**	**552,30**	**(19,07)**	**103,58**

Importes en miles de euros.

8.10. CENTRO DE INNOVACIÓN Y DESARROLLO EMPRESARIAL

8.10.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO		
INMOVILIZADO		**37.151,30**
Gastos de primer establecimiento	**1.627,73**	
Inmovilizaciones inmateriales	**335,56**	
- Aplicaciones informáticas	494,44	
- Amortizaciones	(158,88)	
Inmovilizaciones materiales	**1.578,66**	
- Terrenos y construcciones	689,47	
- Instalaciones	1.073,64	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	887,38	
- Otro inmovilizado	423,11	
- Amortizaciones	(1.494,94)	
Inmovilizaciones financieras	**33.609,35**	
- Cartera de valores a largo plazo	85.367,79	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	247,79	
- Provisiones	(52.006,23)	
ACTIVO CIRCULANTE		**55.414,25**
Deudores	**48.373,95**	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	57,79	
- Deudores varios	48.282,97	
- Personal	4,09	
- Administraciones públicas	29,10	
Inversiones financieras temporales	**1.514,67**	
- Cartera de valores a corto plazo	1.500,26	
- Otros créditos	14,41	
Tesorería	**5.508,79**	
Ajustes por periodificación	**16,84**	
TOTAL ACTIVO		**92.565,55**
PASIVO		
FONDOS PROPIOS		**38.757,21**
Capital	**96.850,62**	
Resultados de ejercicios anteriores	**(57.185,29)**	
- Resultados negativos ejercicios anteriores	(57.185,29)	
Pérdidas y ganancias	**(908,12)**	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VAR. EJERCICIOS		**2.392,21**
Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	**2.392,21**	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**6.749,51**
Desembolsos pendientes sobre acciones	**6.749,51**	
- De otras empresas	6.749,51	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**44.666,62**
Acreedores comerciales	**43.079,15**	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	43.079,15	
Otras deudas no comerciales	**789,44**	
- Administraciones públicas	247,53	
- Otras deudas	535,06	
- Remuneraciones pendientes de pago	6,85	
Ajustes por periodificación	**798,03**	
TOTAL PASIVO		**92.565,55**

Importes en miles de euros.

Centro de Innovación y Desarrollo Empresarial

8.10.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
3. Gastos de personal	**3.801,94**	**1. Importe neto de la cifra de negocios**	**55,81**
a) Sueldos, salarios y asimilados	2.969,93	b) Prestaciones de servicios	55,81
- Sueldos y salarios	*2.968,76*	**4. Otros ingresos de explotación**	**20.263,54**
- Indemnizaciones	*1,17*	b) Subvenciones	20.263,54
b) Cargas sociales	832,01		
- Seguridad Social	*787,04*		
- Otros gastos sociales	*44,97*		
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	**413,05**		
6. Otros gastos de explotación	**16.667,32**		
a) Servicios exteriores	14.214,97		
- Arrendamientos y cánones	*1.232,14*		
- Reparación y conservación	*126,06*		
- Servicios profesionales	*340,44*		
- Transportes	*49,48*		
- Primas de seguros	*20,14*		
- Servicios bancarios	*0,21*		
- Suministros	*90,94*		
- Otros servicios (programas)	*12.355,56*		
b) Tributos	1.259,65		
c) Otros gastos de gestión	1.192,70		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**562,96**
7. Gastos financieros	**7,86**	**7. Otros intereses e ingresos asimilados**	**157,77**
c) Por deudas con terceros	7,86	c) Otros intereses	157,77
8. Diferencias negativas de cambio	**0,01**	**8. Diferencias positivas de cambio**	**0,01**
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITI.	**149,91**		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	413,05
10. Variación de las prov. cartera de valores	**452,56**		
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado	**42,51**		
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	**495,07**
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	**908,12**
		VI. PÉRDIDAS DEL EJERCICIO	**908,12**

Importes en miles de euros.

Centro de Innovación y Desarrollo Empresarial

8.10.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presup. inicial (1)	Modificac. (2)	Presup. definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Ajustes (5)	Cuenta explot. (6 = 4 + 5)	Saldo presup. (7 = 4–3)
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS	**60,00**	**0,00**	**60,00**	**55,81**	**0,00**	**55,81**	**(4,19)**
Artículo 30. Ventas y prestación de servicios	**60,00**	**0,00**	**60,00**	**55,81**	**0,00**	**55,81**	**(4,19)**
CAPÍTULO 4. SUBV. CORRIEN. REC. EMPR.	**14.411,77**	**4.269,98**	**18.681,75**	**18.681,75**	**1.581,78**	**20.263,53**	**0,00**
Artículo 45. De la Generalidad de Cataluña	**14.411,77**	**4.220,58**	**18.632,35**	**18.632,35**	**1.581,78**	**20.214,13**	**0,00**
Generalidad de Cataluña 2003	14.411,77	0,00	14.411,77	14.411,77	0,00	14.411,77	0,00
Generalidad de Cataluña 2002	0,00	0,00	0,00	0,00	3.752,98	3.752,98	0,00
Subvenciones pendientes de aplicación 2002	0,00	0,00	0,00	0,00	1.019,04	1.019,04	0,00
Ingresos anticipados	0,00	0,00	0,00	0,00	(798,03)	(798,03)	0,00
Sobrante de explotación 2003	0,00	0,00	0,00	0,00	(2.392,21)	(2.392,21)	0,00
Traspaso de Capítulo IV a Capítulo VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Traspaso de Capítulo IV a Capítulo VII	0,00	(621,09)	(621,09)	(621,09)	0,00	(621,09)	0,00
Dirección General de Industria	0,00	4.716,67	4.716,67	4.716,67	0,00	4.716,67	0,00
Traspaso de capítulo IV a capítulo VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Traspaso del DURSI	0,00	125,00	125,00	125,00	0,00	125,00	0,00
Artículo 49. Otras subvenc. a la explotación	**0,00**	**49,40**	**49,40**	**49,40**	**0,00**	**49,40**	**0,00**
De la Comunidad Económica Europea	0,00	49,40	49,40	49,40	0,00	49,40	0,00
CAPÍTULO 5. INGR. PATRIM. Y DÉFICIT EXPL.	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**157,78**	**0,00**	**157,78**	**156,78**
Artículo 53. Otros ingresos financieros	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**157,78**	**0,00**	**157,78**	**156,78**
De las cuentas corrientes	1,00	0,00	1,00	157,77	0,00	157,77	156,77
Diferencias positivas de cambio	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,01
Beneficios de la cartera de valores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	**14.472,77**	**4.269,98**	**18.742,75**	**18.895,34**	**1.581,78**	**20.477,12**	**152,59**

Importes en miles de euros.

Centro de Innovación y Desarrollo Empresarial

GASTOS	Presup. inicial (1)	Modific. (2)	Presup. definitivo (3 = 1 + 2)	Obligac. contraídas (4)	Ajustes (5)	Cuenta explot. (6 = 4 + 5)	Saldo presup. (7 = 4 – 3)
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES DEL PERSONAL	**4.084,71**	**0,00**	**4.084,71**	**3.801,94**	**0,00**	**3.801,94**	**(282,77)**
Artículo 10. Sueldos y salarios	**3.073,21**	**0,00**	**3.073,21**	**2.969,93**	**0,00**	**2.969,93**	**(103,28)**
Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales	**919,55**	**0,00**	**919,55**	**787,04**	**0,00**	**787,04**	**(132,51)**
Artículo 12. Otros gastos sociales	**91,95**	**0,00**	**91,95**	**44,97**	**0,00**	**44,97**	**(46,98)**
CAPÍTULO 2. GAST. BIENES CORRIENTES Y SERV.	**10.340,55**	**4.269,98**	**14.610,53**	**15.474,62**	**0,00**	**15.474,62**	**864,09**
Artículo 21. Servicios exteriores	**9.788,82**	**4.269,98**	**14.058,80**	**14.214,97**	**0,00**	**14.214,97**	**156,17**
Alquileres de bienes muebles e inmuebles	314,20	0,00	314,20	1.232,15	0,00	1.232,15	917,95
Gastos de mantenimiento del inmovilizado	73,56	0,00	73,56	126,06	0,00	126,06	52,50
Servicios de profesionales independientes	321,30	0,00	321,30	340,44	0,00	340,44	19,14
Transportes	40,00	0,00	40,00	49,47	0,00	49,47	9,47
Primas de seguros	18,39	0,00	18,39	20,14	0,00	20,14	1,75
Publicidad, propaganda y RRPP	36,78	0,00	36,78	0,00	0,00	0,00	(36,78)
Suministros	56,71	0,00	56,71	90,94	0,00	90,94	34,23
Otros gastos varios	8.927,88	4.269,98	13.197,86	12.355,77	0,00	12.355,77	(842,09)
Artículo 22. Tributos	**551,73**	**0,00**	**551,73**	**1.259,65**	**0,00**	**1.259,65**	**707,92**
CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS	**47,51**	**0,00**	**47,51**	**7,87**	**0,00**	**7,87**	**(39,64)**
Artículo 31. Deudas a corto plazo	**47,51**	**0,00**	**47,51**	**7,86**	**0,00**	**7,86**	**(39,65)**
Artículo 32. Diferencias negativas de cambio	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,01**	**0,00**	**0,01**	**0,01**
CAPÍTULO 4. SUBV. CORR. CONC. POR LA EMPR.	**0,00**	**0,00**	**3.100,00**	**1.192,69**	**0,00**	**1.192,69**	**(1.907,31)**
Artículo 47. A empresas privadas	**0,00**	**0,00**	**1.000,00**	**1.192,69**	**0,00**	**1.192,69**	**192,69**
Artículo 48. A familias e instit. sin ánimo de lucro	**0,00**	**0,00**	**2.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**(2.100,00)**
"Ajustes extrapresupuestarios"	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**908,12**	**908,12**	**0,00**
Amortizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	413,05	413,05	0,00
Pérdidas del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00	42,51	42,51	0,00
Provisión de la cartera de valores	0,00	0,00	0,00	0,00	452,56	452,56	0,00
TOTAL GASTOS	**14.472,77**	**4.269,98**	**21.842,75**	**20.477,12**	**908,12**	**21.385,24**	**(1.365,63)**
DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN DEL EJERCICIO 2003				**(1.581,78)**		**(908,12)**	
SALDO CUENTA PÉRDIDAS Y GANANCIAS DEL EJERCICIO 2003						**(908,12)**	

Importes en miles de euros.

Nota 1: En el capítulo 4 de gastos, se imputan 3.100 m€, sin que se haga constar ninguna modificación entre el presupuesto inicial y el presupuesto definitivo. Por eso, la suma del total gastos de la columna presupuesto inicial, más el total de modificaciones, no suma el importe total del presupuesto definitivo.

Nota 2: Diferencias entre el presupuesto inicial aprobado por la Ley de presupuestos, y el que presenta CIDEM:

	s/ley	s/CIDEM	Diferencia
Capítulo 4.	**613,03**	**0,00**	**613,03**
Sub. empresas privadas	613,03	0,00	613,03
Capítulo 2.	**8.316,38**	**8.927,88**	**(611,50)**
Suministros	132,00	0,00	132,00
Otros gastos varios	8.184,38	8.927,88	(743,50)
Capítulo 3.	**45,98**	**47,51**	**(1,53)**
Deudas a corto plazo	45,98	47,51	(1,53)
Total	**8.975,39**	**8.975,39**	**0,00**

Centro de Innovación y Desarrollo Empresarial

8.10.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Ajustes (5)	Balance (6 = 4 + 5)	Desviaciones (7 = 3 – 4)
CAPÍTULO 7. SUBV. CAPITAL RECIBIDAS POR LA EMPR.	**3.151,36**	**15.455,13**	**18.606,49**	**18.606,49**	**0,00**	**18.606,49**	**0,00**
Artículo 70. Del Estado / De la Generalidad	**3.151,36**	**15.455,13**	**18.606,49**	**18.606,49**	**0,00**	**18.606,49**	**0,00**
Ley de presupuestos 2003	3.151,36	0,00	3.151,36	3.151,36	0,00	3.151,36	0,00
Plan de consol. y competitividad de la PYME	0,00	3.554,02	3.554,02	3.554,02	0,00	3.554,02	0,00
Traspaso de capítulo VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Traspaso de capítulo IV	0,00	621,10	621,10	621,10	0,00	621,10	0,00
Promoción tecnológica	0,00	861,90	861,90	861,90	0,00	861,90	0,00
DGI - Reequilibrio	0,00	10.418,11	10.418,11	10.418,11	0,00	10.418,11	0,00
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANC.	**3.655,19**	**100,00**	**3.755,19**	**3.755,19**	**0,00**	**4.281,56**	**0,00**
Artículo 83. Aportaciones al fondo patrimonial	**3.655,19**	**100,00**	**3.755,19**	**3.755,19**	**0,00**	**4.281,56**	**0,00**
De la Generalidad de Cataluña	3.655,19	0,00	3.655,19	3.655,19	0,00	3.655,19	0,00
Traspaso de capítulo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	526,37	0,00
Secretaría general	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00
TOTAL RECURSOS	**6.806,55**	**15.555,13**	**22.361,68**	**22.361,68**	**0,00**	**22.888,05**	**0,00**

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Ajustes (5)	Balance (6 = 4 + 5)	Desviaciones (7 = 4 – 3)
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	**1.122,61**	**2.444,50**	**3.567,11**	**2.776,64**	**0,00**	**2.776,64**	**(790,47)**
Artículo 64. Inversiones en mobiliario y enseres	**91,95**	**0,00**	**91,95**	**501,58**	**0,00**	**501,58**	**409,63**
Artículo 65. Invers. en equipos proceso de datos	**15,33**	**237,25**	**252,58**	**168,18**	**0,00**	**168,18**	**(84,40)**
Artículo 67. Inver. en otro inmov. material	**1.000,00**	**1.660,00**	**2.660,00**	**1.786,57**	**0,00**	**1.786,57**	**(873,43)**
Artículo 68. Inversiones en inmov. inmaterial	**15,33**	**547,25**	**562,58**	**320,31**	**0,00**	**320,31**	**(242,27)**
CAPÍTULO 7. SUBV. CAP. CONCEDIDAS POR LA EMPR.	**3.151,36**	**15.550,06**	**18.701,42**	**18.406,59**	**0,00**	**18.406,59**	**(294,83)**
Artículo 77. A empresas privadas	**2.451,36**	**5.838,80**	**8.290,16**	**7.533,83**	**0,00**	**7.533,83**	**(756,33)**
Ayudas I + D con cooperación red IT	851,36	478,63	1.329,99	1.189,02	0,00	1.189,02	(140,97)
Ayuda I + D y titulados	0,00	(26,51)	(26,51)	(26,51)	0,00	(26,51)	0,00
Ayudas centros tecnológicos	0,00	280,00	280,00	280,00	0,00	280,00	0,00
Ayudas capital concepto	1.000,00	800,00	1.800,00	1.752,70	0,00	1.752,70	(47,30)
Ayudas promoción m2 inteligentes	100,00	20,00	120,00	87,00	0,00	87,00	(33,00)
Centro Magnesio	0,00	300,51	300,51	57,38	0,00	57,38	(243,13)
Plan de consolidación y competit. de la PYME	500,00	3.986,17	4.486,17	4.194,24	0,00	4.194,24	(291,93)
Artículo 78. A familias e instit. sin ánimo de lucro	**700,00**	**(706,85)**	**(6,85)**	**454,65**	**0,00**	**454,65**	**461,50**
Convenios centros tecnológicos red IT	700,00	(706,85)	(6,85)	454,65	0,00	454,65	461,50
Artículo 79. Otras subvenciones de capital	**0,00**	**10.418,11**	**10.418,11**	**10.418,11**	**0,00**	**10.418,11**	**0,00**
Ayudas inversión industrial	0,00	10.418,11	10.418,11	10.418,11	0,00	10.418,11	0,00
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANC.	**2.532,58**	**5.552,53**	**6.980,00**	**6.980,00**	**0,00**	**6.980,00**	**(1.105,11)**
Artículo 80. Inversiones financieras a largo plazo	**2.532,58**	**5.552,53**	**6.980,00**	**6.980,00**	**0,00**	**6.980,00**	**(1.105,11)**
Cartera de valores	2.532,58	(1.402,58)	1.130,00	30,00	0,00	30,00	(1.100,00)
Fondo inversión	0,00	6.955,11	6.955,11	6.950,00	0,00	6.950,00	(5,11)
TOTAL DOTACIONES	**6.806,55**	**23.547,09**	**29.248,53**	**28.163,23**	**0,00**	**28.163,23**	**(2.190,41)**

REMANENTE PRESUPUESTO DE INVERSIÓN 2002	**(5.801,55)**
REMANENTE ACUMULADO DEL PRESUPUESTO DE INVERSIÓN 31.12.2002	**5.817,18**
REMANENTE ACUMULADO DEL PRESUPUESTO DE INVERSIÓN 31.12.2003	**15,63**

Importes en miles de euros.

Nota 1: Hay un error en el cálculo del Presupuesto definitivo del capítulo 8 del presupuesto de gastos. El importe de 6.980,00 m€ no se corresponde con la suma del presupuesto inicial más las modificaciones de este capítulo. Con la información de que dispone la Sindicatura no podemos saber cuál es la cifra correcta.

Nota 2: Si bien el total de dotaciones del capítulo 7 que presenta la empresa como presupuesto inicial, 3.151,36 m€, coincide con el aprobado por la Ley de presupuestos, la Ley prevé que este total se reparta entre empresas privadas (artículo 77) 1.312,27 m€ y familias e instituciones sin ánimo de lucro (artículo 78) 71.839,10 m€, mientras que la empresa, en el presupuesto inicial recoge, para el artículo 77, 2.451,36 m€ y, para el artículo 78, 700,00 m€.

8.11. LABORATORIO GENERAL DE ENSAYOS E INVESTIGACIONES

8.11.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**25.158,01**
Inmovilizaciones inmateriales	**19,41**	
- Aplicaciones informáticas	60,43	
- Amortizaciones	(41,02)	
Inmovilizaciones materiales	**10.502,40**	
- Terrenos y construcciones	15.564,15	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	1.470,40	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	656,48	
- Otro inmovilizado	73,72	
- Amortizaciones	(7.262,35)	
Inmovilizaciones financieras	**14.636,20**	
- Acreedores empresas asociadas	9,80	
- Cartera de valores a largo plazo	14.338,65	
- Cuentas a cobrar a largo plazo	288,00	
- Provisiones	(0,25)	
ACTIVO CIRCULANTE		**12.782,69**
Existencias	**270,24**	
Deudores	**6.753,59**	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	4.813,33	
- Deudores varios	2.899,05	
- Personal	11,33	
- Administraciones públicas	40,54	
- Provisiones	(1.010,66)	
Tesorería	**5.758,86**	
TOTAL ACTIVO		**37.940,70**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**32.421,73**
Fondo social	**67.259,50**	
Resultados de ejercicios anteriores	**(33.340,43)**	
Pérdidas y ganancias	**(1.497,34)**	
INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		**457,49**
Subvenciones de capital	**169,49**	
Ingresos diferidos	**288,00**	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**5.061,48**
Deudas con entidades de crédito	**368,00**	
- Préstamos y otras deudas	368,00	
Acreedores comerciales	**4.142,45**	
- Anticipos clientes	325,88	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	3.816,57	
Otras deudas no comerciales	**551,03**	
- Administraciones públicas	5,71	
- Otras deudas	485,06	
- Remuneraciones pendientes de pago	60,26	
TOTAL PASIVO		**37.940,70**

Importes en miles de euros.

Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones

8.11.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**3.014,30**	**1. Importe neto cifra de negocios**	**12.049,91**
b) Consumos de materias primas	3.014,30	b) Prestación de servicios	12.049,91
3. Gastos de personal	**5.369,97**	**2. Aumento de existencias prod. termin.**	**(376,53)**
a) Sueldos, salarios y asimilados	4.098,33	**4. Otros ingresos de explotación**	**75,20**
b) Cargas sociales	1.271,64		
4. Dotaciones amortizaciones del inmov.	**2.186,91**		
5. Variación de las provisiones de tráfico	**181,46**		
6. Otros gastos de explotación	**2.662,29**		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**1.666,35**
		7. Otros ingresos financieros y asimilados	**85,30**
		c) Otros intereses	85,30
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	**85,30**		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**1.581,05**
		10. Subv. capital transferidas al rtdo. del ejercicio	**65,57**
14. Gastos ejercicios anteriores	**9,97**	**12. Ingresos extraordinarios**	**28,11**
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	**83,71**		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	**1.497,34**
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	**1.497,34**

Importes en miles de euros.

Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones

8.11.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presup. inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta explot. (4 = 2 + 3)	Saldo presup. (5 = 2 − 1)
Capítulo 3. Ingresos propios	**13.895,00**	**12.052,15**	**0,00**	**12.052,15**	**(1.842,85)**
Artículo 30 Servicios a terceros	13.895,00	12.049,91	0,00	12.049,91	(1.845,09)
Artículo 31 Provisiones aplicadas	0,00	2,24	0,00	2,24	2,24
Capítulo 5. Ingr. patrim. y déficit de explot.	**0,00**	**160,51**	**0,00**	**160,51**	**160,51**
Artículo 52 Intereses y depósitos	0,00	85,30	0,00	85,30	85,30
Artículo 53 Otros ingresos	0,00	75,21	0,00	75,21	75,21
Partidas de ajuste			**93,68**	**93,68**	**0,00**
Subvención de capital			66,57	66,57	0,00
Ingresos extraordinarios			21,14	21,14	0,00
Ingresos ejercicios anteriores			5,97	5,97	0,00
TOTAL INGRESOS	**13.895,00**	**12.212,66**	**93,68**	**12.306,34**	**(1.682,34)**

GASTOS	Presup. inicial (1)	Obligac. contraídas (2)	Ajustes (3)	Cuenta explot. (4 = 2 + 3)	Saldo presup. (5 = 1 − 2)
Capítulo 1. Remuneraciones al personal	**9.155,00**	**5.369,97**	**0,00**	**5.369,97**	**3.785,03**
Artículo 10 Sueldos y salarios	7.155,00	4.098,34	0,00	4.098,34	3.056,66
Artículo 11 Seguros	1.865,00	1.136,64	0,00	1.136,64	728,36
Artículo 12 Otras prestaciones sociales	135,00	134,99	0,00	134,99	0,01
Capítulo 2. Gastos bienes corrientes y serv.	**4.692,00**	**5.676,59**	**0,00**	**5.676,59**	**(984,59)**
Artículo 20 Compras	1.318,00	3.014,30	0,00	3.014,30	(1.696,30)
Artículo 21 Servicios exteriores	3.326,00	2.617,99	0,00	2.617,99	708,01
Artículo 22 Tributos	48,00	44,30	0,00	44,30	3,70
Capítulo 3. Gastos financieros	**48,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**48,00**
Artículo 31 Deuda a corto plazo	48,00	0,00	0,00	0,00	48,00
Partidas de ajuste			**2.757,12**	**2.757,12**	**0,00**
Variación existencias			376,53	376,53	0,00
Provisión para insolvencias			183,70	183,70	0,00
Amortizaciones			2.186,92	2.186,92	0,00
Gastos ejercicios anteriores			9,97	9,97	0,00
TOTAL GASTOS	**13.895,00**	**11.046,56**	**2.757,12**	**13.803,68**	**2.848,44**

Importes en miles de euros.

Laboratorio General de Ensayos e Investigaciones

8.11.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2−1)
Capítulo 6.		**0,00**	**14.252,77**	**14.252,77**
Artículo 62	**Enajenación maq., instalaciones y utillaje**		**12.558,51**	**12.558,51**
Artículo 63	**Transportes (cesión de uso)**		**207,68**	**207,68**
Artículo 64	**Enajenación mob. y enser. (cesión de uso)**		**417,72**	**417,72**
Artículo 65	**Enajenación equipo de proceso de datos (cesión de uso)**		**469,49**	**469,49**
Artículo 68	**Enajenación inmov. inmat. (cesión de uso)**		**599,37**	**599,37**
Capítulo 8.	**Variación de activos financieros**	**3.185,36**	**3.196,66**	**11,30**
Artículo 83	**Enajenación acciones**	**0,00**	**11,30**	**11,30**
Artículo 84	**Aportaciones a cuenta de capital**	**3.185,36**	**3.185,36**	**0,00**
084.0.01	De la Generalidad de Cataluña	3.185,36	3.185,36	0,00
TOTAL RECURSOS		**3.185,36**	**17.449,43**	**14.264,07**

DOTACIONES		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1−2)
Capítulo 6.	**Inversiones reales**	**3.185,36**	**0,00**	**3.185,36**
Artículo 61	Edificios y otras construcciones	318,53	0,00	318,53
Artículo 62	Maquinaria, instalaciones y utillaje	2.866,83	0,00	2.866,83
Capítulo 8.	**Variación de activos financieros**	**0,00**	**14.400,00**	**(14.400,00)**
Artículo 83	Adquisición acciones	0,00	14.400,00	(14.400,00)
TOTAL DOTACIONES		**3.185,36**	**14.400,00**	**(11.214,64)**

Importes en miles de euros.

8.12. INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN APLICADA DEL AUTOMÓVIL

8.12.1. Balance de situación abreviado a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**62.447**
Inmovilizaciones inmateriales	**141**	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	15	
- Aplicaciones informáticas	877	
- Amortizaciones	(751)	
Inmovilizaciones materiales	**62.000**	
- Terrenos y construcciones	57.468	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	27.279	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	12.548	
- Inmovilizaciones material en curso	2.361	
- Otro inmovilizado	1.833	
- Amortizaciones	(39.489)	
Inmovilizaciones financieras	**306**	
- Participaciones en empresas asociadas	300	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	6	
ACTIVO CIRCULANTE		**4.080**
Deudores	**1.119**	
- Empresas asociadas, deudores	714	
- Deudores varios	53	
- Administraciones públicas	352	
Inversiones financieras temporales	**2.882**	
- Cartera de valores a corto plazo	2.833	
- Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	49	
Tesorería	**79**	
TOTAL ACTIVO		**66.527**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**48.716**
Fondo social	**71.431**	
Remanentes de explotación	**14.153**	
Resultados de ejercicios anteriores	**(32.786)**	
Pérdida del ejercicio	**(4.082)**	
INGRESOS A DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		**63**
Subvenciones de capital	**63**	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**11.972**
Deudas con entidades de crédito	**11.972**	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**5.776**
Deudas con entidades de crédito	**4.549**	
- Préstamos y otras deudas	4.474	
- Deudas por intereses	75	
Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	**1**	
- Deudas con empresas asociadas	1	
Acreedores comerciales	**1.225**	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	1.225	
Otras deudas no comerciales	**1**	
- Administraciones públicas	1	
TOTAL PASIVO		**66.527**

Importes en miles de euros.

Nota: IDIADA presenta las cuentas anuales en importes totalmente redondeados a miles de euros y, por lo tanto, no presenta ningún decimal.

Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil

8.12.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Gastos de personal	**2**	**1. Ingresos de explotación**	**2.283**
a) Sueldos, salarios y asimilados	2	a) Importe neto de la cifra de negocios	2.283
3. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	**5.902**		
5. Otros gastos de explotación	**179**		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**3.800**
6. Gastos financieros	**543**	**2. Ingresos financieros**	**249**
c) Por otras deudas	543	b) En empresas asociadas	200
		c) Otros	49
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	**294**
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**4.094**
10. Pérdidas procedentes del inmov. material	**13**	**6. Subv. cap. y cesiones transf. rtdo. ejerc.**	**23**
		7. Ingresos extraordinarios	**2**
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	**12**		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	**4.082**
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	**4.082**

Importes en miles de euros.

Nota: IDIADA presenta las cuentas anuales en importes totalmente redondeados a miles de euros, es decir, sin ningún decimal.

Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil

8.12.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presup. aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta de pérdidas y ganancias (4 = 3 + 2)	Desviaciones (5 = 2–1)
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS	1.863,14	2.282,88	0,00	2.282,88	419,74
Artículo 30 Ventas y prestaciones de servicios	1.863,14	2.282,88	0,00	2.282,88	419,74
CAPÍTULO 4. SUBV. CORR. REC. POR LA EMPR.	210,35	297,75	(210,35)	87,40	87,40
Artículo 45 Subvenciones corrientes recibidas	210,35	210,35	(210,35)	0,00	0,00
Artículo 49 Otras subvenc. a la explotación	0,00	87,40	0,00	87,40	87,40
CAPÍTULO 5. INGR. PATRIM. Y DÉF. DE EXPLOT.	0,00	249,28	0,00	249,28	249,28
Artículo 53 Otros ingresos financieros	0,00	249,28	0,00	249,28	249,28
TOTAL INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	2.073,49	2.829,91	(210,35)	2.619,56	756,42

GASTOS	Presup. aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Ajustes (3)	Cuenta de pérdidas y ganancias (4 = 3 + 2)	Desviaciones (5 = 2–1)
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES AL PERSONAL	6,01	1,92	0,00	1,92	(4,09)
Artículo 12 Otros gastos sociales	6,01	1,92	0,00	1,92	(4,09)
CAPÍTULO 2. GAST. BIENES CORRIENT. Y SERV.	384,65	179,51	0,00	179,51	(205,14)
Artículo 20 Compras y aprovisionamientos	66,11	0,15	0,00	0,15	(65,96)
Artículo 21 Servicios exteriores	198,34	55,52	0,00	55,52	(142,82)
Artículo 22 Tributos	120,20	123,61	0,00	123,61	3,41
Artículo 29 Otros gastos	0,00	0,23	0,00	0,23	0,23
CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS	1.682,83	542,74	0,00	542,74	(1.140,09)
Artículo 31 Deudas a corto plazo	1.682,83	542,74	0,00	542,74	(1.140,09)
"Ajustes extrapresupuestarios"	0,00	0,00	5.914,67	5.914,67	0,00
Amortizaciones	0,00	0,00	5.901,53	5.901,53	0,00
Pérdidas del inmovilizado	0,00	0,00	13,14	13,14	0,00
TOTAL GASTOS DE EXPLOTACIÓN	2.073,49	724,17	5.914,67	6.638,84	(1.349,32)
SALDO CUENTA PÉRD. Y GANANCIAS DEL EJERCICIO. 2003				(4.019,28)	

Importes en miles de euros.

Nota: El saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio, que presenta la empresa en la liquidación del presupuesto de explotación, no coincide con el resultado del ejercicio de la cuenta de pérdidas y ganancias.

Instituto de Investigación Aplicada del Automóvil

8.12.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presup. aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Balance (4 = 2 + 3)	Desviaciones (5 = 2 − 1)
CAPÍTULO 8.	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	9.494,44	10.906,82	1.412,38	10.906,82	1.412,38
Artículo 84	Aportaciones a cuenta de capital	9.494,44	9.494,44	0,00	9.494,44	0,00
Artículo 84	Aportaciones a cuenta de capital (sobrantes de explotación)	0,00	1.412,38	1.412,38	1.412,38	1.412,38
TOTAL RECURSOS		9.494,44	10.906,82	1.412,38	10.906,82	1.412,38

DOTACIONES		Presup. aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Ajustes (3)	Balance (4 = 2 + 3)	Desviaciones (5 = 2 − 1)
CAPÍTULO 6.	INVERSIONES REALES	3.005,06	5.696,46	1.412,38	5.696,46	2.691,40
Artículo 61	Invers. en edificios y otr. construcciones	1.502,53	2.848,23	0,00	2.848,23	1.345,70
Artículo 62	Invers. en maq., instalaciones y utill.	1.502,53	2.848,23	1.412,38	2.848,23	1.345,70
Artículo 68	Inversiones en inmovilizado inmaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAPÍTULO 9.	VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	6.489,38	6.489,38	0,00	6.489,38	0,00
Artículo 90	Amortizaciones de deuda a largo plazo.	6.489,38	6.489,38	0,00	6.489,38	0,00
TOTAL DOTACIONES		9.494,44	12.185,84	1.412,38	12.185,84	2.691,40

REMANENTE PRESUPUESTO DE INVERSIÓN 2003	(1.279,02)
REMANENTE ACUMULADO DEL PRESUPUESTO DE INVERSIÓN 31.12.2002	2.298,09
REMANENTE ACUMULADO DEL PRESUPUESTO DE INVERSIÓN 31.12.2003	1.019,07

Importes en miles de euros.

Nota: En la liquidación del presupuesto que presenta la empresa, el importe de la columna de Balance no corresponde a la suma entre los Derechos liquidados o las Obligaciones contraídas, con la columna de Ajustes.

8.13. INSTITUTO CATALÁN DE ENERGÍA

8.13.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**13.841,74**
Inmovilizaciones inmateriales	**97,24**	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	0,29	
- Aplicaciones informáticas	290,22	
- Amortizaciones	(193,27)	
Inmovilizaciones materiales	**72,81**	
- Instalaciones técnicas	110,63	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	168,91	
- Otro inmovilizado	487,21	
- Amortizaciones	(693,94)	
Inmovilizaciones financieras	**13.671,69**	
- Participaciones en empresas del grupo	10.920,00	
- Participaciones en empresas asociadas	7.386,52	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	0,03	
- Provisiones	(4.634,86)	
ACTIVO CIRCULANTE		**1.114,20**
Deudores	**536,35**	
- Clientes por ventas y prestación de servicios	159,23	
- Empresas del grupo, deudores	85,78	
- Empresas asociadas, deudores	21,44	
- Deudores varios	328,70	
- Personal	0,24	
- Administraciones públicas	56,72	
- Provisiones	(115,76)	
Inversiones financieras temporales	**0,48**	
- Otros créditos	0,48	
Tesorería	**572,64**	
Ajustes por periodificación	**4,73**	
TOTAL ACTIVO		**14.955,94**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**13.448,42**
Fondo social	**18.532,93**	
Resultados de ejercicios anteriores	**(3.672,32)**	
Pérdidas y ganancias (beneficio o pérdida)	**(1.412,19)**	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**1.507,52**
Acreedores comerciales	**783,24**	
- Deudas por compras o prestación de servicios	783,24	
Otras deudas no comerciales	**569,26**	
- Administraciones públicas	152,73	
- Otras deudas	413,04	
- Remuneraciones pendientes de pago	3,49	
Ajustes por periodificación	**155,02**	
TOTAL PASIVO		**14.955,94**

Importes en miles de euros.

Instituto Catalán de Energía

8.13.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Gastos de personal	**2.025,41**	**1. Ingresos de explotación**	**5.793,62**
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.608,11	a) Importe neto cifra de negocio	356,40
b) Cargas sociales	417,30	b) Otros ingresos de explotación	5.437,22
3. Dotaciones para amortiz. de inmov.	**98,90**		
4. Variación de las provisiones de tráfico	**19,85**		
5. Otros gastos de explotación	**4.195,63**		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**546,17**
8. Diferencias negativas de cambio	**0,49**	**2. Ingresos financieros**	**20,95**
		c) Otros ingresos financieros	20,95
		3. Diferencias positivas de cambio	**0,23**
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	**20,69**		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**525,48**
9. Variación de las provis. de inmov. inmat., material y cartera de control	**889,52**	**7. Ingresos extraordinarios**	**2,81**
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	**886,71**
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	**1.412,19**
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	**1.412,19**

Importes en miles de euros.

Instituto Catalán de Energía

8.13.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presup. inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presup. (3 = 1 − 2)	Ajustes (4)	Cuenta explot. (5 = 2 + 4)
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS	1.017,63	881,32	136,31	0,00	881,32
CAPÍTULO 4. SUBV. CORRIEN. REC. POR LA EMP.	3.925,27	4.681,88	(756,61)	254,41	4.936,29
TOTAL INGRESOS	4.942,90	5.563,20	(620,30)	254,41	5.817,61

GASTOS	Presup. inicial (1)	Obligaciones reconoc. (2)	Saldo presup. (3 = 1 − 2)	Ajustes (4)	Cuenta explot. (5 = 2 + 4)
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES AL PERSONAL	1.537,87	1.444,74	93,13	580,67	2.025,41
CAPÍTULO 2. GAST. BIENES CORRIENTES Y SERV.	3.404,42	4.776,30	(1.371,88)	(580,67)	4.195,63
CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS	0,61	0,49	0,12	0,00	0,49
CAPÍTULO 5. AMORTIZ. Y SUPERÁVIT EXPLOT.	0,00	0,00	0,00	98,90	98,90
PROVISIÓN	0,00	0,00	0,00	909,37	909,37
TOTAL GASTOS	4.942,90	6.221,53	(1.278,63)	1.008,27	7.229,80
SALDO		(658,33)	658,33	(753,86)	(1.412,19)

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN	
Liquidación ejercicio	**(658,33)**
Derechos liquidados	5.563,20
Obligaciones reconocidas	(6.221,53)
Exceso recursos ejercicios anteriores	**304,41**
Recursos devueltos	**50,00**
Remanente a 31 de diciembre	**(403,92)**

Importes en miles de euros.

Nota: Hay un error en los cálculos del resumen presupuestario que presenta la empresa. El remanente a 31 de diciembre en realidad es de (303,92) € y no de (403,92) €.

Instituto Catalán de Energía

8.13.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1−2)
CAPÍTULO 8.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**108,18**	**108,18**	**0,00**
Artículo 83	Aportaciones al fondo patrimonial	108,18	108,18	0,00
TOTAL RECURSOS		**108,18**	**108,18**	**0,00**

DOTACIONES		Presupuesto inicial (1)	Obligaciones reconocidas (2)	Desviaciones (3 = 1−2)
CAPÍTULO 6.	**INVERSIONES REALES**	**108,18**	**60,10**	**48,08**
Artículo 62	Inv. en maquinaria, instalaciones y utillaje	9,02	0,00	9,02
Artículo 64	Inversiones en mobiliario y enseres	9,01	6,86	2,15
Artículo 65	Inversiones en equipo de proceso de datos	60,10	10,03	50,07
Artículo 68	Inversiones en inmovilizado inmaterial	30,05	43,21	(13,16)
CAPÍTULO 8.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**0,00**	**1.778,61**	**(1.778,61)**
TOTAL DOTACIONES		**108,18**	**1.838,71**	**(1.730,53)**

PRESUPUESTO DE CAPITAL	
Liquidación ejercicio	**(1.730,53)**
Derechos liquidados	108,18
Obligaciones reconocidas	(1.838,71)
Recursos ejercicios anteriores	**1.854,06**
Remanente a 31 de diciembre	**123,53**

Importes en miles de euros.

8.14. AGENCIA CATALANA DEL AGUA

8.14.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**1.181.551,96**
Inmovilizaciones inmateriales	**14.084,15**	
Inmovilizaciones materiales	**1.166.005,19**	
- Propio	36.656,68	
- Infraestructuras en curso	251.875,21	
- Infraestructuras en funcionamiento	877.473,30	
Inmovilizaciones financieras	**1.462,62**	
GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		**9.434,45**
ACTIVO CIRCULANTE		**406.221,23**
Deudores	**181.575,36**	
- Por ingresos de derecho público	127.332,86	
- Otros deudores	54.242,50	
Tesorería	**55.660,29**	
Transferencias de fondos a aplicar	**14.081,72**	
Ajustes por periodificación	**154.903,86**	
TOTAL ACTIVO		**1.597.207,64**

PASIVO

RECURSOS PERMANENTES		**107.194,58**
Patrimonio propio	**101.328,11**	
Resultados ejercicios anteriores	**94.898,34**	
Aportaciones al fondo patrimonial	**79.250,62**	
Recursos generados aplicados al proceso inversor	**699.226,03**	
Recursos cedidos	**(789.539,33)**	
Resultado del ejercicio	**(77.969,19)**	
APORTACIONES PENDIENTES DE FORMALIZACIÓN		**105.950,19**
INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		**117.838,99**
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		**402,10**
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**807.975,96**
PASIVO CIRCULANTE		**457.845,82**
Deudas con entidades de crédito y otros acreedores c.p.	**145.167,23**	
Acreedores transferencias y subvenciones otorgadas	**26.730,37**	
Acreedores por pagos ordenados	**229.004,73**	
Otras deudas no comerciales	**1.338,15**	
Partidas pendientes de aplicación	**55.605,34**	
TOTAL PASIVO		**1.597.207,64**

Importes en miles de euros.

Agencia Catalana del Agua

8.14.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Actividad ordinaria de explotación	**144.163,76**	**1. Ingresos de derecho público aplicados**	**244.142,59**
- Explotaciones infraestructuras hidráulicas	109.214,36	**4. Otros ingresos de explotación**	**135,63**
- Reposiciones y grandes reparac. sistemas	17.360,03	- Otros ingresos de explotación	127,71
- Análisis y control de aguas	5.413,39	- Subvenciones de explotación	7,92
- Mantenimiento red control de aguas	4.733,81		
- Programa del medio marino litoral	4.827,43		
- Limpieza y mantenimiento de lechos	2.614,74		
3. Gastos de personal	**24.256,46**		
4. Dotaciones amortizaciones de inmovilizado	**31.441,61**		
- Gastos amortizables	496,55		
- Amortizaciones de inmovilizado inmaterial	2.782,63		
- Amortiz. de inmovilizado material propio	4.616,10		
- Amortiz. de inmovilizado infraestructuras	23.546,33		
7. Variación de las provisiones para incobrables	**7.207,14**		
6. Otros gastos de explotación	**32.575,41**		
- Transporte de agua mediante vehículos cisterna	263,38		
- Premio de recaudación	1.749,18		
- Compensación ingresos CAT	2.818,41		
- Servicios exteriores	24.264,37		
- Tributos	3.480,07		
TOTAL GASTOS DE EXPLOTACIÓN	**239.644,38**	**TOTAL INGRESOS DE EXPLOTACIÓN**	**244.278,22**
I. BENEFICIO DE EXPLOTACIÓN	**4.633,84**		
7. Gastos financieros	**30.307,84**	**7. Ingresos financieros**	**16,16**
8. Dotación prov. inmov. financiero permanente	**79,34**		
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	**30.387,18**	**TOTAL INGRESOS FINANCIEROS**	**16,16**
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	**30.371,02**
		III. PÉRDIDA DE LAS ACT. ORDINARIAS	**25.737,18**
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado	**135,47**	**11. Subv. de capital aplicadas a resultados**	**337,97**
13. Otros gastos extraordinarios	**23.715,85**	**12. Ingresos extraordinarios**	**624,39**
14. Gastos y pérdidas de ejercicios anteriores	**29.592,39**	**13. Ingresos y benef. de otros ejercicios**	**249,34**
TOTAL GASTOS EXTRAORDINARIOS	**53.443,71**	**TOTAL INGRESOS EXTRAORDINARIOS**	**1.211,70**
		IV. RESUL. EXTRAORD. NEGATIVOS	**52.232,01**
		V. PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS	**77.969,19**
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO	**77.969,19**

Importes en miles de euros.

Agencia Catalana del Agua

8.14.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupuesto aprobado	Derechos liquidados
CAPÍTULO III.	**INGRESOS PROPIOS**	**245.239,26**	**244.142,59**
Artículo 30	**Ingresos propios**	**245.239,26**	**244.142,59**
300	Canon del agua	235.247,43	235.839,12
302	Otros ingresos propios	9.991,83	8.303,47
CAPÍTULO IV.	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**0,00**	**7,92**
	Subvenciones corrientes	0,00	7,92
CAPÍTULO V.	**INGRESOS PATRIMONIALES**	**0,00**	**143,87**
Artículo 52	**Ingresos de depósitos**	**0,00**	**16,16**
Artículo 59	**Otros ingresos patrimoniales**	**0,00**	**127,71**
TOTAL INGRESOS		**245.239,26**	**244.294,38**

GASTOS		Presupuesto aprobado	Obligaciones contraídas
CAPÍTULO I.	**REMUNERACIONES AL PERSONAL**	**26.412,76**	**24.256,46**
Artículo 10	**Sueldos y salarios**	**20.123,39**	**18.642,71**
Artículo 11	**Seguros y prestaciones sociales**	**5.844,77**	**5.335,96**
Artículo 12	**Otros gastos sociales**	**444,60**	**277,79**
CAPÍTULO II.	**GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**	**135.905,14**	**150.258,54**
Artículo 20	**Explotac. y mantenim. de infraestruc. hidráulicas**	**102.630,43**	**111.853,13**
200	Saneamiento y depuración de aguas residuales	90.957,17	99.760,54
201	Explot. y mantenim. embalses y desalinizadora	5.469,21	3.943,47
202	Mantenimiento redes automáticas de control	6.204,05	8.149,12
Artículo 21	**Servicios exteriores**	**28.541,66**	**27.718,20**
210	Alquileres	2.025,42	1.914,89
211	Cánones, premio de recaudación	1.923,93	1.749,18
212.01	Conservación y reparación	973,93	1.379,45
213.01	Análisis y control de aguas	5.969,67	5.413,39
213.02	Recuperación, protección y mejora del medio hídrico	2.915,00	3.270,96
213.03	Programa medio marino litoral	4.791,00	4.491,75
213.04	Otros servicios profesionales	4.903,20	5.175,81
215	Primas de seguros	746,83	573,72
216	Difusión y divulgación	996,51	809,18
217	Suministros	1.490,00	1.305,61
219	Otros gastos	1.806,17	1.634,26
Artículo 22	**Tributos**	**1.053,05**	**3.480,07**
Artículo 23	**Dotación de las provisiones**	**3.680,00**	**7.207,14**
CAPÍTULO III.	**GASTOS FINANCIEROS**	**37.801,87**	**30.307,84**
Artículo 30	**Deuda a largo plazo**	**37.801,87**	**30.307,84**
CAPÍTULO IV.	**SUBVENCIONES CORRIENTES CONCEDIDAS**	**9.242,71**	**6.303,70**
Artículo 46	**A corporaciones locales**	**9.242,71**	**6.303,70**
CAPÍTULO V.	**AMORTIZACIONES**	**27.914,60**	**31.445,43**
Artículo 50	**Inmovilizado inmaterial**	**4.175,72**	**2.782,62**
Artículo 51	**Inmovilizado material**	**23.554,57**	**28.166,26**
Artículo 52	**Gastos amortizables**	**184,31**	**496,55**
TOTAL GASTOS		**237.277,08**	**242.571,97**
	Superávit/déficit de explotación	**7.962,18**	**1.722,14**

Importes en miles de euros.

Nota: En la liquidación que presenta la empresa, hay un error en el cálculo del superávit/déficit de explotación de la columna del realizado. La diferencia real es de 1.722,41 m€, en lugar de 1.722,14 m€ que imputa la empresa.

Agencia Catalana del Agua

8.14.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupuesto aprobado	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados
CAPÍTULO V.	**INGRESOS PATRIMONIALES**	**35.876,77**	**0,00**	**35.876,77**	**33.167,58**
Artículo 56	**Recursos generados por las operaciones**	**35.876,77**	**0,00**	**35.876,77**	**33.167,58**
	Inmovilizado inmaterial	4.175,71	0,00	4.175,71	2.782,63
	Inmovilizado material	23.554,57	0,00	23.554,57	28.166,26
	Gastos amortizables	184,31	0,00	184,31	496,55
	Superávit (déficit) de explotación	7.962,18	0,00	7.962,18	1.722,14
CAPÍTULO VII.	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS**	**116.851,54**	**0,00**	**116.851,54**	**73.949,08**
Artículo 76	**Transferencias de entes territoriales**	**116.851,54**	**0,00**	**116.851,54**	**73.949,08**
	Transf. de capital de administ. territorial.	91.614,54	0,00	91.614,54	73.949,08
	Transf. otr. adm. por ejec. de obras en pedido de gest.	25.237,00	0,00	25.237,00	0,00
CAPÍTULO IX.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**125.517,86**	**0,00**	**125.517,86**	**125.517,86**
Artículo 90	**Préstamos recibidos a largo plazo**	**125.517,86**	**0,00**	**125.517,86**	**125.517,86**
TOTAL RECURSOS		**278.246,17**	**0,00**	**278.246,17**	**232.634,52**

DOTACIONES		Presupuesto aprobado	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Obligaciones contraídas
CAPÍTULO VI.	**INVERSIONES REALES**	**213.836,17**	**(44.738,48)**	**169.097,69**	**154.501,86**
Artículo 61	**Edificios y otras construcciones**	**2.300,00**	**0,00**	**2.300,00**	**2.122,38**
Artículo 62	**Maquinaria y utillaje**	**875,00**	**0,00**	**875,00**	**401,56**
Artículo 63	**Material de transporte**	**240,50**	**0,00**	**240,50**	**35,04**
Artículo 64	**Mobiliario y equipos de oficina**	**510,80**	**0,00**	**510,80**	**677,63**
Artículo 65	**EPD y aplicaciones informáticas**	**13.495,97**	**0,00**	**13.495,97**	**9.657,85**
Artículo 66	**Inversiones destinadas a uso general**	**190.400,31**	**(44.738,48)**	**145.661,83**	**135.294,49**
	Inv. en insfraestr. destinadas a uso general	165.163,31	(44.738,48)	120.424,83	135.294,49
	Actuaciones declaradas de interés general	25.237,00	0,00	25.237,00	0,00
Artículo 68	**Inversiones en inmovilizado inmaterial**	**6.013,59**	**0,00**	**6.013,59**	**6.312,91**
CAPÍTULO VII.	**SUBVENCIONES DE CAPITAL CONCED.**	**2.100,00**	**44.738,48**	**46.838,48**	**45.727,88**
Artículo 76	**A corporaciones locales**	**0,00**	**44.738,48**	**44.738,48**	**44.738,48**
Artículo 77	**A empresas**	**2.100,00**	**0,00**	**2.100,00**	**989,40**
CAPÍTULO IX.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**62.310,00**	**0,00**	**62.310,00**	**62.309,95**
Artículo 91	**Amortización de préstamos a largo plazo**	**62.310,00**	**0,00**	**62.310,00**	**62.309,95**
TOTAL DOTACIONES		**278.246,17**	**0,00**	**278.246,17**	**262.539,69**

Importes en miles de euros.

Nota: La Ley de presupuestos, en el capítulo VII de los recursos, aprueba un importe total de 116.851,54 m€, lo mismo que presenta ACA en su liquidación, pero la Ley de presupuestos los reparte de manera diferente: 55.013,60 m€ los imputa al art. 70 "De la Administración del Estado", y los 61.837,94 m€ restantes, al art. 75 "De la Generalidad de Cataluña".

8.15. AGENCIA DE RESIDUOS DE CATALUÑA

8.15.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**77.200,27**
Inmovilizaciones inmateriales	3.103,84	
Inmovilizaciones materiales propias	66.017,08	
Inmovilizaciones materiales de uso general	3,25	
Inmovilizaciones financieras	8.076,10	
GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		**51.582,33**
ACTIVO CIRCULANTE		**84.135,79**
Existencias	272,44	
Deudores	75.186,44	
Inversiones financieras temporales	3.680,00	
Tesorería	2.776,76	
Ajustes por periodificación	2.220,15	
TOTAL ACTIVO		**212.918,39**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**49.241,13**
Fondo patrimonial	41.081,37	
Patrimonio recibido en adscripción	8.152,13	
Resultado del ejercicio: beneficio	7,63	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERC.		**81.196,12**
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**15.862,43**
Deudas con entidades financieras	15.862,43	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**63.884,29**
Acreedores por subvenciones e inversiones a ceder	55.912,34	
Otros acreedores	7.971,95	
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN		**1.038,91**
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN		**1.695,51**
TOTAL PASIVO		**212.918,39**

Importes en miles de euros.

Agencia de Residuos de Cataluña

8.15.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

DEBE		HABER	
Gastos de personal	**5.610,56**	**Ingr. por tasas, prest. de serv. y sanciones**	**36.189,82**
- Sueldos, salarios y asimilados	4.373,56	**Aumento de existencias de prod. termin.**	**40,85**
- Cargas sociales	1.237,00	**Transferencias traspasadas a resultados**	**34.435,30**
Gastos financieros	**151,64**	**Ingresos financieros**	**197,33**
Tributos	**940,38**		
Trabajos, suminis., servic. exteriores y otros	**45.648,41**		
Subvenciones corrientes	**1.579,03**		
Subvenciones de capital	**13.839,07**		
Dotaciones ejercicio para amort. del inmov.	**3.375,71**		
Dotación de las provisiones de existencias y por insolvencias	**304,24**		
Total gastos	**71.449,04**	**Total ingresos**	**70.863,30**
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS		**RESULTADOS EXTRAORDINARIOS**	
Procedentes del inmovilizado	**1.076,64**	**Beneficios procedentes del inmovilizado**	**1.129,39**
Otros gastos extraordinarios	**0,09**	**Transf. de capital traspasadas a result.**	**741,12**
		Otros ingresos extraordinarios	**54,23**
	1.076,73		**1.924,74**
MODIFICACIÓN DE LOS DERECHOS Y OBLIGACION. DE EJERCICIOS CERRADOS	**254,64**		
BENEF. DEL EJER. ANTES DE IMPUESTOS	**7,63**		
BENEFICIO DEL EJERCICIO	**7,63**		
TOTAL DEBE	**72.788,04**	**TOTAL HABER**	**72.788,04**

Importes en miles de euros.

Nota: La ARC presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias en un formato que no es el normalizado. Así, presenta un conjunto de gastos e ingresos, tanto de explotación como financieros, sin diferenciarlos debidamente. La única diferencia presentada es la de los ingresos y gastos extraordinarios.
Esto nos ha obligado a realizar un conjunto de reagrupaciones para poder diferenciar el Resultado de explotación, el Resultado financiero, el Resultado de las actividades ordinarias y el Resultado extraordinario; la diferenciación es, además, básica para la elaboración de los cuadros 3 y 4.

Agencia de Residuos de Cataluña

8.15.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados
Capítulo 3. Ingresos propios	**3.477,16**	**0,00**	**3.477,16**	**37.499,24**
Capítulo 4. Transferencias corrientes	**15.982,73**	**3.709,70**	**19.692,43**	**17.479,16**
- Del Estado	1.525,07	3.394,77	4.919,84	4.919,84
- De la Generalidad de Cataluña	12.244,00	314,93	12.558,93	12.558,93
- De otras instituciones	2.213,66	0,00	2.213,66	0,00
- Otras transferencias corrientes	0,00	0,00	0,00	0,39
Capítulo 5. Otros ingresos	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**231,27**
TOTAL INGRESOS	**19.459,89**	**3.709,70**	**23.169,59**	**55.209,67**

GASTOS	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Obligaciones reconocidas
Capítulo 1. Remuneraciones del personal	**6.069,77**	**0,00**	**6.069,77**	**5.498,26**
Capítulo 2. Gastos bienes corrientes y serv.	**10.370,48**	**3.569,29**	**13.939,77**	**46.494,45**
Capítulo 3. Gastos financieros	**427,02**	**0,00**	**427,02**	**151,64**
Capítulo 4. Subvenciones corrientes	**2.592,62**	**140,41**	**2.733,03**	**1.196,15**
TOTAL GASTOS	**19.459,89**	**3.709,70**	**23.169,59**	**53.340,50**

Superávit operaciones corrientes del ejercicio	1.869,17
Modificación de operaciones ejercicios anteriores	(1.719,65)
Remanente operaciones corrientes	**149,52**
Remanente ejercicios anteriores afectado por subvenciones otorgadas	560,41
Remanente acumulado afectado por subvenciones otorgadas	(709,93)
Remanente disponible operaciones corrientes	**(0,00)**

Importes en miles de euros.

Agencia de Residuos de Cataluña

8.15.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados
Capítulo 6. Enajenación de inmovilizado	**0,00**	**3.508,49**	**3.508,49**	**3.508,49**
Capítulo 7. Transferencias de capital	**57.858,88**	**1.003,52**	**58.862,40**	**29.626,87**
- De la Generalidad de Cataluña	16.107,12	285,29	16.392,41	16.392,41
- Del Estado (MIMA convenios)	0,01	564,47	564,48	564,47
- Del Fondo de cohesión	41.751,74	0,00	41.751,74	12.516,22
- De otros entes	0,00	153,76	153,76	153,77
- Otras transferencias de capital	0,01	0,00	0,01	0,00
Capítulo 8. Variación activos financieros	**0,00**	**12.500,00**	**12.500,00**	**12.500,00**
Capítulo 9. Variación pasivos financieros	**7.813,16**	**0,00**	**7.813,16**	**0,00**
TOTAL RECURSOS	**65.672,04**	**17.012,01**	**82.684,05**	**45.635,36**

DOTACIONES	Presupuesto inicial	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Obligaciones contraídas
Capítulo 6. Inversiones reales	**7.813,16**	**22.512,01**	**30.325,17**	**29.405,96**
Capítulo 7. Subvenciones de capital	**57.858,88**	**(19.079,55)**	**38.779,33**	**14.215,95**
Capítulo 8. Variación activos financieros	**0,00**	**3.686,00**	**3.686,00**	**3.686,00**
Capítulo 9. Variación pasivos financieros	**0,00**	**9.893,55**	**9.893,55**	**9.893,55**
TOTAL DOTACIONES	**65.672,04**	**17.012,01**	**82.684,05**	**57.201,46**

Resultado operaciones de capital del ejercicio	(11.566,10)
Modificación de operaciones ejercicios anteriores	0,00
Remanente operaciones de capital	**(11.566,10)**
Remanente ejercicios anteriores afectado por subvenciones otorgadas	34.830,33
Remanente ejercicios anteriores afectado por inversiones comprometidas	27.608,18
Remanente acumulado afectado por subvenciones otorgadas	(33.475,92)
Remanente acumulado afectado por inversiones comprometidas	(17.396,49)
Remanente disponible operaciones de capital	**0,00**

Importes en miles de euros.

8.16. CENTRO DE LA PROPIEDAD FORESTAL

8.16.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**913,93**
Inmovilizaciones inmateriales	**144,91**	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	1,04	
- Aplicaciones informáticas	161,73	
- Amortizaciones	(17,86)	
Inmovilizaciones materiales	**769,02**	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	51,54	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	67,52	
- Inmovilizado material en curso	480,30	
- Otro inmovilizado	312,71	
- Amortizaciones	(143,05)	
ACTIVO CIRCULANTE		**6.180,02**
Deudores	**1.446,51**	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	0,32	
- Deudores varios	1.446,19	
Tesorería	**4.732,22**	
Ajustes por periodificación	**1,29**	
TOTAL ACTIVO		**7.093,95**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**902,15**
Patrimonio	**1.355,25**	
Resultados de ejercicios anteriores	**(81,88)**	
Pérdidas y ganancias	**(371,22)**	
INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		**930,54**
Subvenciones de capital pendientes de aplicar	**930,54**	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**5.261,26**
Acreedores comerciales	**5.178,54**	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	394,05	
- Deudas por subvenciones	4.784,49	
Otras deudas no comerciales	**82,72**	
- Administraciones públicas	71,95	
- Remuneraciones pendientes de pago	10,77	
TOTAL PASIVO		**7.093,95**

Importes en miles de euros.

Centro de la Propiedad Forestal

8.16.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**4,82**	**1. Importe neto cifra de negocios**	**1,77**
a) Consumo de mercaderías	4,82	a) Ventas	0,28
3. Gastos de personal	**1.120,67**	b) Prestación de servicios	1,49
a) Sueldos, salarios y asimilados	871,82	**4. Otros ingresos de explotación**	**5.526,83**
b) Cargas sociales	248,85	a) Ingresos accesorios y otros	0,92
4. Dotaciones amortiz. del inmov.	**60,57**	b) Variación de provisiones	0,56
5. Variación de provisiones de tráfico	**592,68**	c) Subvenciones	5.525,35
6. Otros gastos de explotación	**526,26**		
a) Servicios exteriores	525,36		
b) Tributos	0,90		
7. Transferencias y subvenciones	**3.799,32**		
c) Subvenciones de explotación	37,93		
c) Subvenciones de capital	3.761,39		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**575,72**
7. Gastos financieros y asimilados	**0,34**	**7. Ingresos financieros**	**58,94**
c) Por otras deudas	0,34	c) Otros intereses	58,94
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	**58,60**		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**517,12**
13. Gastos extraordinarios	**147,45**	**12. Ingresos extraordinarios**	**293,35**
Gastos extraordinarios	132,75	Ingresos extraordinarios	12,01
Gastos y pérdidas otros ejercicios	14,70	Ingres. y beneficios de otros ejer.	281,34
IV. RESULTADOS EXTRA-ORDINARIOS POSITIVOS	**145,90**		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	**371,22**
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	**371,22**

Importes en miles de euros.

Centro de la Propiedad Forestal

8.16.3. Liquidación del presupuesto del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupuesto inicial	Incorporación remanente 2002	Incorpor. 2003	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Ingresos acumulados	Exceso sobre previsiones
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5= 1+2+3+4)	(6)	(7=6–5)
CAPÍTULO III.	**INGRESOS PROPIOS**	**0,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,02**	**73,51**	**73,49**
300	Venta de bienes (700)	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,28	0,27
301	Prest. de serv. (705+751+752)	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	2,41	2,40
390	Ingresos incumplimiento estudio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,89	11,89
0	Otros. ingr. (interes. banc.) (769)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,93	58,93
CAPÍTULO IV.	**SUBV. CORRIENTES RECIBIDAS**	**1.202,04**	**0,00**	**9,90**	**0,00**	**1.211,94**	**1.211,92**	**(0,02)**
400	De la Administración del Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
450	Trans. corrientes de la Gener.	1.202,02	0,00	5,77	0,00	1.207,79	1.207,79	0,00
490	Fondo forestal bosques privados	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	(0,01)
490	Subvención Innovcat (72020)	0,01	0,00	4,13	0,00	4,14	4,13	(0,01)
CAPÍTULO VII.	**TRANSF. DE CAPITAL**	**5.000,00**	**0,00**	**(592,48)**	**0,00**	**4.407,52**	**5.000,00**	**592,48**
700	De la administración de la Gen.	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
790	Otras subvenciones de capital	0,00	0,00	(592,48)	0,00	(592,48)	0,00	592,48
CAPÍTULO VIII.	**APORT. AL FONDO PATRIM.**	**751,28**	**446,55**	**0,00**	**0,00**	**1.197,83**	**751,28**	**(446,55)**
830	De la Generalidad	751,23	0,00	0,00	0,00	751,28	751,28	0,00
870	Remanentes de ejercicios ant.	0,00	446,55	0,00	0,00	446,55	0,00	(446,55)
TOTAL INGRESOS		**6.953,34**	**446,55**	**(582,58)**	**0,00**	**6.817,31**	**7.036,71**	**219,40**

GASTOS		Presupuesto inicial	Incorporación remanente 2002	Incorpor. 2003	Modificac. 2003	Presupuesto definitivo	Obligaciones contraídas	Crédito disponible
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5= 1+2+3+4)	(6)	(7=5–6)
CAPÍTULO I.	**REMUNERACIONES PERSONAL**	**1.014,77**	**0,00**	**117,49**	**0,00**	**1.132,26**	**1.109,86**	**22,40**
100	Sueldos y salarios	774,63					871,82	
110	Seguros sociales	240,13					238,04	
112	Otros gastos sociales	0,01					0,00	
CAPÍTULO II.	**BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**	**187,27**	**0,00**	**0,00**	**586,31**	**773,58**	**653,21**	**120,37**
210	Alquiler de bienes muebles e inm.	3,01			18,98	21,99	8,30	13,69
212	Conservación y reparación	12,02			62,38	74,40	53,85	20,55
213	Serv. prof. independientes/emp.	67,04			252,96	320,00	300,42	19,58
216	Public. propaganda y rel. públ.	12,02			21,48	33,50	25,42	8,08
221	Suministr. de bienes y servicios	6,01			44,38	50,39	34,27	16,12
224	Primas de seguros	4,81			17,37	22,18	7,68	14,50
226	Otros gastos varios	81,16			154,38	235,54	222,37	13,17
220	Tributos	1,20			14,38	15,58	0,90	14,68
CAPÍTULO IV.	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**0,02**	**0,00**	**5,77**	**74,19**	**79,98**	**74,41**	**5,57**
CAPÍTULO VI.	**INVERSIONES REALES**	**751,28**	**0,00**	**4,13**	**0,00**	**755,41**	**473,39**	**282,02**
61	Inv. en edif. y otras construc.	300,51				300,51	372,25	
62	Inv. en maq., instala. y utillaje	18,03				18,03	6,70	
63	Inv. en material de transporte	0,01				0,01	39,23	
64	Inv. en mobiliario y enseres	25,05				25,05	11,07	
65	Inv. en equipo de proceso de datos	30,05				30,05	16,90	
67	Inv. en inmovilizado material	120,20				120,20	0,00	
68	Inv. en inmov. inmaterial	258,43		4,13		262,56	27,24	
CAPÍTULO VIII.	**SUBVENCIONES DE CAPITAL**	**5.000,00**	**446,55**	**(709,97)**	**(660,50)**	**4.076,08**	**4.076,08**	**0,00**
77	A empresas privadas	0,00				0,81	0,81	
78	A familias e instit. sin ánimo de	5.000,00	446,55	(709,97)	(660,50)	4.075,27	4.075,27	0,81
TOTAL GASTOS		**6.953,34**	**446,55**	**(582,58)**	**0,00**	**6.817,31**	**6.386,95**	**430,36**

Resultado presupuestario previo						**649,77**	**649,76**	**649,77**
Exceso sobre previsiones + crédito disponible								**649,77**
Desviaciones positivas de financiación							**686,58**	**686,58**
Resultado presupuestario final							**(36,81)**	**(36,81)**

Importes en miles de euros.

Nota: La empresa ha presentado la liquidación del presupuesto de explotación y la liquidación del presupuesto de capital de manera conjunta. Hay errores en la liquidación del presupuesto de gastos que presenta la empresa:

a) El importe del artículo 64 de Gastos de las columnas de Presupuesto inicial y Presupuesto definitivo es erróneo: el importe correcto es 24,05 m€; ya que es el importe que aparece en la Ley de presupuestos y que hace que el Total del Capítulo VI sea 751,28 m€.

b) Los artículos del Capítulo VII de Gastos presentan varias incoherencias en las columnas de Presupuesto definitivo, Ingresos acumulados y Exceso sobre previsiones.

A pesar de esto los Totales del Capítulo VII de dichas columnas son correctos y son los que se consideran para calcular el Total Gastos.

8.17. AGUAS TER LLOBREGAT - ENTE DE ABASTECIMIENTO DE AGUAS

8.17.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO		
INMOVILIZACIONES		
Inmovilizaciones inmateriales	22.869,31	
Inmovilizaciones materiales	493.122,00	
Inmovilizaciones financieras	646,89	
TOTAL INMOVILIZADO		516.638,20
Existencias	1.004,88	
Deudores	25.173,19	
Inversiones financieras temporales	13.000,00	
Tesorería	50.864,07	
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		90.042,14
TOTAL ACTIVO		606.680,34
PASIVO		
PATRIMONIO Y RESULTADOS		
Patrimonio	397.662,68	
Aportaciones de la Junta de Aguas	9.759,79	
Otras aportaciones	15.924,11	
Resultados positivos de ejercicios anteriores	10.837,85	
Resultado del ejercicio	(4.820,94)	
TOTAL PATRIMONIO Y RESULTADOS		429.363,49
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		28.328,33
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		202,49
ACREEDORES A LARGO PLAZO		
Deudas con entidades de crédito	116.604,70	
Otros acreedores	36,19	
TOTAL ACREEDORES A LARGO PLAZO		116.640,89
ACREEDORES A CORTO PLAZO		
Deudas con entidades de crédito	2.016,79	
Acreedores comerciales	26.499,63	
Otras deudas no comerciales	3.628,72	
TOTAL ACREEDORES A CORTO PLAZO		32.145,14
TOTAL PASIVO		606.680,34

Importes en miles de euros.

Aguas Ter Llobregat - Ente de Abastecimiento de Aguas

8.17.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
GASTOS DE EXPLOTACIÓN		**INGRESOS DE EXPLOTACIÓN**	
2. Aprovisionamientos	12.887,77	1. Importe neto de la cifra de negocios	53.957,32
3. Gastos de personal	7.299,21	4. Otros ingresos de explotación	1.857,13
4. Dotaciones para amortiz. de inmov.	26.425,54		
5. Variaciones de provisiones de tráfico	(86,02)		
6. Servicios exteriores	8.899,80		
TOTAL GASTOS DE EXPLOTACIÓN	55.426,30	**TOTAL INGRESOS DE EXPLOTACIÓN**	55.814,45
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	388,15		
GAST. FINANCIEROS Y GAST. ASIMILADOS		**OTROS INTER. E INGRESOS ASIMILADOS**	
7. Gastos financieros y gastos asimilados	1.999,31	7. Otros intereses e ingresos asimilados	593,64
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	1.999,31	**TOTAL INGRESOS FINANCIEROS**	593,64
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	1.405,67
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	1.017,52
GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINAR.		**INGRESOS EXTRAORDINARIOS**	
10. Variación de la provisión de inmoviliz.	1.133,50	9. Beneficios procedentes del inmov.	12,65
11. Pérdidas procedentes del inmoviliz.	60,52	11. Subv. de capital transferidas a resultad.	154,22
13. Gastos y pérdidas extraordinarios	1.875,04	12. Ingresos extraordinarios	3,00
14. Gastos de ejercicios anteriores	1.210,28	13. Ingr. procedentes ejercicios anteriores	306,05
TOTAL GASTOS EXTRAORDINARIOS	4.279,34	**TOTAL INGRESOS EXTRAORDINARIOS**	475,92
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINAR. NEG.	3.803,42
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	4.820,94
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	4.820,94

Importes en miles de euros.

Aguas Ter Llobregat - Ente de Abastecimiento de Aguas

8.17.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Cuenta explotac. (3)	Saldo presup. (4 = 1−2)
CAPÍTULO III.	**INGRESOS PROPIOS**	**51.298,90**	**53.969,71**	**55.826,84**	**(2.670,81)**
30	**Ventas y prestaciones de servicios**	**51.298,90**	**53.956,84**	**53.956,84**	**(2.657,94)**
300	Ventas de bienes	49.350,00	52.178,96	52.178,96	(2.828,96)
301	Prestaciones de servicios a terceros	1.738,55	1.527,69	1.527,69	210,86
302	Otras ventas	210,35	250,19	250,19	(39,84)
39	**Otros ingresos**	**0,00**	**12,87**	**1.870,00**	**(12,87)**
390	Otros ingresos	0,00	12,87	1.870,00	(12,87)
CAPÍTULO V.	**INGRES. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN**	**325,50**	**1.231,46**	**1.385,68**	**(905,96)**
52	**Intereses de depósitos**	**325,50**	**593,64**	**593,64**	**(268,14)**
	Ingresos extraordinarios	**0,00**	**637,82**	**792,04**	**(637,82)**
TOTAL INGRESOS		**51.624,40**	**55.201,17**	**57.212,52**	**(3.576,77)**

GASTOS		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Cuenta explotac. (3)	Saldo presup. (4 = 1−2)
CAPÍTULO I.	**REMUNERACIONES AL PERSONAL**	**7.166,15**	**7.299,22**	**7.299,22**	**(133,07)**
10	**Sueldos y salarios**	**5.682,38**	**5.684,63**	**5.684,63**	**(2,25)**
100.0001	Sueldos y salarios	5.592,38	5.311,65	5.311,65	280,73
100.0002	Indemnizaciones	90,00	372,98	372,98	(282,98)
11	**Seguros y prestaciones sociales**	**1.378,98**	**1.464,36**	**1.464,36**	**(85,38)**
110.0001	Seguridad Social empresa	1.378,98	1.464,36	1.464,36	(85,38)
12	**Otros gastos**	**104,79**	**150,23**	**150,23**	**(45,44)**
120.0001	Otros gastos	104,79	150,23	150,23	(45,44)
CAPÍTULO II.	**GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**	**16.075,44**	**21.819,75**	**21.819,75**	**(5.744,31)**
20	**Compras y aprovisionamientos**	**5.588,02**	**4.938,01**	**4.938,01**	**650,01**
200.0001	Compras de mercaderías y materias primas	4.842,60	3.581,13	3.581,13	1.261,47
200.0002	Compras de otros aprovisionamientos	4,81	782,51	782,51	(777,70)
201.0001	Trabajos realizados por otras empresas	740,61	574,37	574,37	166,24
21	**Servicios exteriores**	**10.074,69**	**16.690,33**	**16.690,33**	**(6.615,64)**
210.0001	Alquileres de bienes muebles e inmuebles	300,60	148,03	148,03	152,57
211.0001	Cánones	1.798,39	3.805,06	3.805,06	(2.006,67)
212.0001	Mantenimiento del inmovilizado material	2.355,72	5.899,99	5.899,99	(3.544,27)
213.0001	Servicios de profesionales independientes	352,61	177,57	177,57	175,04
214.0001	Transportes	13,80	47,51	47,51	(33,71)
215.0001	Primas de seguros	74,43	99,74	99,74	(25,31)
216.0001	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	454,66	288,88	288,88	165,78
217.0001	Suministros	2.672,10	4.144,68	4.144,68	(1.472,58)
217.0002	Comunicaciones	360,89	0,00	0,00	360,89
219.0001	Otros gastos varios	1.691,49	2.078,87	2.078,87	(387,38)
22	**Tributos**	**412,73**	**162,64**	**162,64**	**250,09**
220.0001	Otros tributos	412,73	162,64	162,64	250,09
23	**Variación de las provisiones**	**0,00**	**28,77**	**28,77**	**(28,77)**
230.0003	Variación otras provisiones de tráfico	0,00	28,77	28,77	(28,77)
CAPÍTULO III.	**GASTOS FINANCIEROS**	**4.983,37**	**1.999,31**	**4.118,11**	**2.984,06**
30	**Deuda a corto plazo**	**4.983,37**	**1.999,31**	**4.118,11**	**2.984,06**
300.0001	Intereses	4.983,37	1.999,31	4.118,11	2.984,06
CAPÍTULO V.	**AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN**	**23.399,44**	**24.082,89**	**23.975,44**	**(683,45)**
50	**Amortización del inmovilizado inmaterial**	**51,03**	**1.943,31**	**1.943,31**	**(1.892,28)**
51	**Amortización del inmovilizado material**	**23.337,83**	**24.482,22**	**24.482,22**	**(1.144,39)**
510.0001	Edificios y otras construcciones	6.960,60	5.774,85	5.774,85	1.185,75
510.0006	Maquinaria, instalaciones y utillaje	15.736,61	15.736,56	15.736,56	0,05
510.0003	Material de transporte	58,74	100,42	100,42	(41,68)
510.0004	Mobiliario y utensilios	32,57	39,31	39,31	(6,74)
510.0005	Equipos para proceso de la información	426,64	563,42	563,42	(136,78)
510.0006	Otro inmovilizado material	122,67	2.267,66	2.267,66	(2.144,99)
	Gastos extraordinarios	**0,00**	**2.370,85**	**2.370,85**	**(2.370,85)**
54	**Superávit de explotación**	**10,58**	**(4.713,49)**	**(4.820,94)**	**4.724,07**
TOTAL GASTOS		**51.624,40**	**55.201,17**	**57.212,52**	**(3.576,77)**

Importes en miles de euros.

Aguas Ter Llobregat - Ente de Abastecimiento de Aguas

8.17.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1−2)
CAPÍTULO V.	**INGRESOS PATRIMONIALES**	**23.399,44**	**21.268,98**	**2.130,46**
56	**Recursos generados por las operaciones**	**23.399,44**	**21.268,98**	**2.130,46**
CAPÍTULO VIII.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**31.823,94**	**28.575,70**	**3.248,24**
81	**Reintegro préstamos largo plazo**	**0,00**	**195,64**	**(195,64)**
810	Del sector público	0,00	195,64	(195,64)
83	**Aportaciones al fondo patrimonial**	**0,00**	**1.007,63**	**(1.007,63)**
830.0001	Aportaciones al fondo patrimonial	0,00	1.007,63	(1.007,63)
87	**Remanentes de ejercicios anteriores**	**31.823,94**	**27.372,43**	**4.451,51**
CAPÍTULO IX.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**0,00**	**34.803,27**	**(34.803,27)**
90	**Préstamos recibidos a largo plazo**	**0,00**	**34.803,27**	**(34.803,27)**
902.0001	Fuera del sector público	0,00	34.803,27	(34.803,27)
TOTAL RECURSOS		**55.223,38**	**84.647,95**	**(29.424,57)**

DOTACIONES		Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1−2)
CAPÍTULO VI.	**INVERSIONES REALES**	**47.957,99**	**30.042,03**	**17.915,96**
66	**Destinadas al uso general**	**47.957,99**	**30.042,03**	**17.915,96**
CAPÍTULO VIII.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**7.265,39**	**54.305,92**	**(47.040,53)**
85	**Variación del capital circulante**	**7.265,39**	**54.305,92**	**(47.040,53)**
850.01	Remanente del ejercicio (A)	7.265,39	54.305,92	(47.040,53)
CAPÍTULO IX.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**0,00**	**300,00**	**(300,00)**
94	Otras var. de pasivos finan. a largo plazo	0,00	300,00	(300,00)
TOTAL DOTACIONES		**55.223,38**	**84.347,95**	**(29.424,57)**

Importes en miles de euros.

Nota: (A) En la Ley de presupuestos de la Generalidad de Cataluña, este importe se prevé como variación del capital circulante, en el epígrafe 850.6500.

8.18. INSTITUTO DE DIAGNÓSTICO POR LA IMAGEN

8.18.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO		
INMOVILIZADO		**15.844,12**
Inmovilizaciones inmateriales	**7.207,46**	
- Aplicaciones informáticas	163,36	
- Derechos sobre bienes en renting	10.754,54	
- Amortizaciones	(3.710,44)	
Inmovilizaciones materiales	**8.636,66**	
- Construcciones adscritas	2.104,51	
- Construcciones propias	4.412,29	
- Instalaciones técnicas y maquinaria adscrita	51,90	
- Instalaciones técnicas y maquinaria propia	6.906,16	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario adscrito	56,10	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario propio	1.217,14	
- Otro inmovilizado	731,45	
- Amortizaciones	(6.842,89)	
GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		**4.528,38**
ACTIVO CIRCULANTE		**9.032,71**
Existencias	**721,97**	
- Fármacos	164,89	
- Material sanitario	557,08	
Deudores	**7.187,26**	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	7.171,60	
- Deudores varios	37,48	
- Personal	1,50	
- Administraciones públicas	9,56	
- Provisiones	(32,88)	
Inversiones financieras temporales	**4,27**	
- Otros créditos	4,27	
Tesorería	**1.039,06**	
Ajustes por periodificación	**80,15**	
TOTAL ACTIVO		**29.405,21**
PASIVO		
FONDOS PROPIOS		**9.804,91**
Fondo social	**10.753,28**	
Aportaciones al fondo social	**(948,37)**	
INGRESOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		**88,19**
Subvenciones de capital	**32,85**	
Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	**55,34**	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**10.193,48**
Otros acreedores	**10.193,48**	
- Proveedores inmovilizado por renting l.p.	10.193,48	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**9.318,63**
Acreedores comerciales	**3.705,47**	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	3.705,47	
Otras deudas no comerciales	**5.433,16**	
- Administraciones públicas	513,17	
- Proveedores inmovilizado por renting c.p.	2.671,39	
- Otras deudas	2.013,92	
- Remuneraciones pendientes de pago	234,68	
Ajustes por periodificación	**180,00**	
TOTAL PASIVO		**29.405,21**

Importes en miles de euros.

Nota: El importe que el IDI recoge en los Fondos propios como Aportaciones al fondo social corresponde al Resultado del ejercicio.

Instituto de Diagnóstico por la Imagen

8.18.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**4.823,27**	**1. Importe neto cifra de negocios**	**16.434,95**
a) Consumos de mercaderías	1.690,13	b) Prest. de servicios y ventas subp.	16.434,95
b) Consumos de materias primas	2.262,33	**4. Otros ingresos de explotación**	**593,78**
c) Otros gastos externos	870,81	a) Ingresos accesorios y otros	357,61
3. Gastos de personal	**8.135,00**	b) Subvenciones	236,17
a) Sueldos, salarios y asimilados	6.352,19		
b) Cargas sociales	1.782,81		
4. Dotaciones amortiz. del inmov.	**2.056,47**		
5. Variación de las provis. de tráfico	**3,39**		
6. Otros gastos de explotación	**2.619,70**		
a) Servicios exteriores	2.440,50		
b) Tributos	49,61		
c) Otr. gast. de gestión corrien.	129,59		
		I. PÉRDIDA DE LA EXPLOTACIÓN	**609,10**
7. Gastos financieros	**373,23**	**7. Otros intereses**	**50,13**
c) Por deudas con terceros	373,23	c) Otros intereses	17,81
		d) Beneficios inversiones financieras	32,32
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEG.	**323,10**
		III. PÉRDIDA DE LA ACTIVIDAD ORDINARIA	**932,20**
14. Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	**64,76**	**11. Donac. inmov. y subv. cap. trasp. res. ejerc.**	**23,25**
		12. Ingresos extraordinarios	**1,02**
		13. Ingresos y beneficios otros ejercicios	**24,32**
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	**16,17**
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	**948,37**

Importes en miles de euros.

Instituto de Diagnóstico por la Imagen

8.18.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta explot. (4 = 2 + 3)	Saldo presup. (5 = 2 − 1)
CAPÍTULO 3.	**INGRESOS PROPIOS**	**19.673,07**	**16.819,03**	**0,00**	**16.819,03**	**(2.854,04)**
Artículo 30	**Ventas y prestación de servicios**	**19.673,07**	**16.819,03**	**0,00**	**16.819,03**	**(2.854,04)**
30.0.6602	Ven.y pres.de bienes y serv.a CatSalut	2.163,64	445,01	0,00	445,01	(1.718,63)
30.0.6603	Ven. y prest. de bienes y serv. a ICS	15.432,69	14.351,47	0,00	14.351,47	(1.081,22)
30.0.6604	Ven. y prest. de bienes y serv. no ICS	1.970,19	1.824,74	0,00	1.824,74	(145,45)
30.1.6602	Venta y prest de serv. a par. y aseg.	96,02	161,57	0,00	161,57	65,55
30.2.6604	Otros ingresos de gestión	10,53	36,24	0,00	36,24	25,71
CAPÍTULO 4.	**SUBVENCIONES CORRIENTES**	**12,73**	**12,69**	**3,75**	**16,44**	**(0,09)**
Artículo 49	**Otras subvenciones**	**12,73**	**12,69**	**3,75**	**16,44**	**(0,09)**
49.0	Otras subv. a la explotación	12,73	12,69	3,75	16,44	(0,04)
CAPÍTULO 5.	**INGRESOS PATRIMONIALES**	**256,12**	**268,74**	**23,26**	**292,00**	**12,62**
Artículo 52	**Intereses de depósito**	**37,52**	**50,14**	**0,00**	**50,14**	**12,62**
520.0	Intereses de depósito	37,52	50,14	0,00	50,14	12,62
Artículo 53	**Otros ingresos financieros**	**218,60**	**218,60**	**23,26**	**241,86**	**0,00**
53.2	Ingresos a distribuir varios ejerc.	0,00	0,00	23,26	23,26	0,00
53.3	Otros ingresos	218,60	218,60	0,00	218,60	0,00
TOTAL INGRESOS		**19.941,92**	**17.100,46**	**27,01**	**17.127,47**	**(2.841,51)**

Nota: La empresa ha presentado la liquidación del presupuesto con un error en el cálculo del saldo presupuestario del art. 49.

GASTOS		Presupuesto aprobado (1)	Obligac. contraídas (2)	Ajustes (3)	Cuenta explot. (4 = 2 + 3)	Saldo presup. (5 = 2 − 1)
CAPÍTULO 1.	**REMUNERACIONES AL PERSONAL**	**8.458,38**	**8.135,72**	**(0,71)**	**8.135,01**	**(322,66)**
Artículo 10	**Sueldos y salarios**	**6.463,89**	**6.352,19**	**0,00**	**6.352,19**	**(111,70)**
Artículo 11	**Seguridad social a cargo de la empr.**	**1.800,74**	**1.599,12**	**0,00**	**1.599,12**	**(201,62)**
Artículo 12	**Otros gastos**	**193,75**	**184,41**	**(0,71)**	**183,70**	**(9,34)**
CAPÍTULO 2.	**GAST. BIENES CORRIENTES Y SERVI.**	**8.611,53**	**7.793,50**	**(282,37)**	**7.511,13**	**(818,03)**
Artículo 20	**Compras y aprovisionamientos**	**5.797,18**	**5.046,65**	**(223,38)**	**4.823,27**	**(750,53)**
Artículo 21	**Servicios exteriores**	**2.792,63**	**2.693,85**	**(58,99)**	**2.634,86**	**(98,78)**
Artículo 22	**Tributos**	**18,92**	**49,61**	**0,00**	**49,61**	**30,69**
Artículo 23	**Variación de las provisiones**	**2,80**	**3,39**	**0,00**	**3,39**	**0,59**
CAPÍTULO 3.	**GASTOS FINANCIEROS**	**572,43**	**373,23**	**0,00**	**373,23**	**(199,20)**
Artículo 30	**Intereses de deudas a largo plazo**	**572,43**	**373,23**	**0,00**	**373,23**	**(199,20)**
CAPÍTULO 5.	**AMORTIZACIONES**	**2.299,58**	**2.056,47**	**0,00**	**2.056,47**	**(243,11)**
Artículo 50	**Amortizaciones inmov. inmaterial**	**1.659,06**	**1.257,52**	**0,00**	**1.257,52**	**(401,54)**
Artículo 51	**Amortizaciones inmov. material**	**640,52**	**798,95**	**0,00**	**798,95**	**158,43**
TOTAL GASTOS		**19.941,92**	**18.358,92**	**(283,08)**	**18.075,84**	**(1.583,00)**

Beneficio del ejercicio	**(948,37)**
Derechos liquidados	17.100,46
Obligaciones contraídas	(18.358,92)
Superávit presupuestario	**(1.258,46)**
Déficit presupuestario	(1.258,46)
Variación de existencias	223,38
Ajustes	86,71
Resultado cuenta pérd. y gananc.	**(948,37)**

Importes en miles de euros.

Instituto de Diagnóstico por la Imagen

8.18.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2 − 1)
CAPÍTULO 5.	**INGRESOS PATRIMONIALES**	**3.937,00**	**801,40**	**(3.135,60)**
Artículo 56	**Recursos generados por las operaciones**	**3.937,00**	**801,40**	**(3.135,60)**
56.0	Recursos generados por las operaciones	3.937,00	801,40	(3.135,60)
CAPÍTULO 7.	**SUBVENCIONES DE CAPITAL**	**0,00**	**7,64**	**7,64**
Artículo 79	**Otras subvenciones**	**0,00**	**7,64**	**7,64**
CAPÍTULO 8.	**VARIACIÓN ACTIVOS FINANCIEROS**	**0,00**	**3.480,51**	**3.480,51**
Artículo 86	**Variación de capital circulante**	**0,00**	**3.480,51**	**3.480,51**
CAPÍTULO 9.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**1.941,77**	**1.692,34**	**(249,43)**
Artículo 90	**Préstamos recibidos y deuda a largo plazo**	**1.941,77**	**1.692,34**	**(249,43)**
90.2	Fuera del sector público	1.941,77	1.692,34	(249,43)
TOTAL RECURSOS		**5.878,77**	**5.981,89**	**103,12**

DOTACIONES		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 2 − 1)
CAPÍTULO 6.	**INVERSIONES REALES**	**4.750,58**	**4.855,87**	**105,29**
Artículo 61	**Inversiones en edificios y otras construcciones**	**1.271,48**	**1.322,50**	**51,02**
Artículo 62	**Invers. en maquin., instalaciones y utillaje**	**718,10**	**1.474,19**	**756,09**
Artículo 64	**Inversiones en mobiliario y enseres**	**175,85**	**156,46**	**(19,39)**
Artículo 65	**Inversiones en equipos de proceso de datos**	**169,16**	**149,07**	**(20,09)**
Artículo 67	**Inversiones en otro inmovilizado material**	**30,50**	**6,92**	**(23,58)**
Artículo 68	**Inversiones en inmovilizado inmaterial**	**2.385,49**	**1.746,73**	**(638,76)**
682.01	Aplicaciones informáticas	138,01	25,43	(112,58)
683.01	Derechos sobre bienes en rég. de arrend. finan.	2.247,48	1.721,30	(526,18)
CAPÍTULO 9.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**1.128,19**	**1.041,46**	**(86,73)**
Artículo 91	**Amort. de préstamos y anticipos a largo plazo**	**1.128,19**	**1.041,46**	**(86,73)**
911.01	Amort. de prést. y anticipos fuera sect. púb.	1.128,19	1.041,46	(86,73)
TOTAL DOTACIONES		**5.878,77**	**5.897,33**	**105,29**

Importes en miles de euros.

8.19. GESTIÓN DE SERVICIOS SANITARIOS

8.19.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

APORTACIÓN PENDIENTE CATSALUT		**2.213,92**
INMOVILIZADO		**22.446,40**
Inmovilizaciones inmateriales	**100,03**	
- Aplicaciones informáticas	264,30	
- Derechos sobre bienes en régimen arrendamiento financiero	17,17	
- Amortización acumulada	(181,44)	
Inmovilizaciones materiales	**22.339,10**	
- Terrenos y construcciones	22.554,40	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	2.804,24	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	1.611,02	
- Otro inmovilizado material	427,76	
- Anticipos e inmovilizaciones en curso	3,72	
- Amortización acumulada	(5.062,04)	
Inmovilizaciones financieras	**7,27**	
- Cartera de valores a largo plazo	0,05	
- Depósitos y fianzas constituidas a largo plazo	7,22	
GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		**0,06**
ACTIVO CIRCULANTE		**10.557,40**
Aportación pendiente CatSalut	**316,27**	
Existencias	**406,38**	
Deudores	**9.700,28**	
- Clientes privados	699,01	
- Servicio Catalán de la Salud	8.159,05	
- Clientes otras entidades públicas	133,82	
- Deudores varios	702,26	
- Anticipos al personal	5,78	
- Administraciones públicas deudoras	0,36	
Inversiones financieras temporales	**0,19**	
- Otros créditos	0,19	
Tesorería	**126,83**	
Ajustes por periodificación	**7,45**	
TOTAL ACTIVO		**35.217,78**

Importes en miles de euros.

Gestión de Servicios Sanitarios

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**18.906,13**
Capital suscrito	**26.691,20**	
Resultados de ejercicios anteriores	**(7.398,87)**	
- Resultados negativos de otros ejercicios	(7.398,87)	
Pérdidas y ganancias	**(386,20)**	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN DIFERENTES EJERCICIOS		**218,55**
Subvenciones de capital	**218,55**	
- Subvenciones en capital	218,55	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		**3,68**
Provisiones para impuestos	**3,68**	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**6.883,95**
Deudas con entidades de crédito	**3.840,36**	
- Préstamos y otras deudas	3.840,36	
Otros acreedores	**3.043,59**	
- SCS acreedor a largo plazo	2.952,02	
- MUNPAL y entidades públicas a largo plazo	90,52	
- Depósitos y fianzas recibidos a largo plazo	1,05	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**9.205,47**
Deudas con entidades de crédito	**1.439,20**	
- Préstamos y otras deudas	1.422,61	
- Deudas por intereses	16,59	
Acreedores comerciales	**5.789,28**	
- Deudas por compras de bienes y servicios	5.789,28	
Otras deudas no comerciales	**1.976,99**	
- Administraciones públicas	1.136,34	
- Remuneraciones pendientes de pago	830,61	
- Partidas pendientes de aplicación	0,70	
- Deudas con el personal	5,53	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	3,81	
TOTAL PASIVO		**35.217,78**

Importes en miles de euros.

Gestión de Servicios Sanitarios

8.19.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**7.053,30**	**1. Importe neto de la cifra de negocios**	**23.711,73**
Compra de mercaderías	3.609,95	Prestaciones de servicios	23.711,73
Variación de existencias	48,15	**3. Trabajos realizados para el propio inmov.**	**71,23**
Otros gastos externos	3.395,20	**4. Otros ingresos de explotación**	**3.920,63**
3. Gastos de personal	**19.214,55**	Ingresos accesorios	129,84
Sueldos, salarios y asimilados	15.127,81	Subvenciones a la explotación	3.790,79
Cargas sociales	4.086,74		
4. Dotaciones para amortiz. del inmov.	**583,14**		
6. Otros gastos de explotación	**1.112,89**		
Servicios exteriores	1.090,82		
Tributos	22,07		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**260,29**
7. Gastos financieros	**106,65**	**7. Ingresos financieros**	**2,20**
Otros gastos financieros	106,65	Otros intereses	2,20
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIV.	**104,45**
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**364,74**
11. Pérdidas proced. del inmov. material	**1,04**	**9. Beneficios procedentes del inmov.**	**3,00**
13. Gastos extraordinarios	**88,22**	**11. Subv. en capital traspasadas a result.**	**2,31**
14. Gast. y pérdidas de ejerc. anteriores	**49,66**	**12. Ingresos extraordinarios**	**20,81**
		13. Ingresos y beneficios de ejerc. anteriores	**91,34**
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	**21,46**
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	**386,20**
15. Impuesto sobre sociedades	**0,00**		
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	**386,20**

Importes en miles de euros.

Gestión de Servicios Sanitarios

8.19.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		**Presupuesto aprobado**	**Derechos liquidados**
300.00	Venta y prestación de bienes y servicios al CatSalut	21.593,43	22.610,62
450.00	Subvención de explotación del CatSalut	3.777,04	3.777,04
Total ingresos del CatSalut		**25.370,47**	**26.387,66**
300.01	Venta y prestación de servicios al ICS	305,49	259,38
301.00	Prestación de servicios a particulares y aseguradoras	300,30	240,86
302.00	Otros ingresos por prestación	213,05	600,88
302.01	Otros ingresos de gestión	1.170,40	201,08
450.01	Otras subvenciones de la Gen. y/o de su sector público	0,00	5,25
490.01	Otras subvenciones a la explotación	0,00	8,50
520.01	Intereses de depósitos	1,95	2,20
	Donaciones inmovilizado y subvenciones capital	0,00	5,31
533.01	Otros ingresos (extraordinarios y de ejercicios anteriores)	0,00	112,15
TOTAL INGRESOS		**27.361,66**	**27.823,27**

GASTOS		**Presupuesto aprobado**	**Obligaciones contraídas**
200.00	Compra de mercaderías - fármacos	1.629,38	1.529,77
200.01	Compra de mercaderías - material sanitario	1.684,98	1.657,90
200.02	Compra de mercaderías - instrumental y utillaje	148,42	137,69
200.04	Compra de mercaderías - ropa y vestuario	70,30	52,37
200.10	Compra de otros aprovisionamientos	249,64	246,31
201.01	Otros trabajos realiz. por otras empresas	3.317,65	3.395,20
202.01	Variación de existencias	0,00	48,15
	Devolución compras y rappels sobre compras	0,00	(14,09)
210.01	Alquileres de bienes muebles e inmuebles	101,76	86,70
212.01	Gastos de mantenimiento del inmovilizado material	189,06	302,81
213.01	Servicios profesionales independientes	40,20	25,03
214.01	Transportes	42,28	48,60
215.01	Primas de seguros	44,24	49,89
216.01	Publicidad	44,97	52,70
217.01	Suministros	488,82	453,50
218.00	Otros gastos de gestión corriente	86,71	71,59
219.01	Otros gastos varios	169,51	0,00
220.01	Tributos	25,40	22,07
100.01	Sueldos y salarios	14.806,48	15.127,81
110.01	SS empresa	4.022,29	3.960,90
120.01	Otros gastos	102,16	125,85
300.01	Gastos financieros a largo plazo	70,45	90,85
310.01	Gastos financieros a corto plazo	26,96	15,81
	Gastos extraordinarios y de ejercicios anteriores	0,00	137,88
	Pérdidas procedentes de inmovilizado	0,00	1,04
TOTAL GASTOS		**27.361,66**	**27.626,33**
RESULTADO PREVISTO		**0,00**	**196,94**
Resultado real de cierre con las amortizaciones		**(386,20)**	**(pérdidas)**

Importes en miles de euros.

Gestión de Servicios Sanitarios

8.19.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupuesto aprobado	Derechos liquidados
830.0000	Aportaciones al fondo patrimonial del CatSalut	316,27	339,51
TOTAL CAPÍTULO VIII.		**316,27**	**339,51**
902.0000	Préstamos recibidos y deuda a largo plazo fuera del sector público	2.080,26	2.004,68
TOTAL CAPÍTULO IX.		**2.080,26**	**2.004,68**
TOTAL RECURSOS		**2.396,53**	**2.344,19**

DOTACIONES		Presupuesto aprobado	Obligaciones contraídas
610.0001	Edificios y otras construcciones	1.271,68	786,06
620.0001	Maquinaria, instalaciones y utillaje	444,86	231,35
640.0001	Mobiliario y enseres	60,52	69,02
650.0001	Equipo de proceso de datos	92,85	49,65
682.0001	Aplicaciones informáticas	210,35	42,65
TOTAL CAPÍTULO VI.		**2.080,26**	**1.178,73**
911.0000	Amortización de préstamos largo plazo fuera del sector público	316,27	183,64
TOTAL CAPÍTULO IX.		**316,27**	**183,64**
TOTAL DOTACIONES		**2.396,53**	**1.362,37**

Importes en miles de euros.

8.20. INSTITUTO DE ASISTENCIA SANITARIA

8.20.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**52.286,49**
Inmovilizaciones inmateriales	**651,16**	
- Aplicaciones informáticas	613,17	
- Concesiones, patentes, licencias y marcas	482,14	
- Amortización acumulada	(444,15)	
Inmovilizaciones materiales	**51.476,95**	
- Terrenos y construcciones	21.591,41	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	1.284,02	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	3.028,08	
- Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	29.382,88	
- Otro inmovilizado material	723,19	
- Provisiones	(219,56)	
- Amortizaciones	(4.313,07)	
Inmovilizaciones financieras	**158,38**	
- Cartera de valores a largo plazo	150,00	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	8,38	
ACTIVO CIRCULANTE		**18.554,32**
Existencias	**376,09**	
- Fármacos específicos	207,59	
- Material sanitario de consumo	124,84	
- Otros aprovisionamientos	26,67	
- Comestibles y otras bebidas	0,08	
- Instrumental y utillaje	2,39	
- Ropero	14,52	
Deudores	**14.523,01**	
- Clientes, Servicio Catalán de la Salud	13.948,03	
- Clientes y usuarios	486,97	
- Personal	104,28	
- Provisión para insolvencias	(16,27)	
Inversiones financieras temporales	**1.701,46**	
- Cartera de valores a corto plazo	1.701,03	
- Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	0,43	
Tesorería	**1.953,76**	
TOTAL ACTIVO		**70.840,81**

Importes en miles de euros

Instituto de Asistencia Sanitaria

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**26.748,75**
Fondo social	**26.710,29**	
Reservas	**241,98**	
Resultados de ejercicios anteriores	**(220,16)**	
Pérdidas y ganancias	**16,64**	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		**20,13**
Subvenciones de capital	**20,13**	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		**180,28**
Otras provisiones	**180,28**	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**23.256,69**
Deudas con entidades de crédito	**23.256,69**	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**20.634,96**
Deudas a corto plazo con entidades de crédito	**4.780,50**	
- Préstamos y otras deudas	4.780,50	
Acreedores comerciales	**5.414,66**	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	5.414,66	
Otras deudas no comerciales	**10.439,80**	
- Administraciones públicas	2.121,80	
- Otras deudas	6.406,69	
- Remuneraciones pendientes de pago	1.911,31	
TOTAL PASIVO		**70.840,81**

Importes en miles de euros.

Instituto de Asistencia Sanitaria

8.20.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**7.844,80**	**1. Importe neto cifra de negocios**	**43.211,24**
Consumo de fármacos específicos	2.150,42	Prestación de servicios asist. al SCS	41.890,17
Consumo de material sanitario	1.725,54	Otras prestaciones de serv. asist.	1.321,07
Consumo de otros aprovisionamientos	1.146,15	**4. Otros ingresos de explotación**	**415,94**
Trabajos real. por otras empr. o profes.	2.822,69	Ingresos accesorios	295,97
- Servicios de lavandería	*41,91*	Subvenciones	119,88
- Servicios de limpieza	*682,74*	Exceso de provisión de riesgos y gastos	0,09
- Servicios de seguridad	*142,80*		
- Otros trabajos o servicios	*1.955,24*		
3. Gastos de personal	**32.018,45**		
Sueldos, salarios y asimilados	25.078,15		
Cargas sociales	6.940,30		
4. Dotaciones amortiz. del inmovilizado	**868,44**		
5. Variación de las provisiones de tráfico	**(85,62)**		
6. Otros gastos de explotación	**3.170,50**		
Servicios exteriores	2.786,76		
Tributos	113,43		
Otros gastos de gestión corriente	270,31		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**189,39**
7. Gastos financieros	**106,72**	**7. Ingresos financieros**	**6,82**
		II. RESULT. FINANCIEROS NEGATIVOS	**99,90**
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVID. ORDINARIAS	**289,29**
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado	**280,89**	**11. Subv. en capital transferidas a resultado**	**9,04**
13. Gastos extraordinarios	**15,35**	**12. Ingresos extraordinarios**	**56,64**
14. Gast. y pérdidas de ejercicios anteriores	**435,50**	**13. Ingres. y beneficios de ejercicios anter.**	**971,99**
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	**305,93**		
V. BENEFICIO ANTES DE IMPUESTOS	**16,64**		
15. Impuesto sobre sociedades	**0,00**		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	**16,64**		

Importes en miles de euros.

Instituto de Asistencia Sanitaria

8.20.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presupuesto aprobado	Derechos liquidados	%
300.00 Prestación servicios SCS	40.145,54	41.503,34	3,38%
Total ingresos del SCS	**40.145,54**	**41.503,34**	**3,38%**
300.01 Prestación servicios al ICS	43,56	20,13	-53,79%
301.00 Prest. de servicios a particulares y aseguradoras	1.415,03	1.687,77	19,27%
302.00 Otros ingresos por prestación	43,55	0,00	-100,00%
302.01 Otros ingresos de gestión	1.281,13	295,97	-76,90%
490.01 Otras subvenciones recibidas	37,31	119,88	221,31%
520.01 Intereses de depósitos	1,02	6,82	568,63%
533.01 Otros ingresos	11,22	1.037,67	9148,40%
TOTAL INGRESOS	**42.978,36**	**44.671,58**	**3,94%**

GASTOS	Presupuesto aprobado	Obligaciones contraídas	%
200.00 Fármacos y específicos	2.192,87	2.133,50	-2,71%
200.01 Material sanitario de consumo	1.779,64	1.730,32	-2,77%
200.02 Instrumental y utillaje	140,69	28,87	-79,48%
200.03 Víveres y bebidas	742,61	697,05	-6,14%
200.04 Ropa y vestuario	151,75	109,02	-28,16%
200.10 Otros aprovisionamientos	439,39	418,24	-4,81%
201.00 Servicios otras empresas (del SCS o ICS)	1.765,59	1.875,20	6,21%
201.01 Otros trabajos realiz. otras empresas	910,06	947,49	4,11%
202.01 Variación existencias	(56,54)	(94,88)	67,81%
210.01 Arrendamientos	171,53	159,11	-7,24%
212.01 Reparación y conservación	786,48	1.023,06	30,08%
213.01 Servicios profesionales independientes	203,86	413,26	102,72%
214.01 Transportes	11,53	11,63	0,87%
215.01 Seguros	69,56	79,18	13,83%
216.01 Publicidad	51,86	63,69	22,81%
217.01 Suministros	563,09	621,35	10,35%
218.00 Otros gastos de gestión corriente	363,86	1.002,05	175,39%
219.01 Otros gastos varios	272,76	415,47	52,32%
220.01 Tributos	85,03	113,43	33,40%
100.01 Sueldos y salarios	23.984,23	25.003,83	4,25%
100.02 Indemnizaciones y jubilaciones	57,24	74,31	29,82%
110.01 Seguridad Social empresa	6.517,05	6.452,64	-0,99%
120.01 Otros gastos sociales	498,03	487,66	-2,08%
230.01 Provisiones	34,99	(85,71)	-344,96%
500.01 Amortizaciones inmovilizado inmaterial	53,15	93,74	76,37%
510.01 Amortizaciones inmovilizado material	884,46	774,71	-12,41%
300.01 Gastos financieros a largo plazo	178,22	38,32	-78,50%
310.01 Gastos financieros a corto plazo	125,37	68,40	-45,44%
TOTAL GASTOS	**42.978,36**	**44.654,94**	**3,90%**
RESULTADO	**0,00**	**16,64**	-

Importes en miles de euros.

Instituto de Asistencia Sanitaria

8.20.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Presupuesto aprobado	Derechos liquidados	%
560.01 Recursos generados por las operaciones	619,04	868,44	40,29%
TOTAL CAPÍTULO V.	**619,04**	**868,44**	**40,29%**
830.00 Aportaciones al fondo patrimonial del SCS	4.660,56	603,72	-87,05%
830.01 Aportaciones al fondo patrimonial otros dep. Gen.	150,25	0,00	-100,00%
870.01 Remanentes de ejercicios anteriores	2.869,77	10.639,52	100,00%
TOTAL CAPÍTULO VIII.	**7.680,58**	**11.243,24**	**46,39%**
902.01 Préstamos recibidos y deuda a l. p. fuera sector público	8.720,69	8.720,69	0,00%
TOTAL CAPÍTULO IX.	**8.720,69**	**8.720,69**	**0,00%**
TOTAL RECURSOS	**17.020,31**	**20.832,37**	**22,40%**

DOTACIONES	Presupues. aprobado	Obligaciones contraídas	%
610.01 Inversiones en edificios y otras construcciones	10.638,04	19.417,70	82,53%
620.01 Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	3.298,05	234,12	-92,90%
640.01 Inversiones en mobiliario y enseres	861,15	533,77	-38,02%
650.01 Inversiones en equipos de proceso de datos	87,57	123,98	41,58%
670.01 Inversiones en otro inmovilizado material	0,00	3,13	100,00%
682.01 Inversiones en aplicaciones informáticas	357,18	274,65	-23,11%
TOTAL CAPÍTULO VI.	**15.241,99**	**20.587,35**	**35,07%**
911.00 Amortización de préstamos l/p fuera sector público	1.778,32	245,02	-86,22%
TOTAL CAPÍTULO IX.	**1.778,32**	**245,02**	**-86,22%**
TOTAL DOTACIONES	**17.020,31**	**20.832,37**	**22,40%**

Modificaciones presupuestarias que han significado una disminución de recursos durante el ejercicio 2003:

	Presupuesto 2003	Disminución 2003
830.00 Aportaciones al fondo patrimonial del SCS	4.660,56	4.056,83

Importes en miles de euros.

8.21. GESTIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD

8.21.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO		
ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMB. NO EXIGIDOS		**6.580,12**
INMOVILIZADO		**10.080,64**
Inmovilizaciones inmateriales	**7,54**	
- Aplicaciones informáticas	16,25	
- Amortizaciones	(8,71)	
Inmovilizaciones materiales	**10.073,10**	
- Terrenos y construcciones	560,98	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	506,67	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	294,64	
- Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	9.508,60	
- Otro inmovilizado	88,23	
- Amortizaciones	(886,02)	
ACTIVO CIRCULANTE		**5.245,10**
Existencias	**55,67**	
- Aprovisionamientos	55,67	
Deudores	**3.179,57**	
- Empresas asociadas, deudores	1.916,77	
- Deudores varios	1.257,73	
- Personal	5,07	
Inversiones financieras temporales	**1.850,00**	
Tesorería	**157,51**	
Ajustes por periodificación	**2,35**	
TOTAL ACTIVO		**21.905,86**
PASIVO		
PATRIMONIO NETO		**6.752,95**
Capital suscrito (Fondo social)	**8.535,74**	
- Fondo social (aportación fondo patrimonial)	10.333,32	
- Patrimonio recibido en cesión-adscripción	636,49	
- Patrimonio cedido en uso	(2.434,07)	
Resultados ejercicios anteriores	**(1.140,73)**	
- Remanente	131,23	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(1.271,96)	
Pérdidas y ganancias (beneficio o pérdida)	**(642,06)**	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**11.054,16**
Deudas con entidades de crédito	**11.054,16**	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**4.098,75**
Deudas con entidades de crédito	**846,72**	
- Préstamos y otras deudas	846,72	
Acreedores comerciales	**2.956,37**	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	2.956,37	
Otras deudas no comerciales	**295,66**	
- Administraciones públicas	236,04	
- Remuneraciones pendientes de pago	59,62	
TOTAL PASIVO		**21.905,86**

Importes en miles de euros.

Gestión y Prestación de Servicios de Salud

8.21.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

INGRESOS DE LA EXPLOTACIÓN	**5.304,63**
1. Importe neto de la cifra de negocios	**4.387,52**
a) Prestaciones de servicios	4.387,52
2. Otros ingresos de explotación	**917,11**
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	288,31
b) Subvenciones	628,80
GASTOS DE LA EXPLOTACIÓN	**5.621,31**
1. Aprovisionamientos	**1.249,57**
a) Consumos de mercaderías	277,27
b) Otros gastos externos	972,30
2. Gastos de personal	**3.783,68**
a) Sueldos, salarios y asimilados	3.023,52
b) Cargas sociales	760,16
3. Dotaciones para amortizaciones del inmovilizado	**59,07**
5. Otros gastos de explotación	**528,99**
a) Servicios exteriores	319,29
b) Tributos	11,33
c) Otros gastos de gestión corriente	198,37
I. RESULTADO DE LA EXPLOTACIÓN	**(316,68)**
INGRESOS FINANCIEROS	
3. Otros intereses e ingresos asimilados	**2,70**
a) Otros intereses	2,70
GASTOS FINANCIEROS	
6. Gastos financieros y gastos asimilados	**28,52**
a) Por deudas con terceros y gastos asimilados	28,52
II. RESULTADOS FINANCIEROS	**(25,82)**
III. RESULTADOS ORDINARIOS	**(342,50)**
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	**14,06**
4. Ingresos extraordinarios	**14,06**
GASTOS EXTRAORDINARIOS	**313,62**
8. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	**313,62**
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	**(299,56)**
V. RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	**(642,06)**
VI. RESULTADOS DESPUÉS DE IMPUESTOS	**(642,06)**

Importes en miles de euros.

Nota: Se ha decidido incluir en la cuenta general, la versión presentada por la empresa "en papel".

Gestión y Prestación de Servicios de Salud

8.21.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presupuesto (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)
Prestación de servicios CatSalut	2.695,71	3.175,83	713,76	3.889,59
Otros ingresos por prestación	479,73	497,92	0,00	497,92
Otros ingresos de gestión	336,62	288,31	0,00	288,31
Aportación SCS	628,81	628,81	0,00	628,81
Ingresos financieros	0,00	0,00	2,70	2,70
Ingresos extraordinarios	0,00	0,00	14,07	14,07
TOTAL INGRESOS	**4.140,87**	**4.590,87**	**730,53**	**5.321,40**

GASTOS	Presupuesto (1)	Obligaciones contraídas (2)	Ajustes (3)	Cuenta de explotación (4 = 2 + 3)
Gastos de personal	3.207,09	3.783,68	0,00	3.783,68
Compras y servicios exteriores	890,69	1.778,56	0,00	1.778,56
Gastos financieros	43,09	28,52	0,00	28,52
Dotaciones amortizaciones	0,00	0,00	59,08	59,08
Gastos ejercicios anteriores	0,00	0,00	313,62	313,62
TOTAL GASTOS	**4.140,87**	**5.590,76**	**372,70**	**5.963,46**

Importes en miles de euros.

Gestión y Prestación de Servicios de Salud

8.21.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Presupuesto (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuestario (3 = 2-1)
Aportación SCS	940,02	940,02	0,00
Préstamos recibidos y deuda l/p fuera sector públ.	10.502,51	11.054,16	(551,65)
TOTAL RECURSOS	**11.442,53**	**11.994,18**	**(551,65)**

DOTACIONES	Presupuesto (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presupuestario (3 = 2-1)
Inversiones reales	8.244,90	7.509,07	735,83
Amortización préstamos	3.197,63	138,70	3.058,93
TOTAL DOTACIONES	**11.442,53**	**7.647,77**	**3.794,76**

Importes en miles de euros.

8.22. AGENCIA DE EVALUACIÓN DE TECNOLOGÍA E INVESTIGACIÓN MÉDICAS

8.22.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**292,81**
Inmovilizaciones inmateriales	**1,01**	
- Aplicaciones informáticas	15,30	
- Amortizaciones	(14,29)	
Inmovilizaciones materiales	**133,70**	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	121,76	
- Otro inmovilizado	68,98	
- Amortizaciones	(57,04)	
Inmovilizaciones financieras	**158,10**	
- Participaciones en empresas asociadas	158,10	
ACTIVO CIRCULANTE		**2.392,40**
Deudores	**977,22**	
- Clientes por ventas y prestación de servicios	132,80	
- Deudores varios	844,42	
Inversiones financieras temporales	**2,95**	
- Fianzas y depósitos constituidos a corto plazo	2,95	
Tesorería	**1.309,02**	
Ajustes por periodificaciones	**103,21**	
TOTAL ACTIVO		**2.685,21**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**335,80**
PATRIMONIO	**275,00**	
- Fondo social	257,27	
- Reservas de revalorización	1,86	
- Reservas voluntarias	15,87	
Resultados de ejercicios anteriores	**(37,81)**	
Resultados del ejercicio	**98,61**	
INGRESOS A DISTRIBUIR		**7,52**
Ingresos a distribuir	**7,52**	
- Subvenciones de capital	7,52	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**2.341,89**
Acreedores	**2.197,97**	
Otras deudas	**143,92**	
- Administraciones públicas	128,13	
- Otros acreedores	2,83	
- Remuneraciones pendientes de pago	12,96	
TOTAL PASIVO		**2.685,21**

Importes en miles de euros.

Agencia de Evaluación de Tecnología e Investigación Médicas

8.22.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**94,07**	**1. Importe neto cifra negocio**	**322,90**
- Consumo de materias primas y de otras materias	7,31	- Prestaciones de servicios	322,90
- Trabajos realizados por otras empresas	86,76	**4. Otros ingresos de explotación**	**2.011,54**
3. Gastos de personal	**1.103,91**	- Subvenciones explotación	2.011,52
- Sueldos, salarios y similares	869,55	- Otros ingresos de explotación	0,02
- Cargas sociales	234,36		
4. Dotaciones amortización del inmoviliz.	**23,72**		
6. Otros gastos de gestión	**1.023,92**		
- Servicios exteriores	606,76		
- Tributos	4,65		
- Otros gastos de gestión corriente	412,51		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	**88,82**		
7. Gastos financieros	**0,04**	**7. Ingresos financieros**	**12,93**
- Diferencias de cambio negativas	0,04	- Otros intereses	12,93
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	**12,89**		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**101,71**		
11. Pérdidas procedentes del inmov. mat.	**0,39**	**12. Ingresos extraordinarios**	**0,85**
13. Gastos extraordinarios	**3,56**		
		IV. RESULT. EXTRAORDIN. NEGATIVOS	**3,10**
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS	**98,61**		
Impuesto de sociedades	0,00		
VI. RESULTADO DEL EJERC. (BENEFICIOS)	**98,61**		

Importes en miles de euros.

Agencia de Evaluación de Tecnología e Investigación Médicas

8.22.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presup. (3 = 2 – 1)	Desviaciones %
	INGRESOS DE EXPLOTACIÓN				
301	Ventas y prestaciones de servicios	182,70	322,90	140,20	176,74%
450	Subvenc. corrientes de la Generalidad de Cat.	1.403,21	1.403,21	0,00	100,00%
490	Subvenc. corrientes externas a la explotación	223,00	201,60	(21,40)	90,40%
520	Ingresos financieros de depósitos	7,51	12,93	5,42	172,17%
TOTAL INGRESOS		**1.816,42**	**1.940,64**	**124,22**	**106,84%**

GASTOS		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presup. (3 = 1 – 2)	Desviaciones %
	GASTOS DE EXPLOTACIÓN				
100	Sueldos y salarios	835,90	869,55	33,65	104,03%
111	Seguros y prestaciones sociales	211,41	212,51	1,10	100,52%
120	Otros gastos sociales	21,38	21,85	0,47	102,20%
	Capítulo 1.	**1.068,69**	**1.103,91**	**35,22**	103,30%
200	Compras y aprovisionamientos	64,91	7,31	(57,60)	11,26%
201	Servicios realizados por otras empresas	20,00	86,76	66,76	433,80%
210	Alquileres	155,49	148,58	(6,91)	95,56%
212	Gast. de mantenimiento del inmovilizado mat.	26,00	57,32	31,32	220,46%
213	Servicios profesionales independientes	125,70	179,69	53,99	142,95%
214	Transportes	24,46	12,36	(12,10)	50,53%
215	Primas de seguros	0,81	1,45	0,64	179,01%
216	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	16,94	41,39	24,45	244,33%
217	Suministros	26,50	77,69	51,19	293,17%
218	Otros gastos de gestión corriente	62,56	95,33	32,77	152,38%
219	Otros gastos varios	223,00	0,00	(223,00)	-
220	Tributos	1,36	4,65	3,29	341,91%
	Capítulo 2.	**747,73**	**712,53**	**(35,20)**	**95,29%**
TOTAL GASTOS		**1.816,42**	**1.816,44**	**0,02**	**100,00%**
	Investigación 2002 Ingresos	**570,96**	**174,88**		
	Investigación 2002 Gastos	**570,96**	**174,88**		**30,63%**
TOTAL PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN		**0,00**	**124,20**		

Importes en miles de euros.

Nota: En el presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos, el total de ingresos y de gastos asciende a 2.387,38 m€, la diferencia está en las siguientes partidas:

	s / Ley	s / AETM	Diferencia
Subvenciones corrientes de la Generalidad Cataluña	1.974,17	1.403,21	570,96
Subvenciones corrientes concedidas por la empresa	570,96	0,00	570,96

Agencia de Evaluación de Tecnología e Investigación Médicas

8.22.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1−2)
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS			
Aportaciones al fondo patrimonial GC	135,00	0,00	(135,00)
TOTAL RECURSOS DE CAPITAL	**135,00**	**0,00**	**(135,00)**

DOTACIONES	Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1−2)
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES			
Inversión inmovilizado inmaterial	6,00	2,49	(3,51)
Inversión inmovilizado mobiliario e instalaciones	75,00	93,90	18,90
Inversiones inmov. equipo proceso de datos	39,00	36,68	(2,32)
Otro inmovilizado material	15,00	0,00	(15,00)
TOTAL DOTACIÓN DE CAPITAL	**135,00**	**133,07**	**(1,93)**

Importes en miles de euros.

8.23. INSTITUTO CATALÁN DE ONCOLOGÍA

8.23.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**17.644,22**
Inmovilizaciones inmateriales	**134,10**	
- Concesiones y marcas	0,29	
- Aplicaciones informáticas	266,42	
- Amortizaciones	(132,61)	
Inmovilizaciones materiales	**6.528,83**	
- Terrenos y construcciones	3.408,90	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	3.965,25	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	2.943,52	
- Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	288,68	
- Otro inmovilizado	998,56	
- Amortizaciones	(5.076,08)	
Inmovilizaciones financieras	**10.981,29**	
- Deudas empresas del grupo	10.979,89	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	1,40	
ACTIVO CIRCULANTE		**39.278,34**
Existencias	**991,29**	
- Fármacos específicos	990,95	
- Material sanitario de consumo	0,34	
Deudores	**35.514,39**	
- Clientes, Servicio Catalán de la Salud	24.086,98	
- Clientes y usuarios	260,89	
- Empresas del grupo deudoras	2.809,92	
- Deudores varios	8.311,69	
- Personal	0,67	
- Administraciones públicas	44,24	
Inversiones financieras temporales	**0,37**	
- Depósitos y fianzas constituidas a corto plazo	0,37	
Tesorería	**2.766,54**	
Ajustes por periodificación	**5,75**	
TOTAL ACTIVO		**56.922,56**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**2.368,20**
Capital	**604,98**	
Patrimonio en cesión de uso	**3.156,12**	
Resultados de ejercicios anteriores	**938,50**	
Pérdidas y ganancias (beneficio o pérdida)	**(2.331,40)**	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		**13.218,99**
Subvenciones de capital	**191,23**	
Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	**13.027,76**	
CRÉDITOS A LARGO PLAZO		**7.095,28**
Deudas con entidades de crédito	**7.095,28**	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**34.240,09**
Deudas con entidades de crédito	**2.017,37**	
- Préstamos y otras deudas	2.017,37	
Deudas con empresas del grupo	**16.602,44**	
Acreedores comerciales	**10.839,03**	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	10.839,03	
Otras deudas no comerciales	**4.475,30**	
- Administraciones públicas	1.685,82	
- Otras deudas	656,62	
- Remuneraciones pendientes de pago	2.132,86	
Ajustes por periodificación	**305,95**	
TOTAL PASIVO		**56.922,56**

Importes en miles de euros.

Instituto Catalán de Oncología

8.23.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**30.454,63**	**1. Importe neto de la cifra de facturación**	**59.038,23**
a) Consumo de fármacos específicos	15.038,13	a) Prestación de servicios asist. al SCS	58.773,80
b) Consumo de material sanitario	1.707,57	b) Otras prest. de serv. asistenciales	264,43
c) Consumo de otros aprovisionam.	270,86	**4. Otros ingresos de explotación**	**3.464,07**
d) Trabajos realiz. por otras. empr. o profes.	13.438,07	a) Ingr. accesorios y otros de gestión corriente	3.464,07
d.1. Servicios de alimentación	*746,54*		
d.2. Servicios de lavandería	*141,30*		
d.3. Servicios de limpieza	*1.330,05*		
d.4. Servicios de seguridad	*313,39*		
d.5. Otros trabajos o servicios	*10.906,79*		
3. Gastos de personal	**23.967,75**		
a) Sueldos, salarios y asimiladas	19.228,10		
b) Cargas sociales	4.739,65		
4. Dotaciones para amort. del inmoviliz.	**788,24**		
5. Var. de las provisiones de circulante	**0,44**		
6. Otros gastos de explotación	**8.049,06**		
a) Servicios exteriores	8.048,33		
b) Tributos	0,73		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**757,82**
7. Gastos financieros	**199,41**	**5. Ingresos financieros**	**72,18**
8. Diferencias negativas de cambio	**0,01**		
		II. RESULT. FINANCIEROS NEGATIVOS	**127,24**
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**885,06**
12. Gastos extraordinarios	**45,54**	**7. Subv. de capital transferidas al resultado del ejercicio**	**203,32**
13. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	**1.907,77**	**8. Ingresos extraordinarios**	**37,10**
		9. Ingresos y beneficios de otros ejerc.	**266,55**
		IV. RESULTADOS EXTRAORDIN. NEG.	**1.446,34**
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	**2.331,40**
		VI. RESULTADOS DEL EJERCICIO	**2.331,40**

Importes en miles de euros.

Instituto Catalán de Oncología

8.23.3. Liquidación del presupuesto del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupues. aprobado (1)	Derechos reconoc. (2)	Ajustes (3)	Cuenta explot. (4 = 2 + 3)	Saldo presup. (5 = 1 – 2)
OPERACIONES CORRIENTES						
CAPÍTULO III.	**INGRESOS PROPIOS**	**55.923,24**	**62.502,31**	**0,00**	**62.502,31**	**(6.579,07)**
CAPÍTULO V.	**INGRESOS PATRIMONIALES**	**514,12**	**579,15**	**0,00**	**579,15**	**(65,03)**
	Ingresos financieros	514,12	72,18	0,00	72,18	441,94
	Ingresos a distribuir aplicados	0,00	203,32	0,00	203,32	(203,32)
	Facturas ejercicios anteriores	0,00	266,55	0,00	266,55	(266,55)
	Ingresos extraordinarios	0,00	37,10	0,00	37,10	(37,10)
OPERACIONES DE CAPITAL						
CAPÍTULO V.	**RECURS. GENER. POR LAS OPER.**	**1.706,23**	**(755,11)**	**755,11**	**0,00**	**1.706,23**
CAPÍTULO VIII.	**APORT. FONDO PATRIM.**	**423,54**	**423,54**	**(423,54)**	**0,00**	**423,54**
CAPÍTULO IX.	**PRÉST. RECIBOS Y CUALQ. TIPO DE DEUDA A LARGO PLAZO**	**2.519,96**	**2.704,55**	**(2.704,55)**	**0,00**	**2.519,96**
TOTAL INGRESOS		**61.087,09**	**65.454,44**	**(2.372,98)**	**63.081,46**	**(1.994,37)**

GASTOS		Presupues. aprobado (1)	Obligac. reconoc. (2)	Ajustes (3)	Cuenta explot. (4 = 2 + 3)	Saldo presup. (5 = 1 – 2)
OPERACIONES CORRIENTES						
CAPÍTULO I.	**REMUNERACIONES PERSONAL**	**21.282,97**	**24.015,33**	**(47,58)**	**23.967,75**	**(2.684,78)**
CAPÍTULO II.	**GAST. BIENES CORRIENT. Y SERV.**	**34.565,31**	**40.767,27**	**(309,82)**	**40.457,45**	**(5.892,14)**
	Aprovisionamientos	28.788,60	30.764,45	0,00	30.764,45	(1.975,85)
	Variación existencias	0,00	0,00	(309,82)	(309,82)	309,82
	Servicios exteriores	5.776,71	8.049,06	0,00	8.049,06	(2.272,35)
	Facturas ejercicios anteriores	0,00	1.907,78	0,00	1.907,78	(1.907,78)
	Provisiones circulantes	0,00	0,44	0,00	0,44	(0,44)
	Gastos extraordinarios	0,00	45,54	0,00	45,54	(45,54)
CAPÍTULO III.	**GASTOS FINANCIEROS**	**58,32**	**199,42**	**0,00**	**199,42**	**(141,10)**
CAPÍTULO V.	**AMORTIZACIONES**	**530,76**	**788,24**	**0,00**	**788,24**	**(257,48)**
OPERACIONES DE CAPITAL						
CAPÍTULO VI.	**INVERSIONES REALES**	**4.649,73**	**2.372,98**	**(2.372,98)**	**0,00**	**4.649,73**
TOTAL GASTOS		**61.087,09**	**68.143,24**	**(2.730,38)**	**65.412,86**	**(4.325,77)**
RESULTADO		**0,00**	**(2.688,80)**	**357,40**	**(2.331,40)**	**(6.320,14)**

Importes en miles de euros.

Nota: El ICO ha presentado la liquidación de los presupuestos de explotación y de capital de manera conjunta.

8.24. SERVICIOS SANITARIOS DE REFERENCIA - CENTRO DE TRANSFUSIÓN Y BANCO DE TEJIDOS

8.24.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**6.895,31**
Inmovilizaciones inmateriales	**46,01**	
- Aplicaciones informáticas	68,59	
- Amortizaciones	(22,58)	
Inmovilizaciones materiales	**6.831,27**	
- Terrenos y construcciones	5.289,24	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	2.695,01	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	382,63	
- Construcciones en curso	154,23	
- Otro inmovilizado	1.239,07	
- Amortizaciones	(2.928,91)	
Inmovilizados financieros	**18,03**	
- Participaciones en empresas asociadas	18,03	
ACTIVO CIRCULANTE		**12.948,64**
Existencias	**3.463,87**	
Deudores	**8.616,89**	
- Clientes por ventas y prestación de servicios	8.595,26	
- Deudores varios	21,63	
Tesorería	**797,42**	
Ajustes por periodificación	**70,46**	
TOTAL ACTIVO		**19.843,95**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**10.214,26**
Patrimonio	**8.199,49**	
- Patrimonio propio	4.220,39	
- Patrimonio en adscripción	4.543,45	
- Patrimonio cedido en uso	(1.205,72)	
- Patrimonio en donación	641,37	
Pérdidas y ganancias	**2.014,77**	
- Resultados del ejercicio anterior	930,41	
- Resultado del ejercicio	1.084,36	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**9.629,69**
Acreedores comerciales	**7.575,76**	
Otras deudas no comerciales	**2.053,93**	
- Administraciones públicas	377,50	
- Otros acreedores	963,33	
- Remuneraciones pendientes de pago	713,10	
TOTAL PASIVO		**19.843,95**

Importes en miles de euros.

Servicios Sanitarios de Referencia - Centro de Transfusión y Banco de Tejidos

8.24.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**7.190,36**	**1. Importe neto de cifra de negocios**	**24.456,12**
a) Consumo de mercaderías	(414,29)	a) Ventas	24.456,12
b) Con. de mat. prim. y otr. mat.	7.604,65	**4. Otros ingresos de explotación**	**1,96**
3. Gastos de personal	**9.380,79**		
a) Sueldos, salarios y similares	7.587,68		
b) Cargas sociales	1.793,11		
4. Dotaciones para amortiz. del inmov.	**691,33**		
6. Otros gastos de explotación	**6.146,89**		
a) Servicios exteriores	6.141,53		
b) Tributos	3,11		
c) Otros gastos de gestión corriente	2,25		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	**1.048,71**		
8. Gastos financieros y asimilados	**3,74**	**7. Otros intereses e ingres. asimilados**	**58,54**
a) Por deudas	3,74		
9. Diferencias negativas de cambio	**0,12**		
II. RESULT. FINANCIEROS POSITIVOS	**54,68**		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIV. ORDIN.	**1.103,39**		
14. Pérdidas y gastos extraordinarios	**20,83**		
		13. Ingres. y beneficios de ejer. anteriores	**1,80**
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	**19,03**
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	**1.084,36**		

Importes en miles de euros.

Servicios Sanitarios de Referencia - Centro de Transfusión y Banco de Tejidos

8.24.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presupues. inicial (1)	Modificac. (2)	Presupues. definitivo (3=1+2)	Derechos liquidados (4)	Ajustes (5)	Cuenta explot. (6=4+5)	Saldo presup. (7=3–4)
Capít. III. Tasas y otros ing.	22.902,50	632,96	23.535,46	24.487,76	0,00	24.487,76	(952,30)
TOTAL INGRESOS	22.902,50	632,96	23.535,46	24.487,76	0,00	24.487,76	(952,30)

GASTOS	Presupues. inicial (1)	Modificac. (2)	Presupues. definitivo (3=1+2)	Obligac. contraídas (4)	Ajustes (5)	Cuenta explot. (6=4+5)	Saldo presup. (7=3–4)
Capít. I. Remun. del pers.	9.037,33	0,00	9.037,33	9.380,79	0,00	9.380,79	(343,46)
Capít. II. Bienes y servicios	13.052,55	632,96	13.685,51	13.751,54	0,00	13.751,54	(66,03)
Variación de exist.	0,00	0,00	0,00	0,00	(414,29)	(414,29)	0,00
Gast. extraordin.	0,00	0,00	0,00	0,00	20,83	20,83	0,00
Gast. financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	3,86	3,86	0,00
Capít. V. Amortiz. y prov.	812,62	0,00	812,62	691,33	0,00	691,33	121,29
TOTAL GASTOS	22.902,50	632,96	23.535,46	23.823,66	(389,60)	23.434,06	(288,20)

Nota:
Los recursos aprobados por la Ley de presupuestos se desglosan de la siguiente manera:

CAPÍTULO III.	Ingresos propios	22.895,49
CAPÍTULO V.	Ingresos patrimoniales y déficit de explotación	7,01
		22.902,50

Mientras que los recursos iniciales que presenta la empresa no se desglosan por capítulos.

Importes en miles de euros.

Servicios Sanitarios de Referencia - Centro de Transfusión y Banco de Tejidos

8.24.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupues. inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Ajustes (5)	Explotación (6 = 4 + 5)	Saldo presup. (7 = 3–4)
Capít. V.	Ingr. patrimoniales	1.516,18	0,00	1.516,18	720,19	(691,33)	28,86	795,99
	Ingr. extraordinarios	0,00	0,00	0,00	0,00	1,80	1,80	0,00
Capít. VIII.	Var. de activos finan.	0,00	1.187,09	1.187,09	0,00	0,00	0,00	1.187,09
TOTAL RECURSOS		1.516,18	1.187,09	2.703,27	720,19	(689,53)	30,66	1.983,08

DOTACIONES		Presupuesto inicial (1)	Modificac. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligacion. contraídas (4)	Ajustes (5)	Explotación (6 = 4 + 5)	Saldo presup. (7 = 3–4)
Capít. VI.	Inversiones reales	1.516,18	1.187,09	2.703,27	1.674,74	(1.674,74)	0,00	1.028,53
TOTAL DOTACIONES		1.516,18	1.187,09	2.703,27	1.674,74	(1.674,74)	0,00	1.028,53

Importes en miles de euros.

8.25. INSTITUTO CARTOGRÁFICO DE CATALUÑA

8.25.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		
Inmovilizaciones inmateriales		
- Patentes y marcas	1,15	
- Aplicaciones informáticas	2.921,74	
- Amortizaciones	(2.491,83)	
Inmovilizaciones materiales		
- Terrenos	81,46	
- Edificios	8.868,17	
- Maquinaria	2.811,96	
- Utillaje	208,81	
- Instalaciones	5.357,48	
- Mobiliario y equipos de oficina	2.114,32	
- Equipos cartográficos y geológicos	12.271,83	
- Elementos de transporte	1.545,86	
- Fondo biblioteca, cartoteca y museo ICC	3.734,85	
- Construcciones en curso Sta. Madrona	9,56	
- Instalaciones en montaje	19,41	
- Equipos cartog. y aplicaciones en montaje	500,58	
- Elementos de transporte en montaje	1.657,32	
- Anticipos proveedores inmovilizado	5,82	
- Amortizaciones	(18.814,10)	
Inmovilizaciones financieras		
- Participaciones en empresas del grupo	4,62	
- Acciones empresas asociadas	86,68	
- Acciones en otras empresas	127,12	
- Fianza a largo plazo	2,52	
- Fondo operativo sucursal de Ecuador	1,60	
- Prov. depreciación part. empresas del grupo	(4,62)	
- Prov. depreciación otras empresas	(59,76)	
TOTAL INMOVILIZADO		**20.962,55**
ACTIVO CIRCULANTE		
Existencias		
- Existencias comerciales	31,49	
- Existencias materias primas	107,11	
- Productos terminados	295,60	
- Anticipos proveedores	0,08	
Deudores		
- Clientes	7.776,30	
- Clientes empresas del grupo	43,77	
- Facturas pendientes de emisión	451,13	
- Deudores varios	4,71	
- Anticipos al personal	3,93	
- Anticipos por otros conceptos	0,80	
- Administración pública deudora	2.964,32	
Inversiones financieras temporales		
- Créditos a corto plazo a empresas del grupo	254,04	
- Intereses de crédito y bonificaciones a cobrar	0,27	
Tesorería		
- Caja, efectivo	20,86	
- Caja, moneda diferente al euro	15,11	
- Bancos	558,39	
Ajustes por periodificación		
- Gastos anticipados	590,74	
- Intereses pagados por anticipado	62,00	
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		**13.180,65**
TOTAL ACTIVO		**34.143,20**

Importes en miles de euros.

Instituto Cartográfico de Cataluña

PASIVO

FONDOS PROPIOS		
Capital		
- Fondo patrimonial	23.551,31	
- Patrimonio cedido	(1,62)	
Pérdidas y ganancias		
- Resultados negativos del ejercicio	(2.675,66)	
TOTAL FONDOS PROPIOS		**20.874,03**
INGRESOS A DISTRIBUIR EN DIFERENTES EJERCICIOS		
- Diferencias positivas de cambio	738,05	
TOTAL INGRESOS A DISTRIBUIR EN DIFERENTES EJERCICIOS		**738,05**
ACREEDORES A LARGO PLAZO		
Deudas con entidades de crédito		
- Censo enfitéutico a largo plazo con entidades de crédito	1.255,29	
- Deudas a largo plazo por disposición de crédito	1.794,67	
Otros acreedores		
- Anticipos recibidos de clientes	777,13	
- Deudas a largo plazo con proveedores	293,96	
TOTAL ACREEDORES A LARGO PLAZO		**4.121,05**
ACREEDORES A CORTO PLAZO		
Deudas con entidades de crédito		
- Censo enfitéutico a corto plazo con entidades de crédito	51,96	
- Deudas por descuento efectos	2.539,28	
- Otras deudas con entidades de crédito	0,39	
Deudas con empresas del grupo y asociadas		
- Proveedores empresas asociadas	290,91	
- Acreedores empresas asociadas	64,47	
- Proveedores inmoviliz. empresas asociadas	13,52	
Acreedores comerciales		
- Proveedores	2.020,66	
- Proveedores facturas pendientes de recibir	39,93	
- Acreedores	517,32	
- Acreedores facturas pendientes de recibir	9,05	
- Anticipos de clientes	977,71	
Otras deudas no comerciales		
- Remuneraciones pendientes de pago	39,91	
- H.P. acreedora por conceptos fiscales	597,69	
- Organismos de la Seg. Social acreedores	243,74	
- Proveedores de inmovilizado a corto plazo	846,09	
- Fianzas y depósitos recibidos	14,05	
Ajustes por periodificación		
- Ingresos anticipados	143,39	
TOTAL ACREEDORES A CORTO PLAZO		**8.410,07**
TOTAL PASIVO		**34.143,20**

Importes en miles de euros.

Instituto Cartográfico de Cataluña

8.25.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos		**1. Importe neto cifra de negocio**	
Compras mercaderías	169,99	Ventas	809,49
Variación existencias de mercaderías	4,73	Prestación de servicios	10.813,16
Compras materias primas	253,57	**Total Importe neto cifra de negocio**	**11.622,65**
Compras otros aprovisionamientos	201,22		
Rappels compras	(19,23)	**2. Aumento exist. de prod. terminados y en curso**	
Variación existencias materias primas	21,81	Variación de existencias de produc. terminados	63,01
Variación existencias otros aprovisionamientos	3,31	**Total Aumento exist. prod. termin. y en curso**	**63,01**
Trabajos realizados por otras empresas	6.381,89		
Total Aprovisionamientos	**7.017,29**	**4. Otros ingresos de la explotación**	
		Subvenciones corrientes	8.749,99
3. Gastos de personal		Ingresos por arrendamientos	6,87
Sueldos y salarios	7.277,44	Otros ingresos de explotación	20,36
Seguridad Social a cargo de la empresa	1.991,76	**Total Otros ingresos de la explotación**	**8.777,22**
Otros gastos sociales	325,04		
Total Gastos de personal	**9.594,24**		
4. Dotaciones a la amortización			
Dotación gastos constitución	1,61		
Dotación amortización inmov. inmaterial	345,09		
Dotación amortización inmov. material	2.215,83		
Total Dotaciones a la amortización	**2.562,53**		
6. Otros gastos de explotación			
Arrendamientos y cánones	189,57		
Reparaciones y conservaciones	1.006,48		
Servicios de profesionales independientes	177,77		
Transportes	113,61		
Primas de seguros	87,66		
Servicios bancarios y similares	35,14		
Publicidad y propaganda	134,89		
Suministros	210,05		
Otros servicios	858,42		
Tributos	57,44		
Ajustes negativos por imposición indirecta	576,39		
Gastos de gestión corriente por subvenciones	162,59		
Derechos asist. miembros externos a la empresa	17,20		
Total Otros gastos de explotación	**3.627,21**		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**2.338,39**
7. Gastos financieros y asimilados		**7. Ingresos financieros**	
Intereses de deudas a largo plazo	97,05	Beneficios por enajenaciones de acciones	12,50
Intereses por descuento de efectos	88,28	Otros intereses financieros	13,15
Total Gastos financieros y asimilados	**185,33**	**Total Ingresos financieros**	**25,65**
8. Variación de las provisiones de inv. financieras		**8. Diferencias positivas de cambio**	
Dotación a la provisión valores negociables	9,25	Diferencias positivas de cambio	7,04
Total Variación de las provisiones de inv. financ.	**9,25**	**Total Diferencias positivas de cambio**	**7,04**
9. Diferencias negativas de cambio			
Diferencias negativas de cambio	18,37		
Total Diferencias negativas de cambio	**18,37**		
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	**180,26**
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**2.518,65**
14. Gastos y pérdidas de otros años		**9. Beneficios por enajenación del inmovilizado**	
Pérdidas de ejercicios anteriores	192,23	Beneficios por enajenación del inmovilizado	10,23
Total Gastos y pérdidas de otros años	**192,23**	**Total Beneficios por enajenación del inmoviliz.**	**10,23**
		13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	
		Exceso de provisión	24,99
		Total Ingresos y beneficios de otros ejercicios	**24,99**
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	**157,01**
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	**2.675,66**
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	**2.675,66**

Importes en miles de euros.

Instituto Cartográfico de Cataluña

8.25.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presupues. inicial (1)	Modific. (2)	Presupuesto final (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Remanentes (5 = 3–4)
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS	**11.255,46**	**406,78**	**11.662,24**	**11.662,24**	**0,00**
CAPÍTULO 4. SUBV. CORRIENTES REC. POR LA EMPRESA	**6.130,32**	**2.619,67**	**8.749,99**	**8.749,99**	**0,00**
Subvenciones recibidas de la Generalidad	6.130,32	2.350,00	8.480,32	8.480,32	0,00
Subvenciones recibidas de otros Organismos	0,00	269,67	269,67	269,67	0,00
CAPÍTULO 5. OTROS INGRESOS	**0,00**	**37,29**	**37,29**	**37,29**	**0,00**
TOTAL INGRESOS	**17.385,78**	**3.063,74**	**20.449,52**	**20.449,52**	**0,00**

GASTOS	Presupues. inicial (1)	Modific. (2)	Presupuesto final (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Remanentes (5 = 3–4)
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES DEL PERSONAL	**9.355,06**	**35,00**	**9.390,06**	**9.390,03**	**0,03**
CAPÍTULO 2. GAST. DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	**8.030,72**	**2.662,14**	**10.692,86**	**10.677,10**	**15,76**
CAPÍTULO 3. OTROS GASTOS FINANCIEROS	**0,00**	**204,00**	**204,00**	**203,70**	**0,30**
CAPÍTULO 4. SUBVEN. CORRIENTES CONCEDIDAS	**0,00**	**162,60**	**162,60**	**162,59**	**0,01**
TOTAL GASTOS	**17.385,78**	**3.063,74**	**20.449,52**	**20.433,42**	**16,10**
TOTAL LIQUIDACIÓN CORRIENTE			**0,00**	**16,10**	**16,10**

Importes en miles de euros.

Instituto Cartográfico de Cataluña

8.25.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Presupues. inicial (1)	Modifica-ciones (2)	Presupues. definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Remanen. (5 = 3–4)
CAPÍTULO 8.	**4.291,23**	**(924,08)**	**3.367,15**	**3.241,66**	**125,49**
Aportaciones al fondo patrimonial	4.291,23	(1.362,07)	2.929,16	2.929,16	0,00
Aport. al fondo patrim. remanente 2002	0,00	125,49	125,49	0,00	125,49
Venta de acciones	0,00	312,50	312,50	312,50	0,00
CAPÍTULO 9.	**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**
Préstamos recibidos	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
TOTAL RECURSOS	**6.291,23**	**(924,08)**	**5.367,15**	**5.241,66**	**125,49**

DOTACIONES	Presupues. inicial (1)	Modifica-iones (2)	Presupues. definitivo (3 = 1 + 2)	Obligacion. contraídas (4)	Remanen. (5 = 3–4)
CAPÍTULO 6.	**5.990,72**	**(924,08)**	**5.066,64**	**4.700,74**	**365,90**
Inversiones reales	3.990,72	(924,08)	3.066,64	3.043,42	23,22
Inversión por compra avión	2.000,00	0,00	2.000,00	1.657,32	342,68
CAPÍTULO 9.	**300,51**	**0,00**	**300,51**	**300,51**	**0,00**
Amortización de préstamos y anticipos	300,51	0,00	300,51	300,51	0,00
TOTAL DOTACIONES	**6.291,23**	**(924,08)**	**5.367,15**	**5.001,25**	**365,90**
TOTAL LIQUIDACIÓN INVERSIONES			0,00	240,41	240,41

Importes en miles de euros.

Nota: Los importes de la columna "Presupuesto inicial" de varias partidas de esta liquidación no coinciden con los importes previstos en la Ley de presupuestos. Así, los ingresos y las dotaciones totales previstas en la Ley ascienden a 4.291,23 m€ en lugar de los 6.291,23 m€ de la liquidación. Las partidas que presentan diferencias son Préstamos recibidos de los Recursos, e Inversión por compra avión de las Dotaciones.

8.26. PUERTOS DE LA GENERALIDAD

8.26.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**90.814,32**
Inmovilizaciones inmateriales	**3.325,72**	
- Gastos de investigación y desarrollo	2.470,46	
- Aplicaciones informáticas	55,74	
- Bienes cedidos Dirección General de Puertos y Costas	2.894,16	
- Inmovilizado inmaterial en curso	94,69	
- Amortizaciones	(2.189,33)	
Inmovilizaciones materiales	**87.400,19**	
- Terrenos y construcciones	16.461,32	
- Instalaciones técnicas, maquinaria y utillaje	4.178,56	
- Otras instalaciones y mobiliario	378,55	
- Infraestructuras portuarias	89.426,17	
- Inmovilizado material en curso	1.312,76	
- Amortizaciones	(24.357,17)	
Inmovilizaciones financieras	**88,41**	
- Inversiones financieras permanentes en capital	95,02	
- Provisiones pérdidas empresas del grupo	(6,61)	
ACTIVO CIRCULANTE		**4.613,70**
Deudores	**4.054,79**	
- Operaciones portuarias año en curso	1.680,88	
- Operaciones portuarias ejercicios anteriores	263,82	
- Administraciones públicas deudora por IVA	941,87	
- Subvenciones pendientes de recibir	1.429,91	
- Fianzas a corto plazo	2,13	
- Provisiones insolvencias	(263,82)	
Tesorería	**558,91**	
- Banca privada	102,33	
- La Caixa Tarjetero	0,47	
- Recaudación Zona Norte	98,38	
- Recaudación Zona Centro	119,76	
- Recaudación Zona Sur	228,33	
- Intereses devengados pendientes de recibir	1,58	
- Entregas a justificar	1,58	
- Recursos pendientes de aplicación	6,48	
TOTAL ACTIVO		**95.428,02**
Cuentas de orden	**12.020,24**	
- Crédito dispuesto	6.557,12	
- Crédito disponible	5.463,12	

Importes en miles de euros.

Puertos de la Generalidad

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**81.284,05**
Fondo patrimonial	**68.094,20**	
Aportación Fondo patrimonial	**12.145,40**	
Pérdidas y ganancias	**1.044,45**	
INGRESOS DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		**4.289,96**
Subvenciones de capital	**1.635,83**	
Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	**2.654,13**	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**6.557,12**
Préstamos a largo plazo	**6.557,12**	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**3.296,89**
Acreedores	**1.834,64**	
- Acreedores de funcionamiento e inversión	1.834,64	
Otras deudas	**1.455,77**	
- Hacienda Pública acreedor por IS	1.306,42	
- Administraciones públicas	99,86	
- Remuneraciones pendientes de pago	47,50	
- Fianzas corto plazo	1,99	
Ajustes por periodificación	**6,48**	
TOTAL PASIVO		**95.428,02**
Cuentas de orden	**12.020,24**	
- Crédito concedido a la empresa	12.020,24	

Importes en miles de euros.

Puertos de la Generalidad

8.26.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
3. Gastos de personal	**2.212,24**	**1. Importe neto cifra de negocios**	**9.036,73**
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.771,72	Entrada y estancia de barcos	434,70
b) Cargas sociales	440,52	Atracadas	176,21
4. Dotaciones para amort. de inmov.	**2.556,50**	Embarc. desembar. y trans.	1.006,54
5. Variac.de las provisiones de tráfico	**(97,90)**	Pesca fresca	2.258,85
a) Variación de provisiones y créditos incobrables	(97,90)	Embarcaciones deportivas	850,45
6. Otros gastos de explotación	**2.668,85**	Específicos	1.707,80
Alquileres	57,34	Concesiones	2.602,18
Conservación y limpieza	802,50	**4. Otros ingresos de explotación**	**31,17**
Transportes	3,46	Otros ingresos	31,17
Primas de seguros	40,73		
Trabajos externos	325,00		
Relaciones públicas	228,52		
Suministros	1.140,16		
Otros gastos	42,71		
Tributos	28,43		
TOTAL GASTOS EXPLOTACIÓN	**7.339,69**	**TOTAL INGRESOS EXPLOTACIÓN**	**9.067,90**
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	**1.728,21**		
7. Gastos financieros y asimilados	**142,64**	**7. Otros ingr. financieros y asimil.**	**11,45**
8. Dotación provisión Empresas Grupo	**4,71**		
		II. RESULTADOS FINANCIER. NEG.	**135,90**
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**1.592,31**		
11. Pérdidas procedentes inmovilizado	**55,38**	**10. Subvenc. capital traspasadas resultado ejercicio**	**21,12**
12. Gastos extraordinarios	**1,22**	**11. Bienes cedidos traspasados al resultado del ejercicio**	**44,32**
13. Gast. y pérdidas de otros ejer.	**8,16**	**12. Ingresos extraordinarios**	**13,86**
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	**14,54**		
V. BENEFIC.ANTES DE IMPUESTOS	**1.606,85**		
15. Impuesto sobre sociedades	**562,40**		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	**1.044,45**		

Importes en miles de euros.

Puertos de la Generalidad

8.26.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupues. inicial (1)	Modificac. de créditos (2)	Presupues. final (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)
CAPÍTULO 3.	**INGRESOS PROPIOS**	**7.349,42**	**0,00**	**7.349,42**	**6.434,55**
Artículo 30	Ventas y prestación de servicios	7.349,42	0,00	7.349,42	6.434,55
CAPÍTULO 5.	**INGRESOS PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN**	**2.963,06**	**0,00**	**2.963,06**	**2.644,80**
Artículo 52	Intereses de depósito	60,10	0,00	60,10	11,45
Artículo 55	Otros ingresos	2.902,96	0,00	2.902,96	2.633,35
TOTAL INGRESOS		**10.312,48**	**0,00**	**10.312,48**	**9.079,35**

GASTOS		Presupues. inicial (1)	Modificac. de créditos (2)	Presupues. final (3 = 1 + 2)	Obligac. contraídas (4)
CAPÍTULO 1.	**REMUNERACIONES DEL PERSONAL**	**2.103,90**	**49,00**	**2.152,90**	**2.151,11**
Artículo 10	Sueldos y salarios	1.592,25	39,00	1.631,25	1.630,60
Artículo 11	Seguros y prestaciones	431,97	9,50	441,47	440,52
Artículo 12	Otros gastos sociales	79,68	0,50	80,18	79,99
CAPÍTULO 2.	**GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**	**2.861,92**	**(49,00)**	**2.812,92**	**2.726,54**
Artículo 20	Compras y aprovisionamientos	260,00	(80,50)	179,50	177,83
Artículo 21	Servicios exteriores	2.557,37	31,50	2.588,87	2.520,29
Artículo 22	Tributos	44,55	0,00	44,55	28,42
CAPÍTULO 3.	**GASTOS FINANCIEROS**	**765,00**	**0,00**	**765,00**	**142,64**
CAPÍTULO 5.	**AMORTIZACIONES Y SUPERÁVIT DE EXPLOTACIÓN**	**4.581,66**	**0,00**	**4.581,66**	**4.059,06**
Artículo 50	Amortizaciones en inmovilizado inmaterial	260,00	0,00	260,00	280,98
Artículo 51	Amortizaciones en inmovilizado material	3.000,00	0,00	3.000,00	2.275,53
Artículo 54	Superávit de explotación	1.321,66	0,00	1.321,66	1.502,55
TOTAL GASTOS		**10.312,48**	**0,00**	**10.312,48**	**9.079,35**

Importes en miles de euros.

Puertos de la Generalidad

8.26.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupues. inicial (1)	Modificac. (2)	Presupues. final (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)
CAPÍTULO 5.	**INGR. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPL.**	**4.581,66**	**0,00**	**4.581,66**	**4.059,06**
Artículo 56	Recursos generados por las operac.	4.581,66	0,00	4.581,66	4.059,06
CAPÍTULO 7.	**SUBVENC.RECIBIDAS POR LA EMP.**	**2.008,22**	**0,00**	**2.008,22**	**832,44**
CAPÍTULO 9.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANC.**	**8.410,12**	**0,00**	**8.410,12**	**3.557,12**
Artículo 90	Préstamo recibido a l. p.	8.410,12	0,00	8.410,12	3.557,12
TOTAL RECURSOS		**15.000,00**	**0,00**	**15.000,00**	**8.448,62**

DOTACIONES		Presupues. inicial (1)	Modificac. (2)	Presupues. final (3 = 1 + 2)	Obligacion. contraídas (4)	Certificado 31.12.03 (5)
CAPÍTULO 6.	**INVERSIONES REALES**	**15.000,00**	**0,00**	**15.000,00**	**5.424,24**	**6.473,71**
Artículo 61	Invers. en edificios y otras construcc.	762,51	720,00	1.482,51	1.466,61	854,96
Artículo 62	Invers. en maquinaria, instalaciones	515,31	0,00	515,31	226,82	214,67
Artículo 63	Invers. en material de transporte	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00
Artículo 64	Inversiones en mobiliario y enseres	30,00	0,00	30,00	24,83	24,83
Artículo 65	Invers. en equip. de proceso de datos	90,00	0,00	90,00	31,84	31,84
Artículo 66	Invers. destinadas al uso general	13.408,68	(770,00)	12.638,68	3.439,10	5.128,23
Artículo 68	Invers. en inmovilizado inmaterial	187,50	50,00	237,50	235,04	219,18
TOTAL DOTACIONES		**15.000,00**	**0,00**	**15.000,00**	**5.424,24**	**6.473,71**

Importes en miles de euros.

8.27. INSTITUTO CATALÁN DEL SUELO

8.27.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO		
INMOVILIZADO		
Inmovilizaciones inmateriales	**1.067,39**	
- Aplicaciones informáticas	3.668,87	
- Amortizaciones	(2.601,48)	
Inmovilizaciones materiales	**55.065,91**	
- Inmovilizado cedido en explotación	20.788,32	
- Inmuebles para uso propio	1.676,18	
- Inmuebles en arrendamiento	35.169,59	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	4.981,53	
- Otro inmovilizado	294,63	
- Amortizaciones	(7.844,34)	
Inversiones gestionadas	**26.387,46**	
- Cascos antiguos	6.872,89	
- Obras gestionadas	14.027,65	
- Cascos antiguos obra entregada	5.486,92	
Inmovilizaciones financieras	**154.561,53**	
- Participaciones en empresas del grupo	1.145,58	
- Participaciones en otras empresas	2.328,08	
- Aportaciones a juntas y consorcios	22.363,85	
- Préstamos concedidos a largo plazo	129.893,25	
- Depósitos y fianzas a largo plazo	11.852,73	
- Otras inversiones financieras	3.602,50	
- Provisiones	(16.624,46)	
Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo	**165.196,36**	
- Deudores por ventas de vivienda	110.193,57	
- Deudores por ventas de suelo, naves y locales	33.452,13	
- Deudores por convenios	21.550,66	
TOTAL INMOVILIZADO		**402.278,65**
GASTOS A DIST. EN VARIOS EJERCICIOS		
- Gastos de formalización de deudas	267,36	
- Gastos a distribuir por cesión cartera	18.499,49	
- Gastos a distribuir préstamos	22.003,98	
- Hipotecas remodelación de barrios	3.208,19	
TOTAL GASTOS A DIST. EN VARIOS EJERCICIOS		**43.979,02**
ACTIVO CIRCULANTE		
Existencias	**749.537,36**	
- En curso	468.892,21	
Suelo	*328.794,29*	
Naves y edificaciones	*3.258,41*	
Vivienda	*136.839,51*	
- Terminadas	343.417,23	
Suelo	*98.591,57*	
Naves y edificaciones	*5.109,47*	
Vivienda	*239.716,19*	
- Provisiones	(62.772,08)	
Deudores	**123.826,66**	
- Deudores por ventas y convenios corto plazo	54.223,37	
- Pagos por juntas y consorcios	793,12	
- Deudores varios	4.330,26	
- Personal	103,76	
- Administraciones públicas	64.376,15	
Inversiones financieras temporales	**16.162,82**	
- Deudores por préstamos corto plazo	16.162,82	
Tesorería	**20.498,11**	
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		**910.024,95**
TOTAL ACTIVO		**1.356.282,62**

Importes en miles de euros.

Instituto Catalán del Suelo

PASIVO

FONDOS PROPIOS		
Financiación traspasada	**158.825,94**	
Financiación presupuestaria Generalidad	**102.519,49**	
Resultados de ejercicios anteriores	**15.259,18**	
- Remanente	20.066,12	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(4.806,94)	
Pérdidas y ganancias (beneficio)	**0,00**	
TOTAL FONDOS PROPIOS		**276.604,61**
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		
Subvenciones de suelo	**69.335,84**	
Subvenciones de vivienda	**110.758,54**	
Subvenciones de inversiones gestionadas	**5.443,25**	
Intereses a distribuir de ventas de vivienda	**93.863,96**	
Intereses a distribuir de préstamos	**43.288,27**	
Intereses a distribuir de ventas del ICS	**5.725,26**	
TOTAL INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERC.		**328.415,12**
ACREEDORES A LARGO PLAZO		
Deudas con entidades de crédito	**170.997,88**	
- Con entidades financieras	170.997,88	
Otros acreedores	**479.024,16**	
- Anticipos de clientes l/p	270,68	
- Otras deudas	1.247,10	
- Fianzas/depósitos recibidos a largo plazo	477.506,38	
TOTAL ACREEDORES A LARGO PLAZO		**650.022,04**
ACREEDORES A CORTO PLAZO		
Deudas con entidades de crédito	**3.606,31**	
- Préstamos y otras deudas	3.606,31	
Acreedores comerciales	**91.403,17**	
- Anticipos por opciones de compra	2.810,50	
- Deudas compras/prestaciones servicios	88.107,50	
- Otras deudas	485,17	
Otras deudas no comerciales	**6.231,37**	
- Administraciones públicas	787,35	
- Otras deudas	4.915,67	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	528,35	
TOTAL ACREEDORES A CORTO PLAZO		**101.240,85**
TOTAL PASIVO		**1.356.282,62**

Importes en miles de euros.

Instituto Catalán del Suelo

8.27.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**231.727,98**	**1. Importe neto de cifra de negoc.**	**131.259,54**
b) Consumo de terrenos y edif.	61.508,57	a) Ventas suelo y vivienda	110.084,63
I. Compra de suelo	*53.273,36*	*I. Ventas suelo*	*57.055,31*
III. Comp. suelo y viv. por viv.	*8.235,21*	*II. Ventas de naves y edif.*	*154,85*
c) Otros gastos externos	170.219,41	*III. Ventas de vivienda*	*44.961,32*
I. Obras y honorarios suelo	*54.580,79*	*IV. Ventas de locales*	*7.913,15*
III. Obras y honorarios viv.	*115.638,62*	b) Ingresos por arrendamient.	7.844,54
4. Gastos de personal	**14.209,29**	c) Prestación de servicios	13.330,37
a) Sueldos, salarios y similares	11.444,99	**2. Incremento de existencia en curso y terminada**	**103.858,56**
b) Cargas sociales	2.764,30	**3. Trabajos para el inmovilizado**	**372,84**
5. Dotaciones para amort. inmov.	**2.280,95**	**5. Otros ingresos de explotac.**	**36.225,12**
6. Variación provisiones tráfico	**(2.731,76)**	a) De gestión corriente	1.319,80
a) De existencias	(2.731,76)	b) Subvenciones Suelo	36,74
7. Otros gastos de explotación	**30.549,44**	c) Sub. viv. inv. y funcion.	34.868,58
a) Servicios exteriores	17.341,77	*I. Administración central*	*11.169,75*
b) Tributos	6.914,20	*II. Subvenciones aplicadas*	*23.698,83*
d) Subvenciones vivienda	6.005,61		
f) Otras subven. explotación	287,86		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**4.319,84**
8. Gast. financ. deudas a l. p.	**6.778,43**	**6. Ingr. de créditos del activ. inm.**	**9.689,40**
b) Con terceros	4.553,89	c) Préstamos concedidos	4.371,48
c) De cesión cartera	2.224,54	d) Interes. de ventas del ICS	5.317,92
9. Variación de provisiones en inversiones financieras	**556,90**	**7. Otros intereses e ingresos asimilables**	**629,82**
		c) Otros intereses	629,82
II. RESUL. FINANCIEROS POSIT.	**2.983,89**		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	**1.335,95**
14. Gastos extraordinarios	**133,39**	**10. Benef. por enajen. de inmov.**	**16,71**
15. Gast. y pérdidas de ejer. anter.	**1.986,60**	**13. Ingresos extraordinarios**	**155,74**
		14. Ingr. y benefic. de otros ejer.	**3.283,49**
IV. RESULTADOS EXTRAORDIN. POSITIVOS	**1.335,95**		
V. BENEF. ANTES DE IMPUESTOS	**0,00**		
16. Impuesto sobre sociedades			
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	**0,00**		

Importes en miles de euros.

Instituto Catalán del Suelo

8.27.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presupuesto s/ley	Modificac.	Presupuesto s/INCASOL	Modificac.	Presupuesto definitivo	Der. liquid. 30.12.2003	Grado cumplimien.
Ventas y prestación de servicios	9.114,55	(9.114,55)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Otras subvenciones a la explotación	30.648,78	(30.648,78)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Ingresos patrimoniales y déficit de explotación	12.154,95	(12.154,95)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Enajenación suelo y naves	0,00	74.313,44	74.313,44	(10.086,61)	64.226,83	57.210,16	99%
Enajenación locales y aparcamientos	0,00	12.020,24	12.020,24	(3.321,87)	8.698,37	9.357,75	108%
Enajenación viviendas	0,00	50.789,92	50.789,92	1.061,29	51.851,21	43.516,73	84%
Alquileres	0,00	7.243,14	7.243,14	575,14	7.818,28	7.844,54	100%
Recup. costes sist. coop., sup., consor. y juntas	0,00	73.686,96	73.686,96	(51.078,49)	22.608,47	13.330,37	59%
Incremento de existencias	0,00	148.005,85	148.005,85	(26.847,00)	121.158,85	103.858,56	86%
Variación provisión existencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.731,76	-
Trabajos realizados para el inmoviliz. inmat.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372,84	-
Cesión cartera	0,00	571,00	571,00	(106,00)	465,00	496,99	107%
Otros ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	822,80	-
Subvenciones aplicadas suelo	0,00	4.295,14	4.295,14	(2.297,26)	1.997,88	36,74	2%
Subv. aplic. viv. e invers. gestionadas	0,00	26.353,63	26.353,63	7.220,87	33.574,50	34.868,57	104%
Intereses préstamos	0,00	4.156,95	4.156,95	110,27	4.267,22	4.371,48	99%
Intereses suelo y cuenta corriente	0,00	6.147,26	6.147,26	(4.234,75)	1.912,51	2.666,46	139%
Intereses vivienda	0,00	1.095,00	1.095,00	357,75	1.452,75	3.281,28	226%
Ingresos extraordinarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172,45	-
Ingresos y beneficios de otros ejercicios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.283,49	-
TOTAL INGRESOS	**51.918,28**	**356.760,25**	**408.678,53**	**(88.646,66)**	**320.031,87**	**288.222,97**	**90%**

GASTOS	Presupuesto s/ley	Modificac.	Presupuesto s/INCASOL	Modificac.	Presupuesto definitivo	Obligac. 30.12.2003	Grado cumplimien.
Deuda a largo plazo	11.705,96	(11.705,96)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Servicios exteriores	14.134,45	(14.134,45)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Adquisiciones de suelo industrial	0,00	15.010,00	15.010,00	22.735,29	37.745,29	36.069,58	96%
Adquisiciones de suelo residencial	0,00	8.500,00	8.500,00	8.952,70	17.452,70	18.704,74	107%
Obras urbanización industriales, naves	0,00	73.014,35	73.014,35	(23.813,12)	49.201,23	37.832,70	77%
Obras urbanización residenciales	0,00	85.181,38	85.181,38	(57.868,03)	27.313,35	18.576,63	68%
Adquisiciones y obras de vivienda	0,00	175.054,52	175.054,52	(36.409,66)	138.644,86	125.073,42	90%
Personal	15.069,34	0,00	15.069,34	0,00	15.069,34	14.209,30	94%
Amortizaciones	2.398,80	0,00	2.398,80	101,20	2.500,00	2.280,95	91%
Suministros	0,00	4.383,14	4.383,14	1.116,86	5.500,00	6.833,32	124%
Gastos gestión vivienda	0,00	5.831,31	5.831,31	40,04	5.871,35	5.628,93	96%
Gastos gestión fianzas	0,00	3.920,00	3.920,00	1.280,00	5.200,00	4.879,51	94%
Subvenciones a particular remodelación barrios	7.200,41	0,00	7.200,41	(743,09)	6.457,32	5.077,93	79%
Transferencias 1% cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	927,68	-
Intereses suelo	0,00	3.703,70	3.703,70	(3.261,40)	442,30	720,61	99%
Intereses vivienda y equipamientos	0,00	5.778,26	5.778,26	(1.795,14)	3.983,12	3.833,28	96%
Gastos financieros cesión cartera	0,00	2.224,00	2.224,00	1,00	2.225,00	2.224,55	100%
Otras subvenciones a la explotación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287,85	-
Dotaciones provisiones inversiones financieras	25,00	0,00	25,00	0,00	25,00	556,90	-
Gastos extraordinarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133,39	-
Gastos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.986,60	-
Prorrata/Impuesto de sociedades	783,31	0,00	783,31	1.016,69	1.800,00	2.385,10	133%
Superávit explotación	601,01	0,00	601,01	0,00	601,01	0,00	0%
TOTAL GASTOS	**51.918,28**	**356.760,25**	**408.678,53**	**(88.646,66)**	**320.031,87**	**288.222,97**	**90%**

Importes en miles de euros.

Nota: El INCASOL presenta en su liquidación del presupuesto de explotación un presupuesto inicial diferente y muy superior al aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad. Por eso, y a fin de facilitar la comprensión, hemos añadido a la liquidación presupuestaria del INCASOL las dos primeras columnas (Presupuesto según ley y modificaciones). Tal y como se observa en la liquidación del presupuesto de capital, la diferencia entre los presupuestos de explotación y de capital aprobados por la Ley y aquellos que el INCASOL considera como presupuestos iniciales proviene del hecho de que el INCASOL ha considerado como recursos y dotaciones de explotación determinadas actuaciones que, por un total de 356.760,25 m€, la Ley recogía en partidas del presupuesto de capital.

Instituto Catalán del Suelo

8.27.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Presupuesto s/ley	Modificac.	Presupuesto s/INCASOL	Modificac.	Presupuesto definitivo	Der. liquid. 31.12.2003	Grado cumplimien.
Enajenación de inversiones reales	208.766,42	(208.766,42)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Variación de pasivos financieros	121.070,09	(121.070,09)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Subv. capital recibidas por la empresa	47.019,98	(47.019,98)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Variación de los activos financieros	88.869,08	(88.869,08)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Transferencias capital suelo	0,00	601,01	601,01	0,00	601,01	4.101,01	682%
Transferenc. capital suelo y plan vivienda	0,00	7.824,49	7.824,49	(547,72)	7.276,77	11.809,94	162%
Transf. inversiones gestionadas	0,00	20.276,33	20.276,33	(5.223,57)	15.052,76	15.904,07	106%
Transfer. capital vivienda del Estado	0,00	10.217,21	10.217,21	(1.804,05)	8.413,16	8.413,16	100%
Cascos antiguos ayuntamientos	0,00	5.276,18	5.276,18	(1.489,51)	3.786,67	2.292,04	61%
Transferencias DPTOP	0,00	2.824,76	2.824,76	0,00	2.824,76	2.824,76	100%
Préstamos vivienda	0,00	61.070,09	61.070,09	(30.109,62)	30.960,47	32.415,81	105%
Préstamos inversiones gestionadas	0,00	0,00	0,00	16.051,25	16.051,25	15.621,25	97%
Préstamos suelo	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	45.000,00	75%
Fianzas	0,00	49.000,00	49.000,00	16.000,00	65.000,00	65.033,97	100%
Reintegro préstamos	0,00	3.711,34	3.711,34	875,68	4.587,02	4.790,31	104%
Recuperación aport. juntas y consorcios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	-
Enajenaciones inmovilizado material	0,00	12,02	12,02	(12,02)	0,00	0,00	-
Entrega obras cascos antiguos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.807,86	-
Entrega obras Inversiones gestionadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.391,24	-
Recursos de las operaciones	3.024,82	0,00	3.024,82	101,19	3.126,01	2.837,85	91%
TOTAL RECURSOS	**468.750,39**	**(244.912,14)**	**223.838,25**	**(6.158,37)**	**217.679,88**	**217.693,27**	**100%**

DOTACIONES	Presupuesto s/ley	Modificac.	Presupuesto s/INCASOL	Modificac.	Presupuesto definitivo	Obligaciones 31.12.2003	Grado cumplimien.
Inversiones reales	377.158,00	(377.158,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Subvenc. de cap. conced. por la empresa	33.324,32	(33.324,32)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Variación de activos financieros	15.673,25	(15.673,25)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Variación de pasivos financieros	42.594,82	(42.594,82)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Otras inversiones de inmovilizado	0,00	3.003,50	3.003,50	(1.253,50)	1.750,00	1.979,46	113%
Obras cascos antiguos	0,00	8.534,73	8.534,73	2.825,27	11.360,00	9.593,75	84%
Obras inversiones gestionadas	0,00	8.859,52	8.859,52	(3.312,25)	5.547,27	5.525,06	100%
Transferencias 1% cultural	0,00	2.675,54	2.675,54	(1.747,86)	927,68	0,00	-
Aportaciones juntas y consorcios	0,00	439,00	439,00	1.182,08	1.621,08	2.769,93	171%
Minoración subv. pendientes de aplicación	0,00	30.648,78	30.648,78	4.923,60	35.572,38	42.094,94	118%
Aportaciones EQUACAT y otras empresas	0,00	240,00	240,00	0,00	240,00	195,00	81%
Recompras créditos, cesión de cartera	0,00	571,00	571,00	(143,00)	428,00	432,62	101%
Deudores vivienda generados 2003	0,00	13.423,25	13.423,25	4.441,39	17.864,64	32.884,66	184%
Préstamos concedidos	0,00	1.000,00	1.000,00	3.930,00	4.930,00	5.441,52	110%
Incremento capital circulante	0,00	111.848,11	111.848,11	(17.210,21)	94.637,90	79.776,05	84%
Amortización préstamos suelo	0,00	10.543,54	10.543,54	(105,96)	10.437,58	10.437,58	100%
Amort. prést. viv. e invers. gestionadas	0,00	10.620,44	10.620,44	1.486,80	12.107,24	12.297,55	102%
Subrogación préstamos vivienda	0,00	21.430,84	21.430,84	(1.174,73)	20.256,11	14.265,15	70%
TOTAL DOTACIONES	**468.750,39**	**(244.912,14)**	**223.838,25**	**(6.158,37)**	**217.679,88**	**217.693,27**	**100%**

Importes en miles de euros.

Nota: El INCASOL presenta en su liquidación del presupuesto de capital un presupuesto inicial diferente y muy inferior al aprobado por la Ley de presupuestos de la Generalidad. Por eso, y a fin de facilitar la comprensión, hemos añadido a la liquidación presupuestaria del INCASOL las dos primeras columnas (Presupuesto según ley y modificaciones). Tal y como se observa en la liquidación del presupuesto de explotación, la diferencia entre los presupuestos de explotación y de capital aprobados por la Ley y aquellos que el INCASOL considera como presupuestos iniciales proviene del hecho de que el INCASOL ha considerado como recursos y dotaciones de explotación determinadas actuaciones que, por un total de 356.760,25 m€, la Ley recogía en partidas del presupuesto de capital.

8.28. PARQUE SANITARIO PERE VIRGILI

8.28.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**24.122,09**
Gastos de establecimiento	**76,22**	
Inmovilizaciones inmateriales	**151,65**	
- Gastos de investigación y desarrollo	85,00	
- Propiedad industrial	3,78	
- Aplicaciones informáticas	134,98	
- Amortización acumulada	(72,11)	
Inmovilizaciones materiales	**23.809,47**	
- Construcciones	8.317,07	
- Instalaciones técnicas	273,88	
- Maquinaria	4,61	
- Utillaje	127,54	
- Otras instalaciones	641,14	
- Mobiliario	615,68	
- Equipos para procesos de información	351,44	
- Otro inmovilizado material	23,20	
- Inmovilizaciones materiales en curso	13.946,93	
- Amortizaciones	(492,02)	
Inmovilizaciones financieras	**84,75**	
- Otros créditos	84,75	
GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		**13,55**
ACTIVO CIRCULANTE		**4.808,57**
Deudores	**2.848,52**	
- Clientes	1.233,25	
- Deudores varios	1.188,74	
- Anticipos de remuneraciones	7,25	
- Administraciones públicas	419,28	
Tesorería	**1.960,05**	
TOTAL ACTIVO		**28.944,21**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**1.727,30**
Fondo social	**2.766,68**	
Resultados de ejercicios anteriores	**(1.612,57)**	
Pérdidas y ganancias	**573,19**	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		**84,75**
Otros ingresos a distribuir varios ejercicios	**84,75**	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**18.119,58**
Deudas con entidades de crédito	**18.113,15**	
Otros acreedores	**6,43**	
- Otras deudas	6,43	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**9.012,58**
Deudas a corto plazo con entidades de crédito	**2.102,93**	
- Préstamos y otras deudas	2.102,93	
Acreedores comerciales	**5.935,86**	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	5.935,86	
Otras deudas no comerciales	**973,79**	
- Administraciones públicas	707,14	
- Otras deudas	30,00	
- Remuneraciones pendientes de pago	236,65	
TOTAL PASIVO		**28.944,21**

Importes en miles de euros.

Parque Sanitario Pere Virgili

8.28.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**4.931,59**	**1. Importe neto de la cifra de negoc.**	**7.046,95**
Consumo de fármacos específicos	90,14	Prestación de servicios asistenc.	5.179,22
Consumo de material sanitario	205,86	Ingresos cesión de uso	1.867,73
Consumo de otros aprovisionam.	117,25	**4. Otros ingresos de explotación**	**5.804,19**
Trabajos realizados por otras empres. o profes.	4.518,34	Ingresos accesorios	17,08
- Otros trabajos o servicios	*4.518,34*	Subvenciones	5.787,11
3. Gastos de personal	**5.590,46**		
Sueldos, salarios y asimilados	4.426,55		
Cargas sociales	1.163,91		
4. Dotaciones para amortización de inmovilizado	**378,27**		
6. Otros gastos de explotación	**726,48**		
Servicios exteriores	609,76		
Tributos	116,72		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	**1.224,34**		
7. Gastos financieros	**235,22**	**7. Ingresos financieros**	**63,81**
Por otras deudas	235,22	Otros intereses	63,81
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	**171,41**
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**1.052,93**		
13. Gastos y pérdidas extraordinarias	**491,98**	**12. Ingresos extraordinarios**	**12,24**
Gastos extraordinarios	338,26	Ingresos extraordinarios	3,76
Gastos y pérdidas de ejercicios anteriores	153,72	Ingresos y beneficios de ejerc. anteriores	8,48
		IV. RESULTADOS EXTRAORD. NEGATIVOS	**479,74**
V. BENEFIC. ANTES DE IMPUESTOS	**573,19**		
15. Impuesto sobre sociedades	**0,00**		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	**573,19**		

Importes en miles de euros.

Parque Sanitario Pere Virgili

8.28.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presupuesto aprobado
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS	**3.106,25**
Artículo 30. Ventas y prestación de servicios	**3.106,25**
300. Ventas de bienes	1.136,66
301. Prestación de servicios a terceros	215,98
302. Otras ventas	1.753,61
CAPÍTULO 4. SUBVENC. CORRIENTES RECIBIDAS POR LA EMPRESA	**5.791,09**
Artículo 45. De la Generalidad de Cataluña	**5.787,11**
450. Subvenciones de explot. de la Generalidad de Cataluña	5.787,11
Artículo 49. Otras subvenciones a la explotación	**3,98**
490. Otras subvenciones a la explotación	3,98
CAPÍTULO 5. INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	**63,14**
Artículo 52. Intereses de depósito	**9,67**
Artículo 53. Otros ingresos financieros	**53,47**
TOTAL INGRESOS	**8.960,48**

DOTACIONES	Presupuesto aprobado
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES AL PERSONAL	**5.696,64**
Artículo 10. Sueldos y salarios	**4.494,36**
100.01. Sueldos y salarios	4.333,72
100.02. Indemnizaciones	160,64
Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales	**1.150,67**
110. Cuotas sociales	1.150,67
Artículo 12. Otros gastos sociales	**51,61**
120. Otros gastos	51,61
CAPÍTULO 2. GAST. BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	**2.537,80**
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	**1.531,47**
200. Compras mercaderías - material sanitario	600,58
201. Trabajos realizados por otras empresas	930,89
Artículo 21. Servicios exteriores	**912,49**
212. Conservación y reparación	128,27
213. Servicios de profesionales independientes	97,92
214. Transportes	2,75
215. Primas de seguros	20,34
216. Publicidad, propag. y relaciones públicas	20,31
217. Suministros	370,09
218. Otros gastos de gestión corriente	272,81
Artículo 22. Tributos	**93,84**
CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS	**726,04**
Artículo 30. Deuda a largo plazo	**726,04**
TOTAL DOTACIONES	**8.960,48**

Importes en miles de euros.

Nota: No ha presentado la liquidación del presupuesto de explotación. Por este motivo, se ha transcrito el presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos.

Parque Sanitario Pere Virgili

8.28.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Presupuesto aprobado
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	388,34
Artículo 83. Aportaciones al fondo patrimonial	388,34
CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	12.923,47
Artículo 90. Préstamos recibidos y cualquier tipo de deuda a l. p.	12.923,47
TOTAL RECURSOS	13.311,81

DOTACIONES	Presupuesto aprobado
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	13.311,81
Artículo 61. Inversiones en edificios y otras construcciones	11.076,89
Artículo 62. Inversiones en maquinaria, instal. y utillaje	444,12
Artículo 64. Inversiones en mobiliario y enseres	1.624,00
Artículo 65. Inversiones en equipos de proceso de datos	76,80
Artículo 66. Inversiones en inmovilizado inmaterial	90,00
TOTAL DOTACIONES	13.311,81

Importes en miles de euros.

Nota: No ha presentado la liquidación del presupuesto de capital. Por este motivo, se ha transcrito el presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos.

8.29. INSTITUTO CATALÁN DE LAS INDUSTRIAS CULTURALES

8.29.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**3.974,37**
Inmovilizaciones inmateriales	**69,53**	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	6,16	
- Aplicaciones informáticas	75,33	
- Garantías material inventariable	7,29	
- Amortizaciones	(19,25)	
Inmovilizaciones materiales	**1.380,07**	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	847,83	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	334,20	
- Otro inmovilizado	855,56	
- Amortizaciones	(657,52)	
Inmovilizaciones financieras	**2.524,77**	
- Otros créditos	2.516,58	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	8,19	
ACTIVO CIRCULANTE		**6.566,49**
Deudores	**435,82**	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	38,48	
- Deudores varios	390,52	
- Personal	5,24	
- Administraciones públicas	1,58	
Inversiones financieras temporales	**478,87**	
- Otros créditos	478,87	
Tesorería	**5.637,43**	
Ajustes por periodificación	**14,37**	
TOTAL ACTIVO		**10.540,86**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**4.440,53**
Fondo patrimonial	**4.706,75**	
- Aportaciones a cuenta de fondo patrimonial	4.706,75	
Resultados de ejercicios anteriores	**(86,05)**	
- Remanente	(86,05)	
Pérdidas y ganancias	**(180,17)**	
INGR. QUE HAY QUE DISTRIBUIR EN DIF. EJERCICIOS		**3.659,44**
Subvenciones pendientes de aplicación	**3.659,44**	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**2.440,89**
Deudas con entidades de crédito	**5,59**	
- Préstamos y otras deudas	5,59	
Deudas con emp. del grupo y asociadas a corto plazo	**0,09**	
- Deudas con empresas del grupo	0,09	
Acreedores comerciales	**2.216,63**	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	1.361,27	
- Deudas con otros acreedores	855,36	
Otras deudas no comerciales	**217,55**	
- Administraciones públicas	174,29	
- Remuneraciones pendientes de pago	43,26	
Ajustes por periodificación	**1,03**	
TOTAL PASIVO		**10.540,86**

Importes en miles de euros.

Instituto Catalán de las Industrias Culturales

8.29.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**(0,87)**	**1. Importe neto de cifra de negoc.**	**405,20**
a) Consumo de mercaderías	(0,87)	b) Prestación de servicios	405,20
3. Gastos de personal	**2.312,58**	**4. Otros ingresos de explotación**	**11.994,12**
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.762,04	a) Otras subvenciones	145,00
b) Cargas sociales	550,54	b) Transfer., subven. y patroc.	11.849,12
4. Dotaciones para el inmovilizado	**177,19**		
6. Otros gastos de explotación	**10.334,12**		
a) Servicios exteriores	1.428,47		
b) Tributos	0,61		
c) Otros gast. de gestión corriente	8.905,04		
c.1) Ayudas conc. por la emp.	*8.905,04*		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**423,70**
9. Diferencias negativas de cambio	**0,60**	**7. Otros intereses e ingresos asimilados**	**151,88**
		c) Otros intereses	151,88
		8. Diferenc. positivas de cambio	**0,51**
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	**151,79**		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	**271,91**
11. Pérdidas procedentes del inmov. inmaterial, material y cartera de control	**0,04**	**13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios**	**95,52**
13. Gastos y pérdidas de otros ejerc.	**3,74**		
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	**91,74**		
		V. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	**180,17**

Importes en miles de euros.

Instituto Catalán de las Industrias Culturales

8.29.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presupuesto inicial (1)	Modificacion. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Saldo presupuest. (5 = 4–3)
Prestación de servicios	293,42	0,00	293,42	405,20	111,78
Otros ingresos	0,00	0,00	0,00	105,82	105,82
Transf. corrientes de la Generalidad de Cataluña	11.116,73	19,50	11.136,23	12.643,60	1.507,37
Otras transferencias corrientes	88,00	0,00	88,00	93,46	5,46
Ingresos financieros	4,62	0,00	4,62	144,02	139,40
TOTAL INGRESOS	11.502,77	19,50	11.522,27	13.392,10	1.869,83

GASTOS	Presupuesto inicial (1)	Modificacion. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Saldo presupuest. (5 = 4–3)
Sueldos y salarios	1.762,55	13,45	1.776,00	1.762,04	13,96
Seguros y prestaciones sociales	503,39	6,05	509,44	490,17	19,27
Otros gastos sociales	110,19		110,19	60,02	50,17
Compras y aprovisionamientos	72,67		72,67	83,33	(10,66)
Servicios exteriores	1.043,60		1.043,60	1.376,46	(332,86)
Tributos	0,00		0,00	0,62	(0,62)
Diferencias negativas de cambio	0,64		0,64	0,60	0,04
Ayudas concedidas	8.009,73		8.009,73	9.124,95	(1.115,22)
TOTAL GASTOS	11.502,77	19,50	11.522,27	12.898,19	(1.375,92)

Saldo presupuestario (operaciones corrientes):	**493,91**
Comprometidos ejercicios posteriores	394,03
Saldo presupuestario ajustado (op. corrientes):	**887,94**
Conciliación con el resultado contable:	
Dotación a la amortización del inmovilizado:	(177,19)
Pérdidas procedentes del inmovilizado material:	(0,04)
Gastos y pérdidas de otros ejercicios	(3,74)
Gasto FAS 2002 personal no ICIC 2003	(0,03)
Ingres. financieros proced. del estado de recursos	0,80
Ingres. y beneficios de otros ejercicios	0,03
Transferencias capital de la Generalidad Cataluña	145,00
Subvenciones de capital concedidas	(145,00)
Resultado contable del ejercicio:	**707,77**
(previo a la regularización)	
Regularización result. contable s/art. 9 Ley pres.	(887,94)
Resultado contable del ejercicio:	**(180,17)**

Importes en miles de euros.

Instituto Catalán de las Industrias Culturales

8.29.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Modificacion. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Derechos liquidados (4)	Desviaciones (5 = 4–3)
Transfer. de capital de la Generalidad de Cataluña	0,00	0,00	0,00	145,00	145,00
Aportaciones a cuenta de capital	2.263,47	2.240,31	4.503,78	4.771,40	267,62
Devolución aportaciones a recuperar concedidas	300,00	0,00	300,00	360,80	60,80
TOTAL RECURSOS	**2.563,47**	**2.240,31**	**4.803,78**	**5.277,20**	**473,42**

DOTACIONES	Presupuesto inicial (1)	Modificacion. (2)	Presupuesto definitivo (3 = 1 + 2)	Obligaciones contraídas (4)	Desviaciones (5 = 4–3)
Inmovilizaciones materiales	523,47	0,00	523,47	642,42	(118,95)
Inmovilizaciones inmateriales	0,00	0,00	0,00	50,04	(50,04)
Subvenciones de capital concedidas	0,00	0,00	0,00	145,00	(145,00)
Inversiones financieras	2.040,00	2.240,31	4.280,31	4.359,31	(79,00)
TOTAL DOTACIONES	**2.563,47**	**2.240,31**	**4.803,78**	**5.196,77**	**(392,99)**

Saldo presupuestario (operaciones de capital):	**80,43**	
Comprometidos ejercicios anteriores	2.691,07	
Saldo presupuestario ajustado (op. de capital):	**2.771,50**	
Resumen liquidación presupuestaria:		
Saldo presupuestario operaciones corrientes	493,91	
Saldo presupuestario ajustado operaciones corrientes:		887,94
Saldo presupuestario operaciones de capital	80,43	
Saldo presupuestario ajustado operaciones de capital:		2.771,50
Superávit del ejercicio	**574,34**	**3.659,44**
Saldo presupuestario del ejercicio 2002 pendiente de ejecutar		0,00
Superávit acumulado a 31.12.2003:		**3.659,44**

Nota: La empresa prevé en el presupuesto inicial un total de 523,47 m€ en inmovilizaciones materiales, mientras que la Ley de presupuestos había aprobado un reparto diferente, en concreto

Inversiones en edificios y otras construcciones	450,76
Inversiones en mobiliario y enseres	21,87
Inversiones en otro inmovilizado material	33,65
Inversiones en equipos de proceso de datos	17,19
Total capítulo 6. Inversiones reales	523,47

Importes en miles de euros.

8.30. AGENCIA DE GESTIÓN DE AYUDAS UNIVERSITARIAS Y DE INVESTIGACIÓN

8.30.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**219,24**
Inmovilizaciones inmateriales	**160,31**	
- Aplicaciones informáticas	165,40	
- Amortizaciones	(5,09)	
Inmovilizaciones materiales	**58,93**	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	48,18	
- Otro inmovilizado	21,45	
- Amortizaciones	(10,70)	
ACTIVO CIRCULANTE		**12.424,22**
Deudores	**4.096,13**	
- Deudores	4.096,13	
Inversiones financieras temporales	**415,57**	
- Cartera de valores a corto plazo	358,93	
- Otros créditos	61,72	
- Provisiones	(5,08)	
Tesorería	**7.912,52**	
TOTAL ACTIVO		**12.643,46**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**2.244,58**
Reservas	**687,91**	
Pérdidas y ganancias	**1.556,67**	
- Beneficio pendiente de aplicar	1.556,67	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		**378,67**
Subvenciones de capital	**378,67**	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**10.020,21**
Acreedores	**9.303,01**	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	9.303,01	
Otras deudas	**717,20**	
- Administraciones públicas	246,53	
- Otras deudas	467,27	
- Remuneraciones pendientes de pago	3,40	
TOTAL PASIVO		**12.643,46**

Importes en miles de euros.

Agencia de Gestión de Ayudas Universitarias y de Investigación

8.30.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**144,41**	**1. Importe neto de la cifra de neg.**	**25,31**
c) Otros gastos externos	144,41	b) Prestaciones de servicios	25,31
3. Gastos de personal	**1.018,87**	**4. Otros ingresos de explotación**	**26.961,24**
a) Sueldos, salarios y asimilados	813,77	b) Subvenciones	1.952,00
b) Cargas sociales	205,10	*b.1) Presup. de explotación*	*1.952,00*
4. Dotaciones amortizaci. de inmov.	**12,30**	Transf. de presup. explotación	17.240,19
6. Otros gastos de explotación	**24.235,83**	Transf. de presup capital	7.621,66
a) Servicios exteriores	554,64	Ingres. de progr. de ejer. ant.	147,39
c) Dotación fondo de reversión	23.681,19		
c.1) Programas presupuesto de explotación	*15.887,92*		
c.2) Programas presupuesto de capital	*7.793,27*		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	**1.575,14**		
		7. Otros intereses e ingresos asimilados	**26,80**
		c) Otros intereses	26,80
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	**26,80**		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**1.601,94**		
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	**58,51**	**6. Subv. de cap. transferidas al rtdo. ejerc.**	**12,29**
		7. Ingresos extraordinarios	**0,95**
		IV. RESULT. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	**45,27**
V. PÉRDID. ANTES DE IMPUESTOS	**1.556,67**		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	**1.556,67**		

Importes en miles de euros.

Agencia de Gestión de Ayudas Universitarias y de Investigación

8.30.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupuesto inicial (1)	Incorpora-ciones (2)	Presupuesto final (3 = 1 + 2)	Derechos cobr. hasta 31.12.03 (4)	Der. pend. de cobro a 31.12.03 (5 = 3 − 4)
CAPÍTULO III.	**INGRESOS PROPIOS**	**0,02**	**38,54**	**38,56**	**25,54**	**13,02**
Artículo 30	**Ventas y prestación de servicios**	**0,01**	**13,01**	**13,02**	**0,00**	**13,02**
301	Prestación de servicios a terceros	0,01	13,01	13,02	0,00	13,02
Artículo 39	**Otros ingresos**	**0,01**	**25,53**	**25,54**	**25,54**	**0,00**
390	Otros ingresos	0,01	25,53	25,54	25,54	0,00
CAPÍTULO IV.	**SUBVENCIONES CORRIENTES RECIBIDAS POR LA EMPRESA**	**15.066,87**	**4.242,71**	**19.309,58**	**15.289,71**	**4.019,87**
Artículo 45	**De la Generalidad de Cataluña**	**15.066,87**	**4.242,71**	**19.309,58**	**15.289,71**	**4.019,87**
450.0001	DURSI	1.911,35	20,70	1.932,05	1.911,35	20,70
	- Subvención nominativa	*1.599,71*	*0,00*	*1.599,71*	*1.599,71*	*0,00*
	. De la DGU	*67,00*	*0,00*	*67,00*	*67,00*	*0,00*
	. De la DGI	*1.532,71*	*0,00*	*1.532,71*	*1.532,71*	*0,00*
	- Contrato Programa (gastos asociados a los programas)	*311,64*	*20,70*	*332,34*	*311,64*	*20,70*
	. De la DGU	12,98	20,70	33,68	12,98	*20,70*
	. De la DGI	298,66	0,00	298,66	298,66	*0,00*
450.0002	De la DGU Programas	865,48	1.418,69	2.284,17	865,48	1.418,69
	- Ayudas asociaciones de estudiantes (AEU)	*24,04*	*0,00*	*24,04*	*24,04*	*0,00*
	- Mejora de la calidad docente (MQD)	*486,82*	*30,05*	*516,87*	*486,82*	*30,05*
	- Becas centros adscritos (ACA)	*122,96*	*0,00*	*122,96*	*122,96*	*0,00*
	- Convenio con la Universidad de Vic (VUC)	*231,64*	*0,00*	*231,64*	*231,64*	*0,00*
	- Becas estud. universit. 1º y 2º ciclo	*0,01*	*0,00*	*0,01*	*0,01*	*0,00*
	- Otros programas de la DGU	*0,01*	*0,00*	*0,01*	*0,01*	*0,00*
	- Edición libros de texto en catalán	*0,00*	*8,64*	*8,64*	*0,00*	*8,64*
	- Programa IGSOC	*0,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*0,00*	*1.200,00*
	- Programa ADQUA	*0,00*	*180,00*	*180,00*	*0,00*	*180,00*
450.0003	De la DGI. programas	12.290,04	2.803,32	15.093,36	12.512,88	2.580,48
	- Formación de investigadores (FI)	*8.904,06*	*0,00*	*8.904,06*	*8.904,06*	*0,00*
	- Bolsas viaje investigadores (FI-BV)	*310,00*	*0,00*	*310,00*	*310,00*	*0,00*
	- Matrículas investigadores (FI-PPM)	*270,00*	*0,00*	*270,00*	*270,00*	*0,00*
	- Becas fuera de Cataluña (BE)	*720,00*	*0,00*	*720,00*	*720,00*	*0,00*
	- Premios CIRIT (PJ)	*55,00*	*0,00*	*55,00*	*55,00*	*0,00*
	- Nanotecnología (NANO)	*50,00*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*0,00*
	- Otras becas y ayudas	*0,01*	*0,00*	*0,01*	*0,01*	*0,00*
	- Becas Batista i Roca (BBR)	*168,00*	*0,00*	*168,00*	*168,00*	*0,00*
	- Profesores visitantes (PIV)	*540,09*	*77,38*	*617,47*	*617,47*	*0,00*
	- Otros programas cooperación internac.	*0,01*	*0,00*	*0,01*	*0,01*	*0,00*
	- Congresos científicos (ARCS)	*275,00*	*0,00*	*275,00*	*275,00*	*0,00*
	- Redes temáticas (XT)	*401,75*	*0,00*	*401,75*	*401,75*	*0,00*
	- Proyectos de alcance comarcal (ACOM)	*72,03*	*0,00*	*72,03*	*72,03*	*0,00*
	- Incorporación doctores (REF)	*524,08*	*0,00*	*524,08*	*524,08*	*0,00*
	- Otros programas apoyo investigación	*0,01*	*0,00*	*0,01*	*0,01*	*0,00*
	- Programa ADQUA	*0,00*	*198,00*	*198,00*	*0,00*	*198,00*
	- Programas años anteriores	*0,00*	*2.310,94*	*2.310,94*	*145,46*	*2.165,48*
	- Otras transferencias	*0,00*	*217,00*	*217,00*	*0,00*	*217,00*
CAPÍTULO V.	**INGRES. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN**	**0,86**	**25,94**	**26,80**	**10,15**	**16,65**
Artículo 52	**Intereses de depósito**	**0,86**	**25,94**	**26,80**	**10,15**	**16,65**
TOTAL INGRESOS		**15.067,75**	**4.307,19**	**19.374,94**	**15.325,40**	**4.049,54**

Importes en miles de euros.

Agencia de Gestión de Ayudas Universitarias y de Investigación

GASTOS		Presupues. inicial	Incorporac.	Presupues. final	Gasto compro-metido	Remanent.	Pag. hasta 31.12.03	Gasto pend. de cobro a 31.12.03
		(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5 = 3−4)	(6)	(7 = 4−6)
CAPÍTULO I.	**REMUNERACIONES DEL PERSONAL**	**1.028,71**	**58,01**	**1.086,72**	**1.018,86**	**67,86**	**942,38**	**76,48**
Artículo 10	**Sueldos y salarios**	**755,75**	**58,01**	**813,76**	**813,76**	**0,00**	**762,15**	**51,61**
100	Sueldos y salarios	755,75	58,01	813,76	813,76	0,00	762,15	51,61
Artículo 11	**Seguros y prestaciones sociales**	**256,96**	**0,00**	**256,96**	**205,10**	**51,86**	**180,23**	**24,87**
110	Seguridad Social a cargo de la empresa	256,96	0,00	256,96	205,10	51,86	180,23	24,87
Artículo 12	**Otros gastos sociales**	**16,00**	**0,00**	**16,00**	**0,00**	**16,00**	**0,00**	**0,00**
120	Otros gastos	16,00	0,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00
CAPÍTULO II.	**GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVIC.**	**553,45**	**367,61**	**921,06**	**699,06**	**222,00**	**552,29**	**146,77**
Artículo 20	**Compras y aprovisionamientos**	**45,50**	**202,29**	**247,79**	**139,69**	**108,10**	**79,83**	**59,86**
201	Trabajos realizados por otras empresas	45,50	202,29	247,79	139,69	108,10	79,83	59,86
Artículo 21	**Servicios exteriores**	**506,45**	**165,32**	**671,77**	**559,37**	**112,40**	**472,46**	**86,91**
210	Alquileres	24,01	0,00	24,01	18,42	5,59	18,08	0,34
210.0001	*Alquiler de bienes muebles e inmuebles*	*0,01*	*0,00*	0,01	*0,10*	*(0,09)*	*0,04*	*0,06*
210.0002	*Alquiler maq., instalaciones y utillaje*	*6,00*	*0,00*	6,00	*0,00*	*6,00*	*0,00*	*0,00*
210.0003	*Alquiler equipos procesam. información*	*18,00*	*0,00*	18,00	*18,32*	*(0,32)*	*18,04*	*0,28*
212	Conservación y reparación	75,00	0,00	75,00	11,85	63,15	9,96	1,89
212.0001	*Gastos mantenimiento del inmovilizado*	*75,00*	*0,00*	*75,00*	*11,85*	*63,15*	*9,96*	*1,89*
	- Edificio	3,00	0,00	**3,00**	0,00	3,00	0,00	0,00
	- Maquinaria, instalaciones y utillaje:	10,00	0,00	**10,00**	6,84	3,16	6,62	0,22
	- Mobiliario y equipamientos	1,00	0,00	**1,00**	0,71	0,29	0,71	0,00
	- Equipo para procesamiento de informac.	60,00	0,00	**60,00**	4,30	55,70	2,63	1,67
	- Otro inmovilizado material	1,00	0,00	**1,00**	0,00	1,00	0,00	0,00
213	*Servicios de profesionales independientes*	*28,00*	*165,32*	*193,32*	*316,59*	*(123,27)*	*290,14*	*26,45*
213.0001	*Servicio de profesionales independientes*	*28,00*	*165,32*	*193,32*	*316,59*	*(123,27)*	*290,14*	*26,45*
	- Estudios y trabajos técnicos	18,00	35,65	**53,65**	101,47	(47,82)	101,47	0,00
	- Otros servicios de profesionales	10,00	129,67	**139,67**	215,12	(75,45)	188,67	26,45
215	Primas de seguros	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00
216	Publ., propaganda y relaciones públicas	42,00	0,00	42,00	30,63	11,37	28,23	2,40
216.0001	*Publ., propaganda y relaciones públicas*	*42,00*	*0,00*	*42,00*	*30,63*	*11,37*	*28,23*	*2,40*
	- Atenciones protocolarias	12,00	0,00	**12,00**	9,11	2,89	9,11	0,00
	- Publicidad y propaganda	30,00	0,00	**30,00**	21,52	8,48	19,12	2,40
217	Suministros	54,81	0,00	54,81	28,75	26,06	24,63	4,12
217.0001	*Suministros*	*10,81*	*0,00*	*10,81*	*0,00*	10,81	*0,00*	0,00
217.0002	*Comunicaciones*	*44,00*	*0,00*	44,00	*28,75*	15,25	*24,63*	4,12
219	Otros gastos varios	279,63	0,00	279,63	153,13	126,50	101,42	51,71
Artículo 22	**Tributos**	**1,50**	**0,00**	**1,50**	**0,00**	**1,50**	**0,00**	**0,00**
CAPÍTULO III	**GASTOS FINANCIEROS**	**0,04**	**(0,04)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Artículo 30	**Deuda a largo plazo**	**0,02**	**(0,02)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
300	Gastos financieros a largo plazo	0,02	(0,02)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300.0001	*Intereses*	*0,01*	*(0,01)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
300.0002	*Gasto emisión, modificación y cancelación*	*0,01*	*(0,01)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Artículo 31	**Deuda a corto plazo**	**0,02**	**(0,02)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
310	Gastos financieros a corto plazo	0,02	(0,02)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
310.0001	*Intereses*	*0,01*	*(0,01)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
310.0002	*Gasto emisión, modificación y cancelación*	*0,01*	*(0,01)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
CAPÍTULO IV.	**SUBV. CORRIENTES CONC. POR LA EMP.**	**13.485,53**	**3.869,33**	**17.354,86**	**16.387,96**	**966,90**	**14.015,00**	**2.372,96**
Artículo 44	**A empresas públicas y otros entes públicos**	**1.759,70**	**1.238,70**	**2.998,40**	**2.994,05**	**4,35**	**2.085,09**	**908,96**
440	Transf. corr. a empr. púb. y otros entes púb.	1.759,70	1.238,70	2.998,40	2.994,05	4,35	2.085,09	908,96
Artículo 48	**A familias e instituc. sin ánimo de lucro**	**11.725,83**	**461,33**	**12.187,16**	**11.224,61**	**962,55**	**10.247,70**	**976,91**
480	Transf. corrientes famil. e instit. sin lucro	11.725,83	461,33	12.187,16	11.224,61	962,55	10.247,70	976,91
480.0001	*Transf. corrientes a familias*	*11.701,79*	*455,37*	*12.157,16*	*11.194,61*	*962,55*	*10.247,70*	*946,91*
480.0002	*Transf. corrientes a instituc. sin lucro*	*24,04*	*5,96*	*30,00*	*30,00*	*0,00*	*0,00*	*30,00*
	Programas años anteriores	**0,00**	**2.169,30**	**2.169,30**	**2.169,30**	**0,00**	**1.682,21**	**487,09**
CAPÍTULO V.	**AMORT. Y SUPERÁVIT DE EXPLOTACIÓN**	**0,02**	**12,28**	**12,30**	**12,30**	**0,00**	**12,30**	**0,00**
Artículo 50	**Amortizaciones del inmovilizado inmaterial**	**0,01**	**4,31**	**4,32**	**4,32**	**0,00**	**4,32**	**0,00**
Artículo 51	**Amortizaciones del inmovilizado material**	**0,01**	**7,97**	**7,98**	**7,98**	**0,00**	**7,98**	**0,00**
TOTAL GASTOS		**15.067,75**	**4.307,19**	**19.374,94**	**18.118,18**	**1.256,76**	**15.521,97**	**2.596,21**

Importes en miles de euros.

Agencia de Gestión de Ayudas Universitarias y de Investigación

8.30.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupues. inicial	Incorpor.	Presupues. final	Derechos cobr. hasta a 31.12.03	Derech. pend. de cobro a 31.12.03
		(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5 = 3–4)
CAPÍTULO VII.	**SUBV. CAPITAL RECIBIDAS POR LA EMP.**	**7.933,41**	**109,21**	**8.042,62**	**7.991,92**	**50,70**
Artículo 75	**De la Generalidad de Cataluña**	**7.933,41**	**109,21**	**8.042,62**	**7.991,92**	**50,70**
750	De la Generalidad de Cataluña	7.933,41	109,21	8.042,62	7.991,92	50,70
750.0001	*Del DURSI*	*311,75*	*79,21*	*390,96*	*370,26*	*20,70*
750.0003	*De la DGI. Programas*	*7.621,66*	*30,00*	*7.651,66*	*7.621,66*	*30,00*
CAPÍTULO VIII.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**0,02**	**(0,02)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Artículo 81	**Reintegr. prést. y anticipos conced. l. p.**	**0,02**	**(0,02)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
810	Del sector público	0,01	(0,01)	0,00	0,00	0,00
811	Fuera del sector público	0,01	(0,01)	0,00	0,00	0,00
CAPÍTULO IX.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**0,06**	**(0,06)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Artículo 90	**Prést. recibidos y cualquier tipo deuda l. p.**	**0,03**	**(0,03)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
900	De la Generalidad de Cataluña	0,01	(0,01)	0,00	0,00	0,00
901	Del resto del sector público	0,01	(0,01)	0,00	0,00	0,00
902	Fuera del sector público	0,01	(0,01)	0,00	0,00	0,00
Artículo 94	**Prést. recibidos y cualquier tipo deuda l. p.**	**0,03**	**(0,03)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
940	De la Generalidad de Cataluña	0,01	(0,01)	0,00	0,00	0,00
941	Del resto del sector público	0,01	(0,01)	0,00	0,00	0,00
942	Fuera del sector público	0,01	(0,01)	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS		**7.933,49**	**109,13**	**8.042,62**	**7.991,92**	**50,70**

Importes en miles de euros.

Agencia de Gestión de Ayudas Universitarias y de Investigación

DOTACIONES		Presupues. inicial	Incorpor.	Presupues. final	Gasto compro-metido	Remanent.	Pag. hasta 31.12.03	Gasto pend. de pago a 31.12.03
		(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5 = 3 − 4)	(6)	(7 = 4 − 6)
CAPÍTULO VI.	**INVERSIONES REALES**	**311,65**	**(24,40)**	**287,25**	**175,80**	**111,45**	**22,79**	**153,01**
Artículo 62	**Invers. en maq., instalaciones y utillaje**	**5,00**	**0,00**	**5,00**	**1,84**	**3,16**	**1,84**	**0,00**
620	Maquinaria, instalaciones y utillaje	5,00	0,00	5,00	1,84	3,16	1,84	0,00
Artículo 64	**Inversiones en mobiliario y enseres**	**6,65**	**5,81**	**12,46**	**12,47**	**(0,01)**	**9,22**	**3,25**
640	Mobiliario y enseres	6,65	5,81	12,46	12,47	(0,01)	9,22	3,25
Artículo 65	**Inversiones en equipos de proceso de datos**	**300,00**	**(30,21)**	**269,79**	**161,49**	**108,30**	**11,73**	**149,76**
650	En equipo de proceso de datos	300,00	(30,21)	269,79	161,49	108,30	11,73	149,76
CAPÍTULO VII.	**SUBV. CAP. CONCED. POR LA EMP.**	**7.621,70**	**58,51**	**7.680,21**	**7.680,21**	**0,00**	**1.087,34**	**6.534,36**
Artículo 74	**A empresas y otros entes públicos**	**7.621,65**	**58,51**	**7.680,16**	**7.680,16**	**0,00**	**1.087,34**	**6.534,31**
740.0001	A empresas públicas	0,05	58,51	58,56	58,56	0,00	0,00	0,05
740.0002	Otros entes públicos	7.621,60	0,00	7.621,60	7.621,60	0,00	1.087,34	6.534,26
Artículo 78	**A familias e instit. sin ánimo de lucro**	**0,05**	**0,00**	**0,05**	**0,05**	**0,00**	**0,00**	**0,05**
780	A familias e instit. sin ánimo de lucro	0,05	0,00	0,05	0,05	0,00	0,00	0,05
CAPÍTULO VIII.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**0,08**	**75,08**	**75,16**	**75,08**	**0,08**	**75,08**	**0,00**
Artículo 80	**Concesión de préstamo y anticipos a l. p.**	**0,00**	**45,08**	**45,08**	**45,08**	**0,00**	**45,08**	**0,00**
801	Fuera del sector público	0,00	45,08	45,08	45,08	0,00	45,08	0,00
Artículo 81	**Concesión de préstamos y anticipos a l. p.**	**0,08**	**0,00**	**0,08**	**0,00**	**0,08**	**0,00**	**0,00**
811	Fuera del sector público	0,08	0,00	0,08	0,00	0,08	0,00	0,00
Artículo 86	**Adquisición de acciones y participaciones**	**0,00**	**30,00**	**30,00**	**30,00**	**0,00**	**30,00**	**0,00**
860	De empresas nacionales o de la UE	0,00	30,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00
CAPÍTULO IX.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**0,06**	**(0,06)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Artículo 91	**Amortización de préstamos y anticipos a l.p.**	**0,03**	**(0,03)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
910	Del sector público	0,02	(0,02)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
911	Fuera del sector público	0,01	(0,01)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Artículo 95	**Amortización de préstamos y anticipos a l. p.**	**0,03**	**(0,03)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
950	Del sector público	0,02	(0,02)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
951	Fuera del sector público	0,01	(0,01)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOTACIONES		**7.933,49**	**109,13**	**8.042,62**	**7.931,09**	**111,53**	**1.185,21**	**6.687,37**

Importes en miles de euros.

Nota: En la liquidación del presupuesto presentada por la empresa, hay un error en el cálculo del "gasto pendiente de pago a 31.12.2003". En el capítulo VII Subvenciones de capital concedidas por la empresa, AGAUI liquida la partida 740.0001, imputando un gasto de 0,05 m€, en vez de 58,56 m€ como sería correcto.

8.31. SERVICIO METEOROLÓGICO DE CATALUÑA

8.31.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO		
INMOVILIZADO		**6.854,82**
Inmovilizaciones inmateriales	**164,21**	
- Propiedad industrial	4,70	
- Aplicaciones informáticas	187,17	
- Amortizaciones	(27,66)	
Inmovilizaciones materiales	**6.690,61**	
- Terrenos y construcciones	1.738,60	
- Maquinaria, instalaciones y utillaje	158,75	
- Mobiliario	122,08	
- Equipos para procesos de información	278,84	
- Inmovilizado en curso	594,66	
- Instalaciones complejas especializadas	4.092,45	
- Elementos de transporte	31,04	
- Amortizaciones	(325,81)	
ACTIVO CIRCULANTE		**1.476,78**
Deudores	**757,77**	
- Deudores por derechos reconocidos, presupuesto corriente	663,82	
- Administraciones públicas	62,84	
- Otros deudores no presupuestarios	30,51	
- Otros deudores	0,60	
Tesorería	**692,54**	
- Caja	0,25	
- Bancos c/c vista, pesetas	692,29	
Ajustes por periodificación	**26,47**	
TOTAL ACTIVO		**8.331,60**
PASIVO		
FONDOS PROPIOS		**6.523,83**
Patrimonio	**6.874,51**	
- Patrimonio	3.893,37	
- Patrimonio bienes adscritos	2.844,48	
- Resultados pendientes de aplicación	132,42	
- Bienes recibos en cesión	4,24	
Resultado del ejercicio	**(350,68)**	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		**60,04**
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**1.747,73**
Acreedores	**1.747,73**	
- Acreedores por obligaciones reconocidas, presupuesto corriente	(3,71)	
- Acreedores por pagos ordenados, presupuesto corriente	1.580,86	
- Acreedores por pagos ordenados, presupuesto cerrado	5,23	
- Administraciones públicas	114,20	
- Otros acreedores no presupuestarios	51,15	
TOTAL PASIVO		**8.331,60**

Importes en miles de euros.

Servicio Meteorológico de Cataluña

8.31.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
I. Gastos de funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales	**3.959,16**	**I. Ingresos**	**393,07**
1. Gastos de personal	1.758,70	1. Prestación de servicios	393,07
- Sueldos, salarios y asimilados	*1.327,50*		
- Indemnizac. por razón del servicio	*47,90*	**II. Otros ingresos en gestión ordin.**	**35,41**
- Cargas sociales	*383,30*	2. Otros intereses e ingr. similares	35,41
2. Dotaciones para amort. del inmov.	350,68	*- Intereses*	*35,27*
- Amort. del inmov. inmaterial	*26,85*	*- Otros ingresos financieros*	*0,14*
- Amort. del inmov. material	*323,83*	**III. Transferencias y subvenciones**	**3.302,62**
3. Otros gastos de gestión	1.849,74	1. De comunidades autónomas	3.294,85
- Tributos de carácter local	*0,29*	2. De familias e instituc. sin ánimo de lucro	7,77
- Ajustes posit. en impos. indirecta	*(63,50)*		
- Arrendamientos	*197,66*		
- Reparaciones y conservaciones	*886,82*		
- Suministros	*192,56*		
- Comunicaciones	*245,24*		
- Trabajos realizados por otras empr.	*161,69*		
- Primas de seguros	*24,09*		
- Transportes	*0,43*		
- Material de oficina	*22,92*		
- Gastos varios	*181,54*		
4. Gastos financieros y similares	0,04		
- Gastos de formalización, modificación y cancelación de préstamos	*0,04*		
II. Transferencias y subvenciones	**122,62**		
1. A familias e instituciones sin ánimo de lucro	122,62		
		DESAHORRO DEL EJERCICIO	**350,68**

Importes en miles de euros.

Servicio Meteorológico de Cataluña

8.31.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Créditos o previsiones presupuestarios			Derechos u obligac. reconoc. netas	Derechos u obligac. pend. de cobr./pagar a 31.12.03
		Iniciales	Modificaciones	Definitivos		
INGRESOS CAPÍTULO III		**400,00**	**0,00**	**400,00**	**393,07**	**185,87**
301	Prestación de serv. a terceros	400,00	0,00	400,00	393,07	185,87
INGRESOS CAPÍTULO IV		**3.331,30**	**0,00**	**3.331,30**	**3.362,66**	**277,61**
4500001	Transf. corrientes Generalidad	3.331,30	0,00	3.331,30	3.331,30	277,61
454	Transf. corr. emp. púb. y otros entes	0,00	0,00	0,00	31,36	0,00
INGRESOS CAPÍTULO V		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**35,41**	**0,00**
5200001	Intereses cuentas bancarias	0,00	0,00	0,00	35,27	0,00
5330001	Otros ingresos financieros	0,00	0,00	0,00	0,14	0,00
TOTAL INGRESOS		**3.731,30**	**0,00**	**3.731,30**	**3.791,14**	**463,48**

GASTOS	Créditos o previsiones presupuestarios			Derechos u obligac. reconocid. netas	Derechos u obligac. pend. de cobr./pagar a 31.12.03
	Iniciales	Modificaciones	Definitivos		
GASTOS CAPÍTULO I	**1.585,50**	-	**1.585,50**	**1.758,70**	**0,00**
GASTOS CAPÍTULO II	**1.959,80**	-	**1.959,80**	**1.849,74**	**465,51**
GASTOS CAPÍTULO III	**6,00**	**0,00**	**6,00**	**0,04**	**0,00**
GASTOS CAPÍTULO IV	**180,00**	**0,00**	**180,00**	**122,62**	**21,00**
TOTAL GASTOS	**3.731,30**	**0,00**	**3.731,30**	**3.731,10**	**486,51**

RESULTADO DE OPERACIONES CORRIENTES	**60,04**

Importes en miles de euros.

Servicio Meteorológico de Cataluña

8.31.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Créditos o previsiones presupuestarias			Derechos u obligac. reconocid. netos	Derechos u obligac. pend. de cobr./pagar a 31.12.03
	Iniciales	Modificaciones	Definitivas		
INGRESOS CAPÍTULO VII	2.404,05	0,00	2.404,05	2.404,05	200,34
75 Transf. de capital de la Generalidad	2.404,05	0,00	2.404,05	2.404,05	200,34
INGRESOS CAPÍTULO IX	1.562,63	0,00	1.562,63	0,00	0,00
94 Préstamos recibidos	1.562,63	0,00	1.562,63	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS	2.404,05	0,00	2.404,05	2.404,05	200,34

DOTACIONES	Créditos o previsiones presupuestarias			Derechos u obligac. reconocid. netos	Derechos u obligac. pend. de cobr./pagar a 31.12.03
	Iniciales	Modificaciones	Definitivas		
GASTOS CAPÍTULO VI	3.966,68	0,00	3.966,68	3.679,08	1.094,35
61 Inv. en edificios y otras construc.	721,22	0,00	721,22	975,51	415,53
62 Invers. en maq., instal. y utillaje	3.245,46	0,00	3.245,46	2.703,57	678,82
TOTAL DOTACIONES	3.966,68	0,00	3.966,68	3.679,08	1.094,35

RESULTADO DE OPERACIONES DE CAPITAL	(1.275,03)

Importes en miles de euros.

Nota: Los importes de Total Recursos de la columna de Créditos iniciales y Créditos definitivos son erróneos, ya que la suma de los dos capítulos de Recursos es de 3.966,68 miles de euros.

8.32. INFRAESTRUCTURAS FERROVIARIAS DE CATALUÑA

8.32.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**62,10**
Inmovilizaciones materiales	**62,10**	
ACTIVO CIRCULANTE		**58,28**
Deudores	**15,14**	
Tesorería	**43,14**	
TOTAL ACTIVO		**120,38**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**60,00**
Patrimonio	**60,00**	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN DIF. EJERCICIOS		**34,22**
- Subvenciones oficiales de capital	34,22	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**26,16**
TOTAL PASIVO		**120,38**

Importes en miles de euros.

Infraestructuras Ferroviarias de Cataluña

8.32.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
GASTOS DE EXPLOTACIÓN		**INGRESOS DE EXPLOTACIÓN**	
3. Gastos de personal	**170,99**	**4. Otros ingresos de explotación**	**265,79**
Sueldos, salarios y asimilados	153,49		
Cargas sociales	17,50		
6. Otros gastos de explotación	**98,28**		
Servicios exteriores	98,28		
TOTAL GASTOS DE EXPLOTACIÓN	**269,27**	**TOTAL INGRESOS DE EXPLOTACIÓN**	**265,79**
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**3,48**
GASTOS FINANCIEROS		**INGRESOS FINANCIEROS**	
7. Gastos financieros y asimilados	**2.386,00**	**7. Otros ingresos e ingresos asim.**	**2.389,48**
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	**2.386,00**	**TOTAL INGRESOS FINANCIEROS**	**2.389,48**
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	**3,48**		
III. RESULTADOS EXTRAORDINAR.	**0,00**		
V. RESULT. ANTES DE IMPUEST.	**0,00**		
15. Impuesto sobre sociedades	**0,00**		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO	**0,00**		

Importes en miles de euros.

Infraestructuras Ferroviarias de Cataluña

8.32.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presupues. aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presup. (3 = 1 – 2)
CAPÍTULO 4. SUBV. CORR. RECIBIDAS POR LA EMPRESA	**300,00**	**0,00**	**300,00**
De la Generalidad de Cataluña	**300,00**	**0,00**	**300,00**
Transf. corrien. de la Generalidad de Cataluña	300,00	0,00	300,00
CAPÍTULO 5. INGRESOS PATRIMONIALES	**0,00**	**2.655,27**	**(2.655,27)**
Trabajos realizado por otras empresas	**0,00**	**265,78**	**(265,78)**
Incorporación al activo de gastos	0,00	265,78	(265,78)
Ingresos financieros	**0,00**	**2.389,49**	**(2.389,49)**
Ingresos financieros	0,00	3,49	(3,49)
Otros ingresos	0,00	2.386,00	(2.386,00)
TOTAL INGRESOS	**300,00**	**2.655,27**	**(2.355,27)**

GASTOS	Presupues. inicial (1)	Obligacion. contraídas (2)	Saldo presup. (3 = 1 – 2)
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES DE PERSONAL	**94,22**	**170,99**	**(76,77)**
Sueldos y salarios	**86,24**	**152,62**	**(66,38)**
Seguros y prestaciones sociales	**7,98**	**17,50**	**(9,52)**
Seguridad Social a cargo de la empresa	7,98	17,50	(9,52)
Otros gastos sociales	**0,00**	**0,87**	**(0,87)**
Otros gastos	0,00	0,87	(0,87)
CAPÍTULO 2. GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVIC.	**205,78**	**98,28**	**107,50**
Servicios exteriores	**205,78**	**98,28**	**107,50**
Servicios de profesionales independientes	180,00	82,94	97,06
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	0,00	7,68	(7,68)
Servicios bancarios	0,00	0,05	(0,05)
Otros gastos varios	25,78	7,61	18,17
CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS	**0,00**	**2.386,00**	**(2.386,00)**
Deuda a corto plazo	**0,00**	**2.386,00**	**(2.386,00)**
Gastos financieros a corto plazo	0,00	2.386,00	(2.386,00)
- Intereses	*0,00*	*2.386,00*	*(2.386,00)*
TOTAL GASTOS	**300,00**	**2.655,27**	**(2.355,27)**

Importes en miles de euros.

8.33. TURISME JUVENIL DE CATALUNYA, SA

8.33.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**13.495,99**
Gastos de establecimiento	**2,49**	
Inmovilizaciones inmateriales	**105,26**	
- Aplicaciones informáticas	421,26	
- Amortizaciones	(316,00)	
Inmovilizaciones materiales	**13.369,16**	
- Terrenos y construcciones	10.606,58	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	2.303,20	
- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	1.024,98	
- Anticipos e inmovilizaciones en curso	976,61	
- Otro inmovilizado	677,58	
- Amortizaciones	(2.219,79)	
Inmovilizaciones financieras	**19,08**	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	19,08	
GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		**22,26**
ACTIVO CIRCULANTE		**5.240,68**
Existencias	**340,69**	
- Comerciales	222,00	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	118,69	
Deudores	**1.428,11**	
- Clientes de ventas y prestaciones de servicios	1.076,20	
- Empresas del grupo, deudores	5,87	
- Deudores varios	10,46	
- Personal	(0,30)	
- Administraciones públicas	456,96	
- Provisiones	(121,08)	
Tesorería	**3.466,34**	
Ajustes por periodificación	**5,54**	
TOTAL ACTIVO		**18.758,93**

Importes en miles de euros.

Turisme Juvenil de Catalunya, SA

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**6.075,00**
Capital suscrito	**60,11**	
Reservas	**38,16**	
- Reserva legal	7,82	
- Otras reservas	30,34	
Resultados de ejercicios anteriores	**6.724,38**	
Resultados negativos de ejercicios anteriores	(570,44)	
- Aportaciones de socios para compensación de pérdidas	7.294,82	
. Entregas a cuenta de futuras operac. capital	*1.538,13*	
. Aportaciones a cuenta futuras ampliaciones capital	*5.756,69*	
Pérdidas y ganancias (pérdida)	**(747,65)**	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		**19,66**
- Provisiones para pensiones y obligaciones similares	19,66	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**8.340,70**
Deudas con entidades de crédito	**8.333,70**	
- Deudas a largo plazo con entidades de crédito	8.333,70	
Otros acreedores	**7,00**	
- Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	7,00	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**4.323,57**
Deudas con entidades de crédito	**1.241,62**	
- Préstamos y otras deudas	1.064,86	
- Deudas por intereses	176,76	
Acreedores comerciales	**1.814,06**	
- Anticipos recibidos por pedidos	587,39	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	1.226,21	
- Deudas representadas por efectos a pagar	0,46	
Otras deudas no comerciales	**1.246,61**	
- Administraciones públicas	195,76	
- Otras deudas	785,26	
- Remuneraciones pendientes de pago	149,99	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	115,60	
Ajustes por periodificación	**21,28**	
TOTAL PASIVO		**18.758,93**

Importes en miles de euros.

Turisme Juvenil de Catalunya, SA

8.33.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**1.990,88**	**1. Importe neto de cifra de negoc.**	**11.815,31**
a) Consumo de mercaderías	224,94	a) Ventas	5.169,20
b) Consumo de mat. prim. y otr. mat. cons.	1.765,94	b) Prestaciones de servicios	7.200,13
3. Gastos de personal	**6.045,75**	c) Devol. y rappels sobre ventas	(554,02)
a) Sueldos, salarios y asimilados	4.623,33	**4. Otros ingresos de explotación**	**1.741,41**
b) Cargas sociales	1.422,42	a) Ing. acc. y otros de gest. corr.	462,16
4. Dotaciones para amort. del inmov.	**835,70**	b) Subvenciones	1.279,25
5. Var. prov. tráfico y pérdidas crédito incobrables	**4,66**		
b) Variación de prov. y pérdidas de créd. incobr.	4,66		
6. Otros gastos de explotación	**5.288,33**		
a) Servicios exteriores	5.181,73		
b) Tributos	103,96		
c) Otros gastos de gestión corriente	2,64		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**608,60**
7. Gastos financieros y asimilados	**238,61**	**6. Ing. valores negoc. y de cred. del a. inm.**	**58,94**
a) Por deudas con empr. del grupo	238,13	a) De empresas del grupo	58,94
c) Por deudas con terceros y gastos asimilados	0,48	**7. Otros intereses e ingr. asimilados**	**36,83**
9. Diferencias negativas de cambio	**8,01**	c) Otros intereses	36,83
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	**150,85**
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	**759,45**
11. Pérd. proc. del inmov. inmat. mat. y cart.	**5,98**	**12. Ingresos extraordinarios**	**21,63**
13. Gastos extraordinarios	**0,83**		
14. Gastos y pérdidas de otros ejerc.	**3,02**		
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	**11,80**		
		V. PÉRD. ANTES DE IMPUESTOS	**747,65**
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	**747,65**

Importes en miles de euros.

Turisme Juvenil de Catalunya, SA

8.33.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupuesto inicial (1)	Cuenta explotación (2)	Ajustes (3)	Derechos a liquidar (4 = 2 + 3)	Saldo presupuest. (5 = 4 − 1)
CAPÍTULO 3.	**INGRESOS PROPIOS**	**10.565,88**	**12.277,47**	**0,00**	**12.277,47**	**1.711,59**
Artículo 30	**Ventas y prestación de servicios**	**10.565,88**	**12.277,47**	**0,00**	**12.277,47**	**1.711,59**
30.0	Ventas de bienes	4.879,43	4.615,18	0,00	4.615,18	(264,25)
30.1	Prestación de servicios a terceros	5.231,28	7.213,97	0,00	7.213,97	1.982,69
30.2	Otras ventas	455,17	448,32	0,00	448,32	(6,85)
CAPÍTULO 4.	**SUBV. CORR. REC. POR LA EMPRESA**	**515,39**	**1.279,25**	**745,81**	**2.025,06**	**1.509,67**
Artículo 45	**De la Generalidad de Cataluña**	**515,39**	**1.279,25**	**745,81**	**2.025,06**	**1.509,67**
45.0	Transf. corrientes de la Gener. de C.	515,39	1.270,01	745,81	2.015,82	1.500,43
	De otras entidades		9,24	0,00	9,24	9,24
CAPÍTULO 5.	**INGR. PATRIM. Y DÉF. DE EXPLOT.**	**68,60**	**117,40**	**0,00**	**117,40**	**48,80**
Artículo 52	**Intereses de depósito**	**68,60**	**95,77**	**0,00**	**95,77**	**27,17**
52.0	Intereses de depósito	68,60	95,77	0,00	95,77	27,17
	Otros ingresos	**0,00**	**21,63**	**0,00**	**21,63**	**21,63**
	Ingresos extraordinarios	0,00	21,63	0,00	21,63	21,63
	Ingresos ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS		**11.149,87**	**13.674,12**	**745,81**	**14.419,93**	**3.270,06**

GASTOS		Presupuesto inicial (1)	Cuenta explotación (2)	Ajustes (3)	Obligaciones reconocidas (4 = 2 + 3)	Saldo presupuest. (5 = 1 − 4)
CAPÍTULO 1.	**REMUNERACIONES AL PERSONAL**	**4.259,20**	**6.045,75**	**0,00**	**6.045,75**	**(1.786,55)**
Artículo 10	**Sueldos y salarios**	**2.784,06**	**4.623,33**	**0,00**	**4.623,33**	**(1.839,27)**
10.0	Sueldos y salarios	2.784,06	4.623,33	0,00	4.623,33	(1.839,27)
Artículo 11	**Seguros y prestaciones sociales**	**1.417,08**	**1.366,01**	**0,00**	**1.366,01**	**51,07**
11.0	S. social a cargo de la empresa	1.417,08	1.366,01	0,00	1.366,01	51,07
Artículo 12	**Otros gastos sociales**	**58,06**	**56,41**	**0,00**	**56,41**	**1,65**
12.0	Otros gastos sociales	58,06	56,41	0,00	56,41	1,65
CAPÍTULO 2.	**GAST. BIENES CORRIENTES Y SERV.**	**6.366,75**	**8.129,40**	**(747,37)**	**7.382,03**	**(1.015,28)**
Artículo 20	**Compras y aprovisionamientos**	**2.855,99**	**2.083,87**	**0,00**	**2.083,87**	**772,12**
20.0	Compras y aprovisionamientos	2.855,99	2.083,87	0,00	2.083,87	772,12
Artículo 21	**Servicios exteriores**	**3.335,44**	**5.181,73**	**0,00**	**5.181,73**	**(1.846,29)**
21.0	Servicios exteriores	3.335,44	5.181,73	0,00	5.181,73	(1.846,29)
Artículo 22	**Tributos**	**175,32**	**103,96**	**0,00**	**103,96**	**71,36**
22.0	Tributos	175,32	103,96	0,00	103,96	71,36
	Otros gastos	**0,00**	**759,84**	**(747,37)**	**12,47**	**(12,47)**
	Otros gastos de gestión	0,00	2,64	0,00	2,64	(2,64)
	Gastos extraordinarios	0,00	6,81		6,81	(6,81)
	Gastos ejercicio anterior	0,00	3,02		3,02	(3,02)
	Variación de provisiones incobrables	0,00	4,66	(4,66)	0,00	0,00
	Variación de existencias	0,00	(92,99)	92,99	0,00	0,00
	Amortizaciones	0,00	835,70	(835,70)	0,00	0,00
CAPÍTULO 3.	**GASTOS FINANCIEROS**	**523,92**	**246,63**	**0,00**	**246,63**	**277,29**
Artículo 30	**Deuda a largo plazo**	**515,39**	**238,14**	**0,00**	**238,14**	**277,25**
30.0	Deuda a largo plazo	515,39	238,14	0,00	238,14	277,25
Artículo 31	**Deuda a corto plazo**	**8,53**	**8,49**	**0,00**	**8,49**	**0,04**
31.0	Deuda a corto plazo	8,53	8,49	0,00	8,49	0,04
TOTAL GASTOS		**11.149,87**	**14.421,78**	**(747,37)**	**13.674,41**	**(2.524,54)**

Remanente de explotación del ejercicio 2003	**0,00**	**(747,66)**	**1.493,18**	**745,52**
Remanente de explotación de ejercicios anteriores				**961,12**
Remanente de explotación acumulado a 31.12.2003				**1.706,64**

Importes en miles de euros.

Turisme Juvenil de Catalunya, SA

8.33.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupues. inicial (1)	Saldos (2)	Ajustes (3)	A liquidar (4 = 2 + 3)	Desviaciones (5 = 1 − 4)
CAPÍTULO 8.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**1.081,82**	**1.081,82**	**0,00**	**1.081,82**	**0,00**
Artículo 84	**Aportaciones a cuenta de capital**	**1.081,82**	**1.081,82**	**0,00**	**1.081,82**	**0,00**
84.0	De la Generalidad de Cataluña	1.081,82	1.081,82	0,00	1.081,82	0,00
CAPÍTULO 9.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**4.808,10**	**4.064,38**	**0,00**	**4.064,38**	**743,72**
Artículo 90	**Prést. recibid. y cualquier tipo de deuda l/p**	**4.808,10**	**4.064,38**	**0,00**	**4.064,38**	**743,72**
90.0	De la Generalidad de Cataluña	4.808,10	4.064,38	0,00	4.064,38	743,72
TOTAL RECURSOS		**5.889,92**	**5.146,20**	**0,00**	**5.146,20**	**743,72**

DOTACIONES		Presupues. inicial (1)	Saldos (2)	Ajustes (3)	A liquidar (4 = 2 + 3)	Desviaciones (5 = 1 − 4)
CAPÍTULO 6.	**INVERSIONES REALES**	**4.808,10**	**4.016,64**	**0,00**	**4.016,64**	**791,46**
Artículo 61	**Inver. en edificios y otras construcciones**	**4.328,32**	**3.263,87**	**0,00**	**3.263,87**	**1.064,45**
61.0	Inversiones en edificios y otras constr.	4.328,32	3.263,87	0,00	3.263,87	1.064,45
Artículo 64	**Invers. en mobiliario y enseres**	**479,78**	**752,77**	**0,00**	**752,77**	**(272,99)**
64.0	Inversiones en mobiliario y enseres	479,78	752,77	0,00	752,77	(272,99)
CAPÍTULO 9.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**1.081,82**	**591,46**	**(497,37)**	**94,09**	**490,36**
Artículo 91	**Amortizac. de préstamos y anticipos a l/p**	**1.081,82**	**591,46**	**(497,37)**	**94,09**	**490,36**
91.0	Amortización de prést. y antic. a l/p	1.081,82	591,46	0,00	591,46	490,36
	Amort. prést. y antic. l/p (dif. ing. pres 02)	0,00	0,00	(497,37)	(497,37)	0,00
TOTAL DOTACIONES		**5.889,92**	**4.608,10**	**(497,37)**	**4.110,73**	**1.281,82**

Remanente de capital del ejercicio 2003	**0,00**	**538,10**	**497,37**	**1.035,47**
Remanente de capital de ejercicios anteriores				**(876,46)**
Remanente de capital acumulado a 31.12.2003				**159,01**

Importes en miles de euros.

8.34. AGÈNCIA DE PATROCINI I MECENATGE, SA

8.34.1. Balance de situación abreviado a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**42,69**
Inmovilizaciones inmateriales	**2,87**	
Inmovilizaciones materiales	**36,80**	
Inmovilizaciones financieras	**3,02**	
ACTIVO CIRCULANTE		**2.135,76**
Deudores	**1.076,48**	
Inversiones financieras temporales	**1,11**	
Tesorería	**1.058,17**	
TOTAL ACTIVO		**2.178,45**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**851,76**
Capital suscrito	**120,20**	
Reservas	**709,72**	
Pérdidas y ganancias (beneficio o pérdida)	**21,84**	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**240,41**
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**1.086,28**
TOTAL PASIVO		**2.178,45**

Importes en miles de euros.

Agència de Patrocini i Mecenatge, SA

8.34.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
3. Gastos de personal	**296,40**	**1. Ingresos de explotación**	**758,31**
Sueldos, salarios y asimilados	253,79	Importe neto de la cifra de negoc.	758,31
Cargas sociales	42,61		
4. Dotaciones amortizaciones inmoviliz.	**12,59**		
5. Variaciones provisiones de tráfico	**11,71**		
6. Otros gastos de explotación	**414,36**		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	**23,25**		
7. Gastos financieros y asimilados	**9,76**	**7. Ingresos financieros**	**17,71**
Por otras deudas	9,76	Otros	17,71
II. RESULT. FINANCIEROS POSITIVOS	**7,95**		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**31,20**		
V. BENEFIC. ANTES DE IMPUESTOS	**31,20**		
15. Impuesto sobre sociedades	**9,36**		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	**21,84**		

Importes en miles de euros.

Agència de Patrocini i Mecenatge, SA

8.34.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuest. (3 = 2–1)
CAPÍTULO 3.	**INGRESOS PROPIOS**	**792,68**	**758,31**	**(34,37)**
Artículo 30	**Ventas y prestación de servicios**	**792,68**	**758,31**	
301.01	Prestación de servicios a terceros	792,68	758,31	
CAPÍTULO 5.	**INGRESOS PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOT.**	**12,02**	**17,71**	**5,69**
Artículo 53.	**Otros ingresos financieros**	**12,02**	**17,71**	
533.01	Intereses s/cuent. Banco	12,02	17,71	
TOTAL INGRESOS		**804,70**	**776,02**	**(28,68)**

GASTOS		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presupuest. (3 = 1–2)
CAPÍTULO 1.	**REMUNERACIÓN DEL PERSONAL**	**278,22**	**298,09**	**(19,87)**
Artículo 10.	**Sueldos y salarios**	**230,50**	**253,80**	
10.01	Sueldos y salarios	230,50	253,80	
Artículo 11.	**Seguros y prestaciones sociales**	**45,88**	**37,02**	
110.01	Seguridad Social a cargo de la empresa	45,88	37,02	
Artículo 12.	**Otros gastos sociales**	**1,84**	**7,27**	
120.01	Otros gastos sociales	1,84	7,27	
CAPÍTULO 2.	**GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**	**499,44**	**433,75**	**65,69**
Artículo 20.	**Compras y aprovisionamientos**	**375,03**	**270,56**	
201.01	Trabajos realizados por otras empresas	375,03	270,56	
Artículo 21.	**Servicios exteriores**	**120,20**	**151,32**	
210.02	Alquileres y cánones	30,05	25,48	
212.01	Gast. mant. inm.	9,02	3,25	
213.01	Serv. profes. indep.	12,02	9,48	
214.01	Transportes	3,01	1,59	
215.01	Primas de seguros	9,01	2,07	
216.01	Publ. propag. y RRPP	9,01	74,98	
217.01	Suministr.	4,21	1,75	
217.02	Comunicaciones	1,80	4,52	
219.01	Otros gast. var.	42,07	28,20	
Artículo 22.	**Tributos**	**4,21**	**11,87**	
CAPÍTULO 3.	**GASTOS FINANCIEROS**	**18,03**	**9,75**	**8,28**
Artículo 31.	**Deuda a c. p.**	**18,03**	**9,75**	
310.01	Gastos financieros	18,03	9,75	
CAPÍTULO 5.	**AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT DE EXPLOTAC.**	**9,01**	**12,59**	**(3,58)**
Artículo 50	**Amortiz. inm. inmaterial**	**0,60**	**1,13**	
500.01	Amortiz. inm. inmaterial	0,60	1,13	
Artículo 51.	**Amortiz. inm. material**	**7,81**	**11,46**	
510.01	Amortiz. inm. material	7,81	11,46	
Artículo 52.	**Amortiz. gast. amortiz.**	**0,60**	**0,00**	
520.01	Amortiz. gast. amortiz.	0,60	0,00	
TOTAL GASTOS		**804,70**	**754,18**	**50,52**

Importes en miles de euros.

Agència de Patrocini i Mecenatge, SA

8.34.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2 − 1)
CAPÍTULO 5.	**INGR. PATRIM. Y DÉF. EXPLOTACIÓN**	**60,10**	**31,20**	**(28,90)**
Artículo 56	Recurso. gener. por las operac.	60,10	31,20	
CAPÍTULO 6.	**ENAJENACIÓN INVERS. REALES**	**0,02**	**0,00**	**(0,02)**
Artículo 63	Enajena. mat. transporte	0,01	0,00	
Artículo 64	Enajenación mob. y enseres	0,01	0,00	
Artículo 65	Enajena. equip. proces. datos	0,01	0,00	
Artículo 69	Enajena. de otros inm.	0,01	0,00	
TOTAL RECURSOS		**60,12**	**31,20**	**(28,92)**

DOTACIONES		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1 − 2)
CAPÍTULO 6.	**INVERSIONES REALES**	**12,00**	**3,25**	**8,75**
Artículo 64	Invers. mob y enseres	3,00	0,00	
Artículo 65	Invers. equip. proces. datos	3,00	0,14	
Artículo 67	Invers. otros inm. mat.	3,00	0,35	
Artículo 68	Invers. en inm. inmat.	3,00	2,76	
CAPÍTULO 8.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**48,12**	**27,95**	**20,17**
Artículo 85	Variación cap. circulante	48,12	27,95	
TOTAL DOTACIONES		**60,12**	**31,20**	**28,92**

Nota: La empresa presenta la liquidación del presupuesto de capital con diferencias entre la columna de presupuesto aprobado y el presupuesto publicado en la Ley de presupuestos. Según la Ley, el total de recursos y de dotaciones aprobados es de 60,14 m€, y no de 60,12 m€ que presenta APM. Las diferencias están en los siguientes capítulos:
a) Recursos: Capítulo 6. Enajenación inversiones reales; el total es 0,04 m€, y no 0,02 m€.
b) Dotaciones: Capítulo 8. Variación de activos financieros; según la Ley de presupuestos son 48,14 m€

Importes en miles de euros.

8.35. TEATRE NACIONAL DE CATALUNYA, SA

8.35.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS		**6.883,09**
INMOVILIZADO		**7.510,19**
Inmovilizaciones inmateriales	**66,98**	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	52,88	
- Aplicaciones informáticas	107,18	
- Amortizaciones	(93,08)	
Inmovilizaciones materiales	**7.443,21**	
- Terrenos y construcciones	5.189,97	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	2.739,24	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	1.754,17	
- Otro inmovilizado	3.565,78	
- Amortizaciones	(5.805,95)	
GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		**43,13**
ACTIVO CIRCULANTE		**8.219,18**
Accionistas por desembolsos exigidos	**2.045,52**	
Existencias	**23,41**	
- Productos terminados	23,41	
Deudores	**3.835,08**	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	152,06	
- Deudores varios	589,58	
- Personal	1,64	
- Administraciones públicas	3.091,80	
Inversiones financieras temporales	**1.124,04**	
- Cartera de valores a corto plazo	1.100,50	
- Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	23,54	
Tesorería	**868,75**	
Ajustes por periodificación	**322,38**	
TOTAL ACTIVO		**22.655,59**

Importes en miles de euros.

Teatre Nacional de Catalunya, SA

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**7.658,07**
Capital	**120,20**	
Resultados de ejercicios anteriores	**16.706,33**	
- Aportaciones de socios para compensación de pérdidas	16.706,33	
Pérdidas y ganancias	**(9.168,46)**	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		**3.508,32**
Provisiones para pensiones y obligaciones similares	**32,74**	
Provisiones para impuestos	**3.447,25**	
Otras provisiones	**28,33**	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**6.883,09**
Deudas con entidades de crédito	**6.883,09**	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**4.606,11**
Deudas con entidades de crédito	**2.067,73**	
- Préstamos y otras deudas	2.033,52	
- Deudas por intereses	34,21	
Acreedores comerciales	**1.448,35**	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	1.448,35	
Otras deudas no comerciales	**764,19**	
- Administraciones públicas	439,20	
- Otras deudas	112,05	
- Remuneraciones pendientes de pago	212,94	
Ajustes por periodificación	**325,84**	
TOTAL PASIVO		**22.655,59**

Importes en miles de euros.

Teatre Nacional de Catalunya, SA

8.35.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
1. Reducción de exist. product. termin. y en curso	**7,33**	**1. Importe neto de la cifra de negocios**	**3.104,77**
2. Aprovisionamientos	**1.201,29**	b) Prestación de servicios	3.104,77
a) Consumos de mercaderías	1,16	**4. Otros ingresos de explotación**	**60,10**
b) Consumos de materias primas	250,09	b) Subvenciones	60,10
c) Otros gastos externos	950,04		
3. Gastos de personal	**5.568,22**		
a) Sueldos, salarios y asimilados	4.349,71		
b) Cargas sociales	1.218,51		
4. Dotaciones amortiz. del immovil.	**1.304,53**		
6. Otros gastos de explotación	**4.066,16**		
a) Servicios exteriores	3.366,69		
b) Tributos	669,42		
c) Otros gastos de gestión corriente	30,05		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**8.982,66**
7. Gastos financieros y gastos asimilados	**297,38**	**6. Ingr. otros valores negoc. y créd. act. inmov.**	**60,13**
c) Por otras deudas	297,38	c) De empresas fuera del grupo	60,13
9. Diferencias negativas de cambio	**0,16**	**7. Otros ingr. financieros y asim.**	**18,82**
		c) Otros intereses	18,82
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	**218,59**
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	**9.201,25**
13. Gastos extraordinarios	**1,08**	**12. Ingresos extraordinarios**	**41,23**
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	**8,50**	**13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios**	**1,14**
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	**32,79**		
		V. PÉRDID.ANTES DE IMPUESTOS	**9.168,46**
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	**9.168,46**

Importes en miles de euros.

Teatre Nacional de Catalunya, SA

8.35.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupues. definitivo (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Cuenta explot. (4 = 2 + 3)	Saldo presup. (5 = 2 − 1)
Capítulo 3.	**Ingresos propios**	**3.070,09**	**3.146,00**	**0,00**	**3.146,00**	**75,91**
Artículo 30	Ventas y prestación de servicios	2.493,12	2.620,68	0,00	2.620,68	127,56
Artículo 39	Otros ingresos	576,97	525,32	0,00	525,32	(51,65)
Capítulo 4.	**Sub. corrientes recibidas por la emp.**	**8.822,87**	**8.882,97**	**(8.822,87)**	**60,10**	**60,10**
Artículo 45	De la Generalidad de Cataluña	8.822,87	8.822,87	(8.822,87)	0,00	0,00
Artículo 48	De famil. e inst. sin ánimo de lucro	0,00	60,10	0,00	60,10	60,10
Capítulo 5.	**Ingr. patrimoniales y déficit de explot.**	**0,00**	**78,95**	**9.161,10**	**9.240,05**	**78,95**
Artículo 52	Intereses de depósito	0,00	60,13	0,00	60,13	60,13
Artículo 53	Otros ingresos financieros	0,00	18,82	0,00	18,82	18,82
Artículo 55	Déficit de explotación	0,00	0,00	9.161,10	9.161,10	0,00
TOTAL INGRESOS		**11.892,96**	**12.107,92**	**338,23**	**12.446,15**	**214,96**

GASTOS		Presupues. definitivo (1)	Obligacion. contraídas (2)	Ajustes (3)	Cuenta explot. (4 = 2 + 3)	Saldo presup. (5 = 2 − 1)
Capítulo 1.	**Remuneraciones al personal**	**6.400,02**	**5.503,80**	**31,05**	**5.534,85**	**(896,22)**
Artículo 10	Sueldos y salarios	4.848,50	4.326,17	23,54	4.349,71	(522,33)
Artículo 11	Seguros y prestaciones sociales	1.551,52	1.165,00	0,00	1.165,00	(386,52)
Artículo 12	Otros gastos sociales	0,00	12,63	7,51	20,14	12,63
Capítulo 2.	**Gast. de bienes corrientes y servic.**	**5.059,42**	**4.745,14**	**564,09**	**5.309,23**	**(314,28)**
Artículo 20	Compras y aprovisionamientos	1.731,49	251,25	7,33	258,58	(1.480,24)
Artículo 21	Servicios exteriores	3.226,16	4.381,23	0,00	4.381,23	1.155,07
Artículo 22	Tributos	101,77	112,66	556,76	669,42	10,89
Capítulo 3.	**Gastos financieros**	**433,52**	**287,27**	**0,00**	**287,27**	**(146,25)**
Artículo 30	Deuda a largo plazo	402,52	283,53	0,00	283,53	(118,99)
Artículo 31	Deuda a corto plazo	31,00	3,58	0,00	3,58	(27,42)
Artículo 32	Diferencias negativas de cambio	0,00	0,16	0,00	0,16	0,16
Capítulo 5.	**Amort. y superávit de explotación**	**0,00**	**1.571,71**	**(256,90)**	**1.314,81**	**1.571,71**
Artículo 50	Amortiz. del inmoviliz. inmaterial	0,00	0,00	18,15	18,15	0,00
Artículo 51	Amortización del inmov. material	0,00	0,00	1.286,38	1.286,38	0,00
Artículo 52	Amortiz. de gastos amortizables	0,00	0,00	10,28	10,28	0,00
Artículo 54	Superávit de explotación	0,00	1.571,71	(1.571,71)	0,00	1.571,71
TOTAL GASTOS		**11.892,96**	**12.107,92**	**338,24**	**12.446,16**	**214,96**

Derechos liquidados ejercicio	**12.107,92**
Obligaciones reconocidas ejercicio	**10.536,21**
Total superávit de operaciones corrientes ejerc.	**1.571,71**
Derechos liquidados ejercicios anteriores	**1,15**
Obligaciones reconocidas ejercicios anteriores	**7,38**
Total superávit de oper. corrientes ejer. anter.	**(6,23)**
Total derechos liquidados 2003	**12.109,07**
Total obligaciones reconocidas ejercicio 2003	**10.543,59**
Total superávit de operaciones corrientes 2003	**1.565,48**

Importes en miles de euros.

Teatre Nacional de Catalunya, SA

8.35.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Presupues. inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Ajustes (3)	Contabilidad (4 = 2 + 3)	Desviaciones (5 = 2 − 1)
Capítulo 8. Variación de activos financieros	**2.229,75**	**2.229,75**	**8.834,86**	**11.064,61**	**0,00**
Artículo 84 Aportaciones a cuenta de capital	2.229,75	2.229,75	8.834,86	11.064,61	0,00
TOTAL RECURSOS	**2.229,75**	**2.229,75**	**8.834,86**	**11.064,61**	**0,00**

DOTACIONES	Presupues. inicial (1)	Obligacion. reconoc. (2)	Ajustes (3)	Contabilidad (4 = 2 + 3)	Desviaciones (5 = 2 − 1)
Capítulo 6. Inversiones reales	**196,23**	**681,14**	**0,00**	**681,14**	**460,70**
Artículo 61 Invers. en edificios y otras constr.	0,00	24,21	0,00	24,21	
Artículo 62 Invers. en maq., intal., y utillaje	144,85	86,30	0,00	86,30	(58,55)
Artículo 64 Invers. en mobiliario y enseres	11,75	23,92	0,00	23,92	12,17
Artículo 65 Invers. en equipo de proc. de dat.	17,26	25,15	0,00	25,15	7,89
Artículo 67 Invers. en otros inmov. material	9,99	485,27	0,00	485,27	475,28
Artículo 68 Inversiones en inmov. inmaterial	12,38	36,29	0,00	36,29	23,91
					0,00
Capítulo 9. Variación de pasivos financieros	**2.033,52**	**2.033,52**	**0,00**	**2.033,52**	**0,00**
Artículo 90 Amortiz. de deuda a largo plazo	2.033,52	2.033,52	0,00	2.033,52	0,00
TOTAL DOTACIONES	**2.229,75**	**2.714,66**	**0,00**	**2.714,66**	**460,70**

Derechos liquidados	2.229,75
Obligaciones reconocidas	2.714,66
Total déficit de operaciones de capital	**(484,91)**
Resumen total de la liquidación presupuest.	
Superávit de operaciones corrientes	1.565,48
Déficit operaciones de capital	(484,91)
Superávit del ejercicio 2003	**1.080,57**
Remanente ejercicios anteriores	(354,16)
Prorrata IVA 2003	(556,76)
Déficit acumulado a 31.12.03	**169,65**

Importes en miles de euros.

Nota: La liquidación presentada por la empresa presenta un error en la columna de Desviaciones de las Dotaciones en el artículo 61: no incorpora la desviación de dicho artículo en la columna de Desviaciones; por lo tanto, el total de Desviaciones (460,70 miles de euros) es inferior al real (484,91 miles de euros).

8.36. FERROCARRILS DE MUNTANYA DE GRANS PENDENTS, SA

8.36.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**15.245,13**
Inmovilizaciones inmateriales	**40,75**	
- Gastos de investigación y desarrollo	32,67	
- Aplicaciones informáticas	8,08	
Inmovilizaciones materiales	**15.204,38**	
- Terrenos y construcciones	13.489,03	
- Instalaciones, utillaje y mobiliario	1.395,64	
- Anticipos inmovilizado material en curso	192,94	
- Otro inmovilizado	126,77	
ACTIVO CIRCULANTE		**1.027,70**
Deudores	**545,94**	
- Clientes por ventas y prestación de servicios	21,32	
- Deudores varios	182,23	
- Administraciones públicas	342,39	
Tesorería	**481,76**	
TOTAL ACTIVO		**16.272,83**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**16.024,78**
Capital suscrito	**16.014,29**	
- Capital social	150,26	
- Aportaciones a cuenta de capital	15.864,03	
Reservas	**3,00**	
- Reserva legal	2,65	
- Reserva voluntaria	0,35	
Pérdidas y ganancias	**7,49**	
- Resultados ejercicio	7,49	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**248,05**
Acreedores comerciales	**108,88**	
- Deudas por compras o prestación de servicios	108,88	
Otras deudas no comerciales	**139,17**	
- Administraciones públicas	6,88	
- Otras deudas a corto plazo	132,29	
TOTAL PASIVO		**16.272,83**

Importes en miles de euros.

Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendents SA

8.36.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	
Arrendamientos	110,95
Otros ingresos	14,00
Resultado de operaciones en común	415,98
Ingresos financieros	2,44
TOTAL INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	**543,37**
GASTOS DE LA ACTIVIDAD	
Arrendamientos y cánones	50,21
Reparaciones y conservación	121,52
Servicios de profesionales independientes	34,03
Transportes por terceros	1,33
Primas de seguros	19,93
Servicios bancarios y similares	0,05
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	23,61
Suministros	25,54
Otros servicios	34,57
Tributos	14,00
TOTAL GASTOS DE LA ACTIVIDAD	**324,79**
RESULTADO DE LA ACTIVIDAD	**218,58**
ÍNDICE DE COBERTURA DE LA ACTIVIDAD	**167,30**
Amortizaciones	966,44
RESULTADO EXPLOTACIÓN ANTES DE PRORRATA	**(747,86)**
Efecto regla de prorrata gasto	21,78
RESULTADO EXPLOTACIÓN ANTES DE SUBVENCIONES	**(769,64)**
Subvenciones a la explotación	781,16
RESULTADO NETO DE EXPLOT. ANTES IMPUESTO SOCIEDADES	**11,52**
Impuesto sociedades	4,03
RESULTADO NETO DE EXPLOT. DESPUÉS IMPUESTO SOCIEDADES	**7,49**

Importes en miles de euros.

Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendents SA

8.36.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuest. (3 = 1 − 2)
CAPÍTULO III.	**INGRESOS PROPIOS**	**0,00**	**14,00**	**(14,00)**
302.01	Otros ingresos	0,00	14,00	(14,00)
CAPÍTULO IV.	**SUBVENCIONES CORRIENTES**	**781,16**	**781,16**	**0,00**
450.01	Subv. de la Generalidad de Cataluña	781,16	781,16	0,00
CAPÍTULO V.	**INGRESOS PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN**	**486,12**	**529,37**	**(43,25)**
533.01	Ingresos financieros	1,83	2,44	(0,61)
540.01	Ingresos por arrendamientos	112,50	110,95	1,55
540.02	Canon arrendatario complejo hotelero	371,79	415,98	(44,19)
TOTAL INGRESOS		**1.267,28**	**1.324,53**	**(57,25)**

GASTOS		Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presupuest. (3 = 1 − 2)
CAPÍTULO II.	**GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERV.**	**300,85**	**350,60**	**(49,75)**
210.01	Trabajos realizados por otras empresas	27,29	28,87	(1,58)
210.01	Alquileres	3,43	3,48	(0,05)
211.01	Cánones	46,17	46,73	(0,56)
212.01	Reparación y conservación	109,22	121,52	(12,30)
213.01	Servicios profesionales independientes	8,44	5,16	3,28
214.01	Transportes por terceros	1,54	1,33	0,21
215.01	Primas de seguros	14,70	19,93	(5,23)
216.01	Publicidad y propaganda	12,69	23,61	(10,92)
217.01	Suministros	18,63	23,73	(5,10)
217.02	Comunicaciones	1,52	1,81	(0,29)
218.01	Otros gastos de gestión corriente	0,15	0,05	0,10
219.01	Otros servicios	31,07	34,57	(3,50)
220.01	Tributos (canon agua, IVA no deducible e IS)	26,00	39,81	(13,81)
CAPÍTULO V.	**AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT DE EXPLOTACIÓN**	**966,43**	**966,44**	**(0,01)**
500.01	Amortización inmovilizado inmaterial	5,81	19,27	(13,46)
510.01	Amortización inmovilizado material	960,62	947,17	13,45
TOTAL GASTOS		**1.267,28**	**1.317,04**	**(49,76)**

RESUMEN EJERCICIO 2003			
Total Ingresos	1.267,28	1.324,53	(57,25)
Total Gastos	1.267,28	1.317,04	(49,76)
SOBRANTE/(DÉFICIT) DE EXPLOTACIÓN	**0,00**	**7,49**	**(7,49)**

Importes en miles de euros.

Ferrocarrils de Muntanya de Grans Pendents SA

8.36.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupuesto aprobado
CAPÍTULO V.	**INGRES. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN**	**966,43**
Artículo 56	**Recursos generados por las operaciones**	**966,43**
560.0001	Recursos generados por las operaciones	966,43
TOTAL RECURSOS		**966,43**

DOTACIONES		Presupuesto inicial
CAPÍTULO VI.	**INVERSIONES REALES**	**966,43**
Artículo 61	**Inversiones en edificios y otras construcciones**	**627,52**
610.0001	Inversiones en edificios y otras construcciones	627,52
Artículo 62	**Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje**	**150,15**
620.0001	Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	150,15
Artículo 64	**Inversiones en mobiliario y enseres**	**12,00**
640.0001	Inversiones en mobiliario y enseres	12,00
Artículo 68	**Inversiones en inmovilizado inmaterial**	**176,76**
680.6300	Estudios, proyectos, permisos y licencias	176,76
TOTAL DOTACIONES		**966,43**

Importes en miles de euros.

Nota: No ha presentado la liquidación del presupuesto de capital. Por este motivo, se ha transcrito el presupuesto aprobado por la Ley de presupuestos.

8.37. TÚNELS I ACCESSOS DE BARCELONA, SAC

8.37.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**138.000,93**
Inmovilizaciones inmateriales	**136,47**	
Inmovilizaciones materiales	**137.850,45**	
Inmovilizaciones financieras	**14,01**	
GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		**90.458,91**
ACTIVO CIRCULANTE		**12.235,53**
Existencias	**90,99**	
Deudores	**8.378,38**	
Inversiones financieras temporales	**3.000,85**	
Tesorería	**750,28**	
Ajustes por periodificación	**15,03**	
TOTAL ACTIVO		**240.695,37**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**146.825,30**
Capital suscrito	**129.600,00**	
Reserva legal	**9.950,51**	
Reservas voluntarias	**218,61**	
Resultado del ejercicio	**7.056,18**	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		**8.915,62**
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**44.713,17**
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**40.241,28**
Deudas con entidades de crédito	**31.560,95**	
Acreedores comerciales	**1.433,97**	
Deudas no comerciales	**6.645,26**	
Ajustes por periodificación	**1,10**	
Provisiones para operaciones de tráfico	**600,00**	
TOTAL PASIVO		**240.695,37**

Importes en miles de euros.

Túnels i Accessos de Barcelona, SAC

8.37.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**49,42**	**1. Importe neto de la cifra de negoc.**	**29.027,06**
3. Gastos de personal	**2.526,50**	Peajes	29.985,52
Sueldos, salarios y asimilados	1.916,19	Descuent. y rappels sobre ventas	(958,46)
Cargas sociales	487,73	**4. Otros ingresos de explotación**	**397,02**
Otros gastos de personal	122,58		
4. Dotaciones para amortizaciones del inmovilizado	**4.681,44**		
5. Variación de las provisiones de tráfico	**0,58**		
Dotación al fondo de reversión	**520,74**		
6. Otros gastos de explotación	**3.351,84**		
a) Servicios exteriores	3.296,24		
b) Tributos	55,60		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	**18.293,56**		
7. Gastos financieros y asimilados	**1.820,27**		
a) Por deudas con terceros y asimilados	1.820,27		
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	**1.820,27**
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	**16.473,29**		
10. Pérdidas procedentes del inmov.	**9,19**	**9. Beneficios procedent. del inmov.**	**0,77**
12. Otros gastos extraordinarios	**5.647,07**		
13. Gastos y pérdidas de otros ejer.	**19,81**		
		IV. RESULTADOS EXTRA-ORDINARIOS NEG.	**5.675,30**
V. BENEF. ANTES DE IMPUESTOS	**10.797,99**		
15. Impuesto sobre sociedades	**3.741,81**		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	**7.056,18**		

Importes en miles de euros.

Túnels i Accessos de Barcelona, SAC

8.37.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuest. (3 = 2−1)
CAPÍTULO 3.	**INGRESOS PROPIOS**	**21.859,05**	**29.424,84**	**7.565,79**
Artículo 30	**Ventas y prestaciones de servicios**	**21.859,05**	**29.424,07**	**7.565,02**
301	Prestación de servicios a terceros	21.678,75	29.027,06	7.348,31
302	Otras ventas	180,30	397,01	216,71
Artículo 39	**Otros ingresos**	**0,00**	**0,77**	**0,77**
390	Otros ingresos	0,00	0,77	0,77
TOTAL INGRESOS		**21.859,05**	**29.424,84**	**7.565,79**

GASTOS		Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presupuest. (3 = 2−1)
CAPÍTULO 1.	**REMUNERACIONES AL PERSONAL**	**2.328,73**	**2.526,50**	**197,77**
Artículo 10	**Sueldos y salarios**	**1.760,68**	**1.916,19**	**155,51**
100.01	Sueldos y salarios	1.760,68	1.916,19	155,51
Artículo 11	**Seguros y prestaciones sociales**	**467,82**	**487,73**	**19,91**
110.01	Seguridad Social a cargo de la empresa	467,82	487,73	19,91
Artículo 12	**Otros gastos sociales**	**100,23**	**122,58**	**22,35**
120.01	Otros gastos	100,23	122,58	22,35
CAPÍTULO 2.	**GASTOS BIENES CORR. Y SERVICIOS**	**2.582,43**	**4.118,75**	**1.536,32**
Artículo 20	**Compras y aprovisionamientos**	**55,27**	**49,42**	**(5,85)**
202.01	Consumos de existencias	55,27	49,42	(5,85)
Artículo 21	**Servicios exteriores**	**2.503,18**	**3.295,71**	**792,53**
210	Alquileres de bienes muebles e inmueb.	65,45	82,02	16,57
211	Cánones	1,76	0,91	(0,85)
212	Conservación y reparación	975,26	1.176,39	201,13
213	Servicios profesionales independientes	314,57	464,83	150,26
214	Transportes	9,95	32,91	22,96
215	Primas de seguros	214,67	377,63	162,96
216	Publicidad, propaganda y RRPP	101,50	92,16	(9,34)
217	Suministros	258,77	367,05	108,28
219	Otros gastos varios	561,25	701,81	140,56
Artículo 22	**Tributos**	**23,98**	**55,60**	**31,62**
Artículo 23	**Variación de las provisiones por tráfico**	**0,00**	**718,02**	**718,02**
230.02	Var. de provis. por insolvenc. de tráfico	0,00	1,10	1,10
230.03	Variación otras provisiones de tráfico	0,00	716,92	716,92
CAPÍTULO 3.	**GASTOS FINANCIEROS**	**2.354,15**	**1.820,27**	**(533,88)**
Artículo 30	**Deuda a largo plazo**	**2.354,15**	**1.820,27**	**(533,88)**
300.01	Intereses	2.354,15	1.820,27	(533,88)
CAPÍTULO 5.	**AMORTIZACIÓN**	**14.593,74**	**20.959,32**	**6.365,58**
Artículo 50	**Amortización inmovilizado inmaterial**	**64,32**	**67,40**	**3,08**
Artículo 51	**Amortización inmovilizado material**	**9.729,39**	**9.544,19**	**(185,20)**
Artículo 53	**Dotación fondo de reversión**	**802,36**	**520,74**	**(281,62)**
	Bajas inmovilizado	**0,00**	**9,19**	**9,19**
	Pérdidas de ejercicios anteriores	**0,00**	**19,81**	**19,81**
Artículo 54	**Superávit de explotación**	**3.997,67**	**10.797,99**	**6.800,32**
TOTAL GASTOS		**21.859,05**	**29.424,84**	**7.565,79**

Importes en miles de euros.

Túnels i Accessos de Barcelona, SAC

8.37.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2-1)
CAPÍTULO 5.	**INGR. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOTAC.**	**9.669,28**	**17.298,74**	**7.629,46**
Artículo 56	**Recursos generados por las operaciones**	**9.669,28**	**17.298,74**	**7.629,46**
CAPÍTULO 6.	**ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES**	**0,00**	**9,63**	**9,63**
Artículo 67	**Enajenación de otro inmovilizado material**	**0,00**	**9,63**	**9,63**
CAPÍTULO 8.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**12.426,60**	**4.642,08**	**(7.784,52)**
Artículo 86	**Variación capital circulante**	**12.426,60**	**4.642,08**	**(7.784,52)**
TOTAL RECURSOS		**22.095,88**	**21.950,45**	**(145,43)**

DOTACIONES		Presupuesto inicial (1)	Obligacion. contraídas (2)	Desviaciones (3 = 2-1)
CAPÍTULO 6.	**INVERSIONES REALES**	**0,00**	**1.395,24**	**1.395,24**
Artículo 67	**Inversiones inmovilizado material**	**0,00**	**1.368,50**	**1.368,50**
Artículo 68	**Inversiones en inmovilizado inmaterial**	**0,00**	**26,74**	**26,74**
CAPÍTULO 8.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**0,00**	**0,11**	**0,11**
Artículo 80	**Inversiones financieras a largo plazo**	**0,00**	**0,11**	**0,11**
801	Adquisición de deuda interior	0,00	0,11	0,11
CAPÍTULO 9.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**22.095,88**	**20.555,10**	**(1.540,78)**
Artículo 91	**Amortizacion. préstamos y anticipos a l. p.**	**22.095,88**	**18.723,00**	**(3.372,88)**
911	Fuera del sector público	22.095,88	18.723,00	(3.372,88)
Artículo 94	**Otras variaciones de pasivos financ. a l. p.**	**0,00**	**1.832,10**	**1.832,10**
TOTAL DOTACIONES		**22.095,88**	**21.950,45**	**(145,43)**

Importes en miles de euros.

8.38. GESTIÓ D'INFRAESTRUCTURES, SA

8.38.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO		
INMOVILIZADO		
Gastos de establecimiento	**77,85**	
Inmovilizaciones inmateriales	**1.358,63**	
Inmovilizaciones materiales	**6.812,40**	
Inmovilizaciones financieras	**110.428,00**	
Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo	**134.815,09**	
TOTAL INMOVILIZADO		**253.491,97**
ACTIVO CIRCULANTE		
Deudores	**1.344.177,95**	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	14.287,97	
- Deudores varios	90.331,33	
- Deudores por construcción de obras en curso	922.041,88	
- Deudores por construcción de obras terminadas	317.516,77	
Tesorería	**688,61**	
Ajustes por periodificación	**394,76**	
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		**1.345.261,32**
TOTAL ACTIVO		**1.598.753,29**
PASIVO		
FONDOS PROPIOS		
Capital suscrito	**64.588,51**	
Reservas	**3.200,80**	
Pérdidas y ganancias	**1.906,13**	
TOTAL FONDOS PROPIOS		**69.695,44**
ACREEDORES A LARGO PLAZO		
Deudas con entidades de crédito	**583.112,42**	
Otros acreedores	**81.696,79**	
Fianzas recibidas a largo plazo	**71,74**	
TOTAL ACREEDORES A LARGO PLAZO		**664.880,95**
ACREEDORES A CORTO PLAZO		
Deudas con entidades de crédito	**122.534,39**	
- Préstamos y otras deudas	115.698,02	
- Deudas por intereses	6.836,37	
Acreedores comerciales	**740.912,53**	
- Anticipos recibidos	566.134,22	
- Deudas por compras o prestación de servicios	20.058,61	
- Acreedores por construcción de obra	118.943,86	
- Otros acreedores	35.775,84	
Otras deudas no comerciales	**729,98**	
- Administraciones públicas	608,77	
- Otras deudas	6,68	
- Fianzas recibidas a corto plazo	111,89	
- Remuneraciones pendientes de pago	2,64	
TOTAL ACREEDORES A CORTO PLAZO		**864.176,90**
TOTAL PASIVO		**1.598.753,29**

Importes en miles de euros.

Gestió d'Infraestructures, SA

8.38.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
Gastos de explotación		**Ingresos de explotación**	
2. Aprovisionamientos	**32.436,84**	**1. Importe neto de la cifra de neg.**	**52.605,04**
3. Gastos de personal	**6.057,94**	**4. Otros ingresos de explotación**	**615,07**
Sueldos, salarios y asimilados	5.066,22		
Cargas sociales	991,72		
4. Dotac. para amort. de inmov.	**1.683,26**		
6. Otros gastos de explotación	**10.616,61**		
Servicios exteriores	10.550,88		
Tributos	65,73		
Total gastos de explotación	**50.794,65**	**Total ingresos de explotación**	**53.220,11**
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	**2.425,46**		
Gastos financieros y gastos asimilados		**Otros ingresos e intereses asimilados**	
7. Gastos financieros y gastos asimilados	**5.159,13**	**7. Otros ingresos e intereses asimilados**	**5.090,78**
Total gastos financieros	**5.159,13**	**Total ingresos financieros**	**5.090,78**
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	**68,35**
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**2.357,11**		
Gastos y pérdidas extraordinarias			
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado material	**8,08**		
Total gastos extraordinarios	**8,08**		
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEG.	**8,08**
V. BENEF. ANTES DE IMPUESTOS	**2.349,03**		
15. Impuesto sobre sociedades	**442,90**		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	**1.906,13**		

Importes en miles de euros.

Gestió d'Infraestructures, SA

8.38.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuestario (3 = 2–1)
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS	**60.235,52**	**53.233,12**	**(7.002,40)**
Ventas y prestación de servicios	**60.235,52**	**53.233,12**	**(7.002,40)**
Prestación de servicios a terceros	59.786,00	52.605,04	(7.180,96)
Otras ventas	449,52	628,08	178,56
CAPÍTULO 5. INGRESOS PATRIMONIALES	**5.205,39**	**5.090,78**	**(114,61)**
Ingresos financieros	**5.205,39**	**5.090,78**	**(114,61)**
Otros ingresos financieros	210,00	95,40	(114,60)
Otros ingresos	4.995,39	4.995,38	(0,01)
TOTAL INGRESOS	**65.440,91**	**58.323,90**	**(7.117,01)**

GASTOS	Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presupuestario (3 = 2–1)
CAPÍTULO 1. REMUNERACIONES AL PERSONAL	**5.857,48**	**6.057,94**	**200,46**
Sueldos y salarios	**4.840,09**	**5.066,22**	**226,13**
Sueldos y salarios	4.840,09	5.066,22	226,13
Seguros y prestaciones sociales	**868,37**	**881,53**	**13,16**
Cuotas sociales	868,37	881,53	13,16
Otros gastos sociales	**149,02**	**110,19**	**(38,83)**
Otros gastos	149,02	110,19	(38,83)
CAPÍTULO 2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	**52.210,85**	**43.517,43**	**(8.693,42)**
Compras y aprovisionamientos	**44.961,00**	**32.436,84**	**(12.524,16)**
Trabajos realizados por otras empresas	44.961,00	32.436,84	(12.524,16)
Servicios exteriores	**6.823,90**	**10.571,96**	**3.748,06**
Arrendamientos y cánones	0,00	265,16	265,16
Conservación y reparación	418,66	257,98	(160,68)
Servicios de profesionales independientes	5.027,27	8.427,71	3.400,44
Primas de seguros	124,11	162,70	38,59
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	339,82	614,50	274,68
Suministros y comunicaciones	411,43	405,75	(5,68)
- Suministros	*27,84*	*29,05*	*1,21*
- Comunicaciones	*383,59*	*376,70*	*(6,89)*
Otros gastos varios	502,61	438,16	(64,45)
Tributos	**425,95**	**508,63**	**82,68**
Tributos	425,95	508,63	82,68
- Tributos	*55,00*	*65,73*	*10,73*
- Impuesto de sociedades	*370,95*	*442,90*	*71,95*
CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS	**5.195,39**	**5.159,14**	**(36,25)**
Deuda a largo plazo	**4.995,39**	**4.995,39**	**0,00**
Gastos financieros a largo plazo	4.995,39	4.995,39	0,00
Deuda a corto plazo	**200,00**	**163,75**	**(36,25)**
Gastos financieros a corto plazo	200,00	163,75	(36,25)
CAPÍTULO 5. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	**2.177,19**	**3.589,39**	**1.412,20**
Amortizaciones	**1.488,29**	**1.683,26**	**194,97**
Amort. inmovilizado inmaterial	885,65	972,35	86,70
Amort. inmovilizado material	530,35	621,50	91,15
Amort. gastos amortizables	72,29	89,41	17,12
Ingresos patrimoniales	**688,90**	**1.906,13**	**1.217,23**
Resultado de la actividad	688,90	1.906,13	1.217,23
TOTAL GASTOS	**65.440,91**	**58.323,90**	**(7.117,01)**

Importes en miles de euros.

Gestió d'Infraestructures, SA

8.38.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2 − 1)
CAPÍTULO 5. INGR. PATRIMON. Y DÉFICIT DE EXPLOT.	**2.177,19**	**3.651,51**	**1.474,32**
Recursos generados por las operaciones	**2.177,19**	**3.651,51**	**1.474,32**
Recursos generados por las operaciones	2.177,19	3.651,51	1.474,32
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	**755.056,70**	**673.627,43**	**(81.429,27)**
Aportaciones al fondo patrimonial	**755.056,70**	**673.627,43**	**(81.429,27)**
De la Generalidad de Cataluña	742.424,70	661.180,41	(81.244,29)
- De la DG de Carreteras	*254.741,00*	*224.741,00*	*(30.000,00)*
- De la DG de Puertos y Transportes	*134.294,00*	*134.294,00*	*0,00*
- De la DG de Carreteras (indirectas)	*2.313,00*	*2.699,33*	*386,33*
- Del D. de Enseñanza	*72.656,00*	*53.831,42*	*(18.824,58)*
- Del D. de Enseñanza (indirectas)	*50,00*	*40,22*	*(9,78)*
- De Interior	*12.020,39*	*9.015,19*	*(3.005,20)*
- De Bienestar Social	*4.484,00*	*4.484,00*	*0,00*
- De Presidencia	*4.002,31*	*3.001,73*	*(1.000,58)*
- De Justicia	*7.212,00*	*7.212,15*	*0,15*
- De la DG Puertos y Transportes (indir.)	*247,00*	*1.152,55*	*905,55*
- De Urbanismo (indirectas)	*63,00*	*114,96*	*51,96*
- De Economía y Finanzas	*2.290,00*	*5.040,00*	*2.750,00*
- Aport. para la finan. programa de equip.	*186.807,00*	*153.090,43*	*(33.716,57)*
- De Gobernación y Relaciones Instituc.	*58,00*	*556,81*	*498,81*
- Programa extraordinario de obras	*61.187,00*	*61.187,00*	*0,00*
- Consorcio del Puerto de Portbou	*0,00*	*719,62*	*719,62*
De org. aut. administr., ciales. y financ.	12.632,00	12.447,02	(184,98)
- De la Agencia Catalana del Agua	*894,00*	*894,00*	*0,00*
- De la Agencia Catalana del Agua (indirect.)	*1.166,00*	*981,22*	*(184,78)*
- Del Servicio Catalán de la Salud	*10.572,00*	*10.571,80*	*(0,20)*
CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	**230.871,50**	**169.906,07**	**(60.965,43)**
Prést. recibid. y cualquier tipo de deuda l/p	**150.456,00**	**101.600,00**	**(48.856,00)**
Fuera del sector público	150.456,00	101.600,00	(48.856,00)
Ampliaciones de capital	**8.639,50**	**8.639,50**	**0,00**
Otras variaciones pasivos financieros l/p	**71.776,00**	**59.666,57**	**(12.109,43)**
TOTAL RECURSOS	**988.105,39**	**847.185,01**	**(140.920,38)**

Importes en miles de euros.

Gestió d'Infraestructures, SA

DOTACIONES		Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 2–1)
CAPÍTULO 6.	**INVERSIONES REALES**	**854.337,89**	**816.512,95**	**(37.824,94)**
	Invers. en edificios y otras construccion.	**310.449,00**	**299.051,29**	**(11.397,71)**
	Por construcción de obras de Justicia	29.439,00	24.639,82	(4.799,18)
	Por construcción de obras de Enseñanza	149.766,00	174.182,95	24.416,95
	Por construcción de obras de Interior	29.158,00	37.486,97	8.328,97
	Por constr. de obras de Bienestar Social	38.588,00	25.943,03	(12.644,97)
	Por construcción de obras de Presidencia	16.012,00	13.064,99	(2.947,01)
	Por constr. de obras de Economía y Finan.	1.625,00	4.637,29	3.012,29
	Por construcción de obras de Sanidad	45.861,00	19.096,24	(26.764,76)
	Invers. en maquin. instalaciones y utillaje	**2.177,89**	**1.494,82**	**(683,07)**
	Invers. en maquin. instalaciones y utillaje	2.177,89	1.494,82	(683,07)
	Actuac. e invers. destinadas al uso general	**501.374,00**	**488.390,67**	**(12.983,33)**
	Por constr. de obras DPTOP	498.589,00	483.490,77	(15.098,23)
	Por constr. de obras de la ACA	2.785,00	3.183,77	398,77
	Por constr. de ob. Cons. Puerto de Portbou	0,00	1.716,13	1.716,13
	Gastos por formalización de deudas	**40.337,00**	**27.576,17**	**(12.760,83)**
	Gast. por formaliz. de deudas por mandato	40.337,00	27.576,17	(12.760,83)
	- Por gastos financieros DPTOP	*20.654,00*	*(2.051,93)*	*(22.705,93)*
	- Por gastos financieros Enseñanza	*15.449,00*	*25.726,53*	*10.277,53*
	- Por gastos financieros de Interior	*766,00*	*2.679,19*	*1.913,19*
	- Por gastos financieros Bienestar Social	*887,00*	*1.356,48*	*469,48*
	- Por gastos financieros Presidencia	*1.371,00*	*752,72*	*(618,28)*
	- Por gastos financieros Justicia	*605,00*	*555,85*	*(49,15)*
	- Por gast. financieros Sanidad	*605,00*	*821,05*	*216,05*
	- Por gast. financ. Economía y Finanzas	*0,00*	*44,09*	*44,09*
	- Por gast. fin. Cons. del Puerto de Portbou	*0,00*	*9,33*	*9,33*
	- Por gastos financieros ACA	*0,00*	*(2.317,14)*	*(2.317,14)*
CAPÍTULO 8.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**45.382,95**	**(65.167,07)**	**(110.550,02)**
	Variación del capital circulante	**45.382,95**	**(65.167,07)**	**(110.550,02)**
CAPÍTULO 9.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**88.384,55**	**95.839,13**	**7.454,58**
	Amortizac. de préstamo y anticipos a l/p	**88.384,55**	**95.839,13**	**7.454,58**
	Fuera del sector público	88.384,55	95.839,13	7.454,58
	Amortización de créditos bancarios	*79.745,00*	*87.199,58*	*7.454,58*
	Amortización préstamo Tabasa	*8.639,55*	*8.639,55*	*0,00*
TOTAL DOTACIONES		**988.105,39**	**847.185,01**	**(140.920,38)**

Importes en miles de euros.

8.39. EQUACAT, SA

8.39.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**1.406,37**
Gastos de establecimiento	**7,68**	
Inmovilizaciones inmateriales	**3,04**	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	2,30	
- Aplicaciones informáticas	23,40	
- Amortizaciones	(22,66)	
Inmovilizaciones materiales	**1.395,65**	
- Terrenos y construcciones	1.163,34	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	838,68	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	625,65	
- Otro inmovilizado	109,79	
- Amortizaciones	(1.341,81)	
ACTIVO CIRCULANTE		**593,14**
Existencias	**20,68**	
- Comerciales	6,51	
- Anticipos	14,17	
Deudores	**34,76**	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	30,40	
- Personal	4,19	
- Administraciones públicas	6,27	
- Provisiones	(6,10)	
Inversiones financieras temporales	**310,65**	
- Cartera de valores a corto plazo	310,65	
Tesorería	**223,35**	
Ajustes por periodificación	**3,70**	
TOTAL ACTIVO		**1.999,51**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**1.882,45**
Capital suscrito	**1.914,51**	
- Capital suscrito	1.297,00	
- Aportaciones para futuras ampliaciones de capital	617,51	
Resultados de ejercicios anteriores	**(31,76)**	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(31,76)	
Pérdidas y ganancias (beneficio o pérdida)	**(0,30)**	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**1,80**
Otros acreedores	**1,80**	
- Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	1,80	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**115,26**
Acreedores comerciales	**64,62**	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	64,62	
Otras deudas no comerciales	**41,03**	
- Administraciones públicas	40,50	
- Otras deudas	0,53	
Remuneraciones pendientes de pago	**9,61**	
TOTAL PASIVO		**1.999,51**

Importes en miles de euros.

Equacat, SA

8.39.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**5,48**	**1. Importe neto de la cifra de neg.**	**1.209,53**
a) Consumos de mercaderías	5,48	a) Ventas	5,54
3. Gastos de personal	**658,37**	b) Prestaciones de servicios	1.203,99
a) Sueldos, salarios y asimilados	506,32	**4. Otros ingresos de explotación**	**55,88**
b) Cargas sociales	152,05	a) Ingres. acces. y otros de gestión corriente	55,88
4. Dotaciones para amortiz. de inmov.	**176,86**		
5. Variación de las provis. de tráfico	**12,72**		
6. Otros gastos de explotación	**422,02**		
a) Servicios exteriores	418,20		
b) Tributos	3,82		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**10,04**
		6. Ingr. otros valores negoc. y créditos del activo inm.	**3,30**
		a) De empresas del grupo	3,30
		7. Otros intereses e ingresos asimilados	**5,09**
		c) Otros intereses	5,09
II. RESULT. FINANCIER. POSITIVOS	**8,39**		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVID. ORDINARIAS	**1,65**
13. Gastos extraordinarios	**1,61**	**9. Benef. en enajenación de inm. inm., material y cartera de control**	**2,13**
14. Gastos y pérdidas de otros ejerc.	**0,85**	**12. Ingresos extraordinarios**	**1,00**
		13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	**0,68**
IV. RESUL. EXTRAORDIN. POSITIVOS	**1,35**		
		V. PÉRD. ANTES DE IMPUESTOS	**0,30**
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	**0,30**

Importes en miles de euros.

Equacat, SA

8.39.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupuesto final (1)	Realizado (2)	Desviaciones (1−2)
CAPÍTULO 3.	**INGRESOS PROPIOS**	**1.089,00**	**1.211,84**	**(122,84)**
Artículo 30	**Ventas y prestación de servicios**	**1.089,00**	**1.211,84**	**(122,84)**
301	Prestación de servicios	1.079,50	1.201,39	(121,89)
301.0001	*Abonos*	*294,00*	*459,66*	*(165,66)*
301.0002	*Cursos, grupos, clases*	*375,00*	*342,14*	*32,86*
301.0003	*Alquileres*	*297,00*	*261,83*	*35,17*
301.0004	*Competiciones, hangares*	*18,50*	*51,95*	*(33,45)*
301.0005	*Entradas*	*95,00*	*85,81*	*9,19*
302	Otras ventas y servicios	9,50	10,45	*(0,95)*
302.0001	*Otras ventas, servicios, reinteg. gastos*	*9,50*	*10,45*	*(0,95)*
CAPÍTULO 5.	**INGRESOS PATRIMONIALES**	**66,80**	**65,77**	**1,03**
Artículo 52	**Intereses de depósitos**	**8,00**	**8,31**	**(0,31)**
520.0001	*Intereses*	*8,00*	*8,31*	*(0,31)*
Artículo 53	**Otros ingresos financieros**	**2,80**	**3,89**	**(1,09)**
533.0001	*Otros ingresos*	*2,80*	*3,89*	*(1,09)*
Artículo 54	**Arrendamientos**	**56,00**	**53,57**	**2,43**
540.0001	*Arrendamientos*	*56,00*	*53,57*	*2,43*
TOTAL INGRESOS		**1.155,80**	**1.277,61**	**(121,81)**

Importes en miles de euros.

Equacat, SA

GASTOS		Presupuesto final (1)	Realizado (2)	Desviac. (3 = 1–2)
CAPÍTULO 1.	**REMUNERACIONES DEL PERSONAL**	**687,30**	**658,37**	**28,93**
Artículo 10	**Sueldos y salarios**	**520,10**	**506,32**	**13,78**
100	Sueldos y salarios	520,10	506,32	13,78
100.0001	*Sueldos y salarios*	*520,10*	*506,32*	*13,78*
Artículo 11	**Seguros y prestaciones sociales**	**165,20**	**151,98**	**13,22**
110	Cuotas sociales	165,20	151,98	13,22
110.0001	*Seguridad Social a cargo de la empresa*	*165,20*	*151,98*	*13,22*
Artículo 12	**Otros gastos sociales**	**2,00**	**0,07**	**1,93**
120	Otros gastos sociales	2,00	0,07	1,93
120.0001	*Gastos sociales*	*2,00*	*0,07*	*1,93*
CAPÍTULO 2.	**GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERV.**	**424,60**	**435,50**	**(10,90)**
Artículo 20	**Compra de mercaderías**	**7,30**	**8,63**	**(1,33)**
200	Compra de mercaderías	7,30	8,63	(1,33)
200.0001	*Compra de mercaderías*	*7,30*	*8,63*	*(1,33)*
Artículo 21	**Servicios exteriores**	**415,30**	**423,05**	**(7,75)**
210	Alquileres	17,30	17,61	(0,31)
210.0001	*Alquileres de bienes muebles e inmuebles*	*17,30*	*17,61*	*(0,31)*
212	Conservación y reparación	174,00	192,02	(18,02)
212.0001	*Gastos mantenimiento inmov. mat.*	*174,00*	*192,02*	*(18,02)*
213	Servicios de profesionales indep.	54,00	57,40	(3,40)
213.0001	*Servicios de profesionales indep.*	*54,00*	*57,40*	*(3,40)*
215	Primas de seguros	19,00	19,42	(0,42)
215.0001	*Primas de seguros*	*19,00*	*19,42*	*(0,42)*
216	Publicidad, propaganda y relaciones públ.	30,00	4,98	25,02
216.0001	*Publicidad, propaganda y relaciones públ.*	*30,00*	*4,98*	*25,02*
217	Suministros	102,00	109,13	(7,13)
217.0001	*Suministros*	*87,00*	*99,56*	*(12,56)*
217.0002	*Comunicaciones*	*15,00*	*9,57*	*5,43*
219	Otros gastos varios	19,00	22,49	(3,49)
219.0001	*Otros gastos varios*	*19,00*	*17,63*	*1,37*
219.0002	*Otros gastos extraordinarios*	*0,00*	*4,86*	*(4,86)*
Artículo 22	**Tributos**	**2,00**	**3,82**	**(1,82)**
220	Tributos	2,00	3,82	(1,82)
220.0001	*Otros tributos*	*2,00*	*3,82*	*(1,82)*
CAPÍTULO 5.	**SUPERÁVIT DE EXPLOTACIÓN**	**43,90**	**183,74**	**(139,84)**
Artículo 54	**Superávit de explotación**	**43,90**	**183,74**	**(139,84)**
540	Superávit de explotación	43,90	183,74	(139,84)
540.0001	*Superávit de explotación*	*43,90*	*183,74*	*(139,84)*
TOTAL GASTOS		**1.155,80**	**1.277,61**	**(121,81)**

Importes en miles de euros.

Equacat, SA

8.39.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupues. (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1−2)
CAPÍTULO 5.	**INGRES. PATRIMONIAL. Y DÉFICIT DE EXPLOT.**	**121,50**	**(47,52)**	**169,02**
Artículo 56	**Recursos generados por las operaciones**	**121,50**	**(47,52)**	**169,02**
560	560.0001 Recursos generados por las operacion.	121,50	(47,52)	169,02
CAPÍTULO 8.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**150,10**	**150,10**	**0,00**
Artículo 83	**Aportaciones al fondo patrimonial**	**150,10**	**150,10**	**0,00**
830	De la Generalidad de Cataluña	60,10	60,10	0,00
830.0001	*De la Dirección General del Deporte*	*60,10*	*60,10*	*0,00*
831	De org. autón. comerc., administr. y finan.	90,00	90,00	0,00
831.0001	*Del Instituto Catalán del Suelo*	*90,00*	*90,00*	*0,00*
TOTAL RECURSOS		**271,60**	**102,58**	**169,02**

DOTACIONES		Presupues. (1)	Obligac. contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1−2)
CAPÍTULO 6.	**INVERSIONES REALES**	**271,60**	**102,58**	**169,02**
Artículo 61	**Inversiones en edificios y otras construcciones**	**140,10**	**0,00**	**140,10**
610	610.0001 Invers. en edificios y otras construcc.	140,10	0,00	140,10
Artículo 66	**Destinadas al uso general**	**131,50**	**102,58**	**28,92**
660	660.0001 Destinadas al uso general	131,50	102,58	28,92
TOTAL DOTACIONES		**271,60**	**102,58**	**169,02**

Importes en miles de euros.

8.40. CENTRE INTEGRAL DE MERCADERIES I ACTIVITATS LOGÍSTIQUES, SA

8.40.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**2.972,96**
Gastos de establecimiento	**80,29**	
Inmovilizaciones inmateriales	**45,75**	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	24,72	
- Aplicaciones informáticas	34,97	
- Amortizaciones	(13,94)	
Inmovilizaciones materiales	**1.830,38**	
- Terrenos, solares y bienes naturales	570,07	
- Inmuebles para arrendamiento	1.154,70	
- Inmuebles para uso propio	187,37	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	2,56	
- Otras instalaciones, utillajes, medios aux. y mobiliario	76,96	
- Otro inmovilizado	51,58	
- Amortizaciones	(212,86)	
Inmovilizaciones financieras	**1.016,54**	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	39,43	
- Administraciones públicas a largo plazo	977,11	
ACTIVO CIRCULANTE		**58.813,39**
Existencias	**46.461,13**	
- Terrenos y solares	33.741,17	
- Otros aprovisionamientos	1.897,29	
- Obras en curso	4.570,23	
- Edificios construidos	6.087,95	
- Anticipos	164,49	
Deudores	**2.345,43**	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	166,37	
- Deudores varios	19,95	
- Administraciones públicas	2.159,11	
Inversiones financieras temporales	**9.547,02**	
- Otros créditos	9.516,46	
- Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	30,56	
Tesorería	**443,15**	
Ajustes por periodificación	**16,66**	
TOTAL ACTIVO		**61.786,35**

Importes en miles de euros.

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**1.973,47**
Capital suscrito	**3.690,14**	
Reservas	**10,54**	
- Reserva legal	2,74	
- Diferencias por ajuste del capital a euros	0,08	
- Otras reservas	7,72	
Resultados de ejercicios anteriores	**(1.194,00)**	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(1.194,00)	
Pérdidas y ganancias (pérdida)	**(533,21)**	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		**12,50**
- Provisiones para impuestos	12,50	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**51.631,10**
Deudas con entidades de crédito	**51.606,18**	
- Deudas a largo plazo con entidades de crédito	51.606,18	
Otros acreedores	**24,92**	
- Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	24,92	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**8.169,28**
Deudas con entidades de crédito	**4.782,93**	
- Préstamos y otras deudas	4.507,59	
- Deudas por intereses	275,34	
Acreedores comerciales	**3.006,45**	
- Anticipos recibidos por pedidos	139,55	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	2.866,90	
Otras deudas no comerciales	**379,90**	
- Administraciones públicas	53,07	
- Otras deudas	114,27	
- Remuneraciones pendientes de pago	12,42	
- Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	200,14	
TOTAL PASIVO		**61.786,35**

Importes en miles de euros.

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA

8.40.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
1. Reducción de existen. de promociones en curso y edificios construidos	**8.135,86**	**1. Importe neto de la cifra de negocios**	**9.396,75**
2. Aprovisionamientos	**8.897,94**	a) Ventas	8.586,58
c) Obras y serv. realizad. por terceros	8.591,23	b) Ingresos por arrendamientos	176,06
d) Consumo de otros aprovisionam.	306,71	c) Prestaciones de servicios	634,11
3. Gastos de personal	**573,42**	**2. Aumento de existencias de promociones en curso y edificios construidos**	**9.562,41**
a) Sueldos, salarios y asimilados	475,82	**4. Otros ingresos de explotación**	**29,55**
b) Cargas sociales	97,60	a) Ingr. acces. y otros de gestión corr.	29,55
4. Dotaciones para amort. de inmoviliz.	**78,26**		
6. Otros gastos de explotación	**620,81**		
a) Servicios exteriores	613,89		
b) Tributos	6,92		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	**682,42**		
7. Gastos financieros y gastos asimil.	**1.522,42**	**8. Otros intereses e ingresos asimilados**	**24,20**
c) Por deudas con terceros y asimil.	1.522,42	c) Otros intereses	24,20
10. Diferencias negativas de cambio	**0,01**		
		II. RESULTAD. FINANCIEROS NEGATIVOS	**1.498,23**
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**815,81**
12. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	**0,45**		
14. Gastos extraordinarios	**54,09**		
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	**54,54**
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	**870,35**
16. Impuesto sobre sociedades	**(337,14)**		
		VI. RESULT. DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	**533,21**

Importes en miles de euros.

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA

8.40.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

ESTADO DE INGRESOS		Presupues.	Liquidación	Diferencia
3	**INGRESOS PROPIOS**	**3.614,80**	**3.168,31**	**446,49**
30	**Ventas y prestación de servicios**	**3.614,80**	**3.168,31**	**446,49**
300	Ventas de bienes	325,00	450,72	(125,72)
300.6400	*Ventas nuevas actuaciones*	*325,00*	*450,72*	*(125,72)*
301	Prestación de servicios a terceros	637,88	634,11	3,77
301.6400	*Gestión servicios CIM Vallès*	*637,88*	*634,11*	*3,77*
302	Otras ventas	14,40	29,55	(15,15)
302.6400	*Ingres. accesorios y otros de gestión corriente*	*14,40*	*29,55*	*(15,15)*
303	Incrementos de existencias	2.637,52	2.053,93	583,59
303.6400	*Nuevas actuaciones en curso*	*2.637,52*	*2.053,93*	*583,59*
5	**INGRESOS PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN**	**677,88**	**1.070,61**	**(392,73)**
52	**Intereses de depósito**	**8,50**	**24,20**	**(15,70)**
520	Intereses de depósito	8,50	24,20	(15,70)
520.0001	*Intereses de depósito*	*8,50*	*24,20*	*(15,70)*
54	**Arrendamientos**	**182,25**	**176,06**	**6,19**
540	Arrendamientos	182,25	176,06	6,19
540.0001	*Arrendamientos*	*182,25*	*176,06*	*6,19*
55	**Déficit de explotación**	**487,13**	**870,35**	**(383,22)**
550	Déficit de explotación	487,13	870,35	(383,22)
550.0001	*Déficit de explotación*	*487,13*	*870,35*	*(383,22)*
TOTAL INGRESOS		**4.292,68**	**4.238,92**	**53,76**

Importes en miles de euros.

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA

ESTADO DE GASTOS		Presupuesto	Liquidación	Diferencia
1	**REMUNERACIONES AL PERSONAL**	**569,89**	**573,42**	**(7,30)**
10	**Sueldos y salarios**	**470,25**	**475,82**	**(5,57)**
100	Sueldos y salarios	470,25	475,82	(5,57)
100.0001	*Sueldos y salarios*	*470,25*	*475,82*	*(5,57)*
11	**Seguros y prestaciones sociales**	**86,20**	**82,43**	**0,00**
110	Cuotas sociales	86,20	82,43	0,00
110.0001	*Seguridad Social a cargo de la empresa*	*86,20*	*82,43*	*3,77*
12	**Otros gastos sociales**	**13,44**	**15,17**	**(1,73)**
120	Otros gastos	13,44	15,17	(1,73)
120.0001	*Otros gastos*	*13,44*	*15,17*	*(1,73)*
2	**GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**	**1.194,37**	**2.064,81**	**(870,44)**
20	**Compras y aprovisionamientos**	**638,64**	**1.389,46**	**(1.501,64)**
200	Compras de mercaderías y materias primas	60,00	814,30	(754,30)
200.6401	*Estudios varios*	*60,00*	*814,30*	*(754,30)*
201	Trabajos realizados por otras empresas	578,64	575,16	3,48
201.6400	*Gestión servicios CIM Vallès*	*578,64*	*575,16*	*3,48*
21	**Servicios exteriores**	**544,35**	**668,43**	**(268,29)**
210	Alquileres	58,18	56,15	2,03
210.00001	*Alquileres de bienes muebles e inmuebles*	*58,18*	*56,15*	*2,03*
212	Conservación y reparación	5,70	12,91	(7,21)
212.0001	*Gastos mantenimiento inmovilizado material*	*5,70*	*12,91*	*(7,21)*
213	Servicios de profesionales independientes	8,70	4,54	4,16
213.0001	*Servicios de profesionales independientes*	*8,70*	*4,54*	*4,16*
215	Primas de seguros	3,33	3,37	(0,04)
215.0001	*Primas de seguros*	*3,33*	*3,37*	*(0,04)*
216	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	106,00	249,58	(143,58)
216.0001	*Publicidad, propaganda y relaciones públicas*	*106,00*	*249,58*	*(143,58)*
217	Suministros	22,90	22,47	0,43
217.0001	*Suministros*	*11,80*	*12,40*	*(0,60)*
217.0002	*Comunicaciones*	*11,10*	*10,07*	*1,03*
219	Otros gastos varios	339,54	319,41	20,13
219.0001	*Otros gastos varios*	*339,54*	*264,87*	*74,67*
219.0002	*Gastos extraordinarios*	*0,00*	*54,54*	*(54,54)*
22	**Tributos**	**11,38**	**6,92**	**4,46**
220	Tributos	11,38	6,92	4,46
220.0001	*Otros tributos*	*11,38*	*6,92*	*4,46*
3	**GASTOS FINANCIEROS**	**2.451,22**	**1.522,43**	**928,79**
30	**Deuda a largo plazo**	**2.451,22**	**1.522,42**	**928,80**
300	Gastos financieros a largo plazo	2.451,22	1.522,42	928,80
300.0001	*Intereses*	*2.451,22*	*1.522,42*	*928,80*
32	**Diferencias negativas de cambio**	**0,00**	**0,01**	**(0,01)**
320	Diferencias negativas de cambio	0,00	0,01	(0,01)
320.0001	*Diferencias negativas de cambio*	*0,00*	*0,01*	*(0,01)*
5	**AMORTIZACIONES Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN**	**77,20**	**78,26**	**(1,06)**
50	**Amortización inmovilizado inmaterial**	**7,36**	**9,52**	**(2,16)**
500	Amortización inmovilizado inmaterial	7,36	9,52	(2,16)
500.0001	*Amortización inmovilizado inmaterial*	*7,36*	*9,52*	*(2,16)*
51	**Amortización inmovilizado material**	**46,90**	**45,71**	**1,19**
510	Amortización inmovilizado material	46,90	45,71	1,19
510.0001	*Amortización inmovilizado material*	*46,90*	*45,71*	*1,19*
52	**AMORTIZACIÓN GASTOS AMORTIZABLES**	**22,94**	**23,03**	**(0,09)**
520	Amortización gastos amortizables	22,94	23,03	(0,09)
520.0001	*Amortización gastos amortizables*	*22,94*	*23,03*	*(0,09)*
TOTAL GASTOS		**4.292,68**	**4.238,92**	**53,76**

Importes en miles de euros.

Centre Integral de Mercaderies i Activitats Logístiques, SA

8.40.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupues.	Liquidación	Diferencia
8	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**2.619,92**	**0,00**	**2.619,92**
86	**Variación del capital circulante**	**2.619,92**	**0,00**	**2.619,92**
860	Variación del capital circulante	2.619,92	0,00	2.619,92
860. 0001	*Variación del capital circulante*	*2.619,92*	*0,00*	*2.619,92*
9	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**30.450,22**	**17.665,01**	**12.785,21**
90	**Prést. recibidos y cualquier tipo de deuda a l. p.**	**30.450,22**	**17.665,01**	**12.785,21**
902	Fuera del sector público	30.450,22	17.665,01	12.785,21
902. 0001	*Fuera del sector público*	*30.450,22*	*17.665,01*	*12.785,21*
TOTAL RECURSOS		**33.070,14**	**17.665,01**	**15.405,13**

DOTACIONES		Presupues.	Liquidación	Diferencia
6	**INVERSIONES REALES**	**33.070,14**	**9.193,02**	**23.877,12**
64	**Inversiones en mobiliario y enseres**	**2,00**	**2,98**	**(0,98)**
640	Inversiones en mobiliario y enseres	2,00	2,98	(0,98)
640.0001	*Inversiones en mobiliario y enseres*	*2,00*	*2,98*	*(0,98)*
65	**Inversiones en equipos proceso datos**	**9,09**	**1,64**	**7,45**
650	Inversiones en equipos de proceso de datos	9,09	1,64	7,45
650.0001	*Inversiones en equipos de proceso de datos*	*9,09*	*1,64*	*7,45*
66	**Actuaciones e invers. destinadas al uso general**	**33.049,10**	**9.162,43**	**23.886,67**
660	Inversiones en bienes destinados al uso general	33.049,10	9.162,43	23.886,67
660.0001	*Inversiones en bienes destinados al uso general*	*33.049,10*	*9.162,43*	*23.886,67*
68.	**Inversiones inmovilizado inmaterial**	**9,95**	**25,97**	**(16,02)**
681	Fondo comercio, derechos traspaso y prop. ind.	0,00	15,21	(15,21)
681.0001	*Inversiones en propiedad industrial*	*0,00*	*15,21*	*(15,21)*
682	Inversiones en aplicaciones informáticas	9,95	10,76	(0,81)
682.0001	*Inversiones en aplicaciones informáticas*	*9,95*	*10,76*	*(0,81)*
8.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**0,00**	**7.345,09**	**(7.345,09)**
82.	**Constitución de depósitos y fianzas a largo plazo**	**0,00**	**6,00**	**(6,00)**
820	Fuera del sector público	0,00	6,00	(6,00)
820.0001	*En el sector público*	*0,00*	*6,00*	*(6,00)*
85.	**Variación del capital circulante**	**0,00**	**7.339,09**	**(7.339,09)**
850	Variación del capital circulante	0,00	7.339,09	(7.339,09)
850.0001	*Variación del capital circulante*	*0,00*	*7.339,09*	(7.339,09)
9	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**0,00**	**1.126,90**	**(1.126,90)**
91	**Amortiz. de préstamos y anticipos a largo plazo**	**0,00**	**1.126,90**	**(1.126,90)**
911	Fuera del sector público	0,00	1.126,90	(1.126,90)
911.0001	*Fuera del sector público*	*0,00*	*1.126,90*	(1.126,90)
TOTAL DOTACIONES		**33.070,14**	**17.665,01**	**15.405,13**

Importes en miles de euros.

8.41. TÚNEL DEL CADÍ, SAC

8.41.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO		
INMOVILIZADO		**78.274,19**
Inmovilizaciones inmateriales	137,18	
Inmovilizaciones materiales	77.389,09	
Inmovilizaciones financieras	747,92	
GASTOS A DISTRIB. EN VARIOS EJERCICIOS		**138.739,08**
ACTIVO CIRCULANTE		**22.913,60**
Existencias	28,33	
Deudores	4.892,03	
Inversiones financieras temporales	17.902,18	
Tesorería	78,39	
Ajustes por periodificación	12,67	
TOTAL ACTIVO		**239.926,87**

PASIVO		
FONDOS PROPIOS		**113.909,14**
Capital suscrito	105.503,73	
Reservas	6.319,64	
Resultado del ejercicio	2.085,77	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		**14.520,69**
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**55.894,13**
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**55.602,91**
Deudas con entidades de crédito	521,32	
Emisiones de obligaciones y otros valores negociab.	50.803,01	
Acreedores comerciales	428,94	
Otras deudas no comerciales	3.812,24	
Ajustes por periodificación	37,40	
TOTAL PASIVO		**239.926,87**

Importes en miles de euros.

Túnel del Cadí, SAC

8.41.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**2,94**	**1. Importe neto de cifra de neg.**	**18.139,81**
Consumo de materias primas	2,94	Peajes	19.876,98
3. Gastos de personal	**1.718,50**	Descuen. y rappels sobre ventas	(1.737,17)
Sueldos, salarios y asimilados	1.283,66	**4. Otros ingresos de explotación**	**290,24**
Cargas sociales	351,58	Ingres. acces. y otros de gestión corriente	290,24
Otros gastos de personal	83,26		
4. Dotacion. para amort. del inmov.	**2.338,92**		
5. Variación de las provis. de tráfico	**0,13**		
Dotación al fondo de reversión	**1.225,01**		
6. Otros gastos de explotación	**2.321,86**		
Servicios exteriores	1.827,56		
Tributos	494,30		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	**10.822,69**		
7. Gastos financieros y asimilados	**5.779,92**		
Gastos financieros y gastos asimilados	5.779,92		
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	**5.779,92**
III. BENEF. DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**5.042,77**		
9. Pérdidas procedentes del inmov. material	**1.757,16**	**9. Beneficios en enajenación de inmovilizado**	**2,37**
10. Pérdidas de ejercicios anteriores	**71,35**		
		IV. RESUL. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	**1.826,14**
V. BENEF. ANTES DE IMPUESTOS	**3.216,63**		
15. Impuesto sobre sociedades	**1.130,86**		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	**2.085,77**		

Importes en miles de euros.

Túnel del Cadí, SAC

8.41.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuestario (3 = 2–1)
CAPÍTULO 3.	**INGRESOS PROPIOS**	**16.006,05**	**18.432,42**	**2.426,37**
30	**Ventas y prestaciones de servicios**	**16.006,05**	**18.430,05**	**2.424,00**
301	Prestación de servicios a terceros	15.139,42	18.139,81	3.000,39
302	Otras ventas	121,25	290,24	168,99
304	Compensación aplazamiento tarifas	745,38	0,00	(745,38)
39	**Otros ingresos**	**0,00**	**2,37**	**2,37**
390	Otros ingresos	0,00	2,37	2,37
TOTAL INGRESOS		**16.006,05**	**18.432,42**	**2.426,37**

GASTOS		Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presupuestario (3 = 2–1)
CAPÍTULO 1.	**REMUNERACIONES AL PERSONAL**	**1.657,12**	**1.718,50**	**61,38**
10	**Sueldos y salarios**	**1.233,18**	**1.283,66**	**50,48**
100.01	Sueldos y salarios	1.233,18	1.283,66	50,48
11	**Seguros y prestaciones sociales**	**327,40**	**351,58**	**24,18**
110.01	Seguridad Social a cargo de la empresa	327,40	351,58	24,18
12	**Otros gastos sociales**	**96,54**	**83,26**	**(13,28)**
120.01	Otros gastos	96,54	83,26	(13,28)
CAPÍTULO 2.	**GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**	**2.090,75**	**2.324,93**	**234,18**
20	**Compras y aprovisionamientos**	**6,54**	**2,94**	**(3,60)**
202.01	Consumo de existencias	6,54	2,94	(3,60)
21	**Servicios exteriores**	**1.649,80**	**1.827,51**	**177,71**
210	Alquileres de bienes muebles e inmuebles	47,66	50,19	2,53
211	Cánones	5,59	2,04	(3,55)
212	Conservación y reparación	444,28	425,36	(18,92)
213	Servicios profesionales independientes	324,25	391,02	66,77
214	Transportes	7,32	42,90	35,58
215	Primas de seguros	201,90	287,27	85,37
216	Publicidad y propaganda	86,24	121,40	35,16
217	Suministros	111,65	128,39	16,74
219	Otros gastos varios	420,91	378,94	(41,97)
22	**Tributos**	**434,41**	**494,30**	**59,89**
220	Otros tributos	434,41	494,30	59,89
23	**Variación de provisiones por tráfico**	**0,00**	**0,18**	**0,18**
230.02	Variac. de prov. para insolvencias de tráfico	0,00	0,18	0,18
CAPÍTULO 3.	**GASTOS FINANCIEROS**	**6.138,54**	**5.779,92**	**(358,62)**
30	**Deuda a largo plazo**	**6.138,54**	**5.779,92**	**(358,62)**
300.01	Intereses	6.138,54	5.779,92	(358,62)
CAPÍTULO 5.	**AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTAC.**	**6.119,64**	**8.609,07**	**2.489,43**
50	**Amortización inmovilizado inmaterial**	**48,08**	**58,13**	**10,05**
51	**Amortización inmovilizado material**	**2.531,35**	**2.280,79**	**(250,56)**
53	**Dotación fondo de reversión**	**1.072,73**	**1.225,01**	**152,28**
	Bajas inmovilizado	**0,00**	**1.757,16**	**1.757,16**
	Pérdidas ejercicios anteriores	**0,00**	**71,35**	**71,35**
54	**Superávit de explotación**	**2.467,48**	**3.216,63**	**749,15**
TOTAL GASTOS		**16.006,05**	**18.432,42**	**2.426,37**

Importes en miles de euros.

Túnel del Cadí, SAC

8.41.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2 − 1)
CAPÍTULO 5.	**INGRES. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPLOT.**	**4.480,03**	**7.958,89**	**3.478,86**
56	**Recursos generados por las operaciones**	**4.480,03**	**7.958,89**	**3.478,86**
CAPÍTULO 8.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**0,00**	**42.970,87**	**42.970,87**
86	**Variación capital circulante**	**0,00**	**42.970,87**	**42.970,87**
CAPÍTULO 9.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**0,00**	**9,34**	**9,34**
93	**Otras variac. de pasivos financieros a l. p.**	**0,00**	**9,34**	**9,34**
TOTAL RECURSOS		**4.480,03**	**50.939,10**	**46.459,07**

DOTACIONES		Presupuesto inicial (1)	Obligacion. contraídas (2)	Desviaciones (3 = 2 − 1)
CAPÍTULO 6.	**INVERSIONES REALES**	**120,03**	**1.840,50**	**1.720,47**
67	**Inversiones inmovilizado material**	**120,03**	**1.813,39**	**1.693,36**
	Inversión en autopista	120,03	1.813,39	**1.693,36**
68	**Inversiones inmovilizado inmaterial**	**0,00**	**27,11**	**27,11**
CAPÍTULO 8.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**4.360,00**	**6,54**	**(4.353,46)**
80	**Inversiones financieras a largo plazo**	**0,00**	**6,54**	**6,54**
801	Adquisición de deuda interior	0,00	6,54	6,54
85	**Variación capital circulante**	**4.360,00**	**0,00**	**(4.360,00)**
CAPÍTULO 9.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**0,00**	**49.092,06**	**49.092,06**
91	**Amortiz. de préstamos y anticipos a l. p.**	**0,00**	**48.029,28**	**48.029,28**
911	Fuera del sector público	0,00	48.029,28	48.029,28
94	**Variaciones de pasivos financieros a l. p.**	**0,00**	**1.062,78**	**1.062,78**
TOTAL DOTACIONES		**4.480,03**	**50.939,10**	**46.459,07**

Importes en miles de euros.

8.42. PROMOTORA D'EXPORTACIONS CATALANES, SA

8.42.1. Balance de situación abreviado a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**78,13**
Gastos de establecimiento	**0,78**	
Inmovilizaciones inmateriales	**3,80**	
Inmovilizaciones materiales	**73,55**	
ACTIVO CIRCULANTE		**714,25**
Existencias	**2,03**	
Deudores	**191,39**	
Inversiones financieras temporales	**164,25**	
Tesorería	**135,61**	
Ajustes por periodificación	**220,97**	
TOTAL ACTIVO		**792,38**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**323,66**
Capital suscrito	**509,11**	
Resultados de ejercicios anteriores	**(113,18)**	
Pérdidas y ganancias	**(72,27)**	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**468,72**
TOTAL PASIVO		**792,38**

Importes en miles de euros.

Promotora d'Exportacions Catalanes, SA

8.42.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
1. Consumos de explotación	**406,75**	**1. Importe neto cifra de negocios**	**1.152,84**
2. Gastos de personal	**531,11**	a) Imp. neto de la cifra de neg.	205,37
a) Sueldos, salarios y asimilados	430,52	b) Otros ingresos de explotación	947,47
b) Cargas sociales	100,59		
3. Dotaciones a la amortización	**14,21**		
5. Otros gastos de explotación	**274,02**		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**73,25**
6. Gastos financieros y asimilados	**2,66**	**2. Ingresos financieros**	**4,73**
c) Por otras deudas	2,66	c) Otros	0,01
		d) Beneficios en invers. finan.	4,72
8. Diferencias negativas de cambio	**0,42**	**3. Diferencias positivas de cambio**	**0,28**
II. RESULT. FINANCIEROS POSITIVOS	**1,93**		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**71,32**
10. Pérdidas procedentes del inmoviliz.	**0,08**	**7. Ingresos extraordinarios**	**0,01**
13. Gastos y pérdidas de ejercicios anteriores	**1,90**	**8. Ingresos y beneficios de otros ejercicios**	**1,02**
		IV. RESULTADOS EXTRAORDIN. NEGATIVOS	**0,95**
		V. PÉRD. ANTES DE IMPUESTOS	**72,27**
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	**72,27**

Importes en miles de euros.

Promotora d'Exportacions Catalanes, SA

8.42.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupuesto aprobado (1)	Liquidación derechos reconocidos (2)	Desviaciones (3 = 1−2)
CAPÍTULO 03.	**INGRESOS PROPIOS**	**467,29**	**205,37**	**(261,92)**
301	Prestación de servicios a terceros	467,29	205,37	(261,92)
CAPÍTULO 04.	**SUBVENCIONES CORRIENTES**	**942,09**	**947,47**	**5,38**
43	De org. autónomos, comerciales e industriales	3,01	8,39	5,38
45	De la Generalidad de Cataluña	939,08	939,08	0,00
CAPÍTULO 05.	**INGRESOS PATRIMONIALES**	**3,00**	**5,01**	**2,01**
531	Diferencias positivas de cambio	0,00	0,29	0,29
533	Otros ingresos/ int. depósitos a corto plazo	3,00	4,72	1,72
TOTAL INGRESOS		**1.412,38**	**1.157,85**	**(254,53)**

GASTOS		Presupuesto inicial (1)	Importes liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1−2)
CAPÍTULO 01.	**REMUNERACIONES PERSONAL**	**547,54**	**531,11**	**16,43**
100	Sueldos y salarios	443,06	430,52	12,54
110	Seguros y prestaciones sociales	95,78	92,61	3,17
120	Otros gastos sociales	8,70	7,98	0,72
CAPÍTULO 02.	**COMPRAS DE BIENES Y SERVICIOS**	**840,79**	**679,24**	**161,55**
201	Compras/trabajos realiz. por otras empresas	611,53	406,75	204,78
210	Alquileres	47,76	14,52	33,24
212	Conservación o reparación	4,81	5,56	(0,75)
213	Servicios de profesionales independientes	27,05	21,85	5,20
214	Transportes	21,04	5,39	15,65
215	Primas de seguros	3,00	3,69	(0,69)
216	Publicidad, propaganda y rel. públicas	3,00	22,40	(19,40)
217	Suministros	9,01	16,14	(7,13)
219	Otros gastos varios	84,14	135,03	(50,89)
22	Tributos	28,25	47,91	(19,66)
23	Variación de las provisiones	1,20	0,00	1,20
CAPÍTULO 03.	**GASTOS FINANCIEROS**	**3,01**	**5,56**	**(2,55)**
310	Gastos financieros a corto plazo	3,01	5,15	(2,14)
320	Diferencias negativas de cambio		0,41	(0,41)
CAPÍTULO 05.	**AMORTIZACIONES Y SUPERÁVITS**	**21,04**	**14,21**	**6,83**
500	Amortización inmovilizado inmaterial	4,21	2,19	2,02
510	Amortización inmovilizado material	12,32	11,24	1,08
52	Amortización gastos amortizables	4,51	0,78	3,73
TOTAL GASTOS		**1.412,38**	**1.230,12**	**182,26**

	Presupuesto definitivo	Liquidación	Diferencia
Derechos	1.412,38	1.157,85	(254,53)
Obligaciones	1.412,38	1.230,12	182,26
REMANENTE	**0,00**	**(72,27)**	**(72,27)**

Importes en miles de euros.

8.43. REGS DE CATALUNYA, SA

8.43.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO		
INMOVILIZADO		
Inmovilizaciones inmateriales	**23,61**	
Inmovilizaciones materiales	**3.075,73**	
Inmovilizaciones financieras	**3,92**	
TOTAL INMOVILIZADO		**3.103,26**
ACTIVO CIRCULANTE		
Deudores	**256.473,09**	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.224,81	
- Deudores varios	5.926,40	
- Administraciones públicas	10,87	
- Deudores por construcción de obras en curso	143.190,47	
- Deudores por construcción de obras terminadas	106.120,54	
Inversiones financieras temporales	**0,77**	
Tesorería	**197,64**	
Ajustes por periodificación	**7,97**	
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		**256.679,47**
TOTAL ACTIVO		**259.782,73**
PASIVO		
FONDOS PROPIOS		
Capital suscrito	**4.068,59**	
Reservas	**643,15**	
Resultado del ejercicio	**46,52**	
TOTAL FONDOS PROPIOS		**4.758,26**
ACREEDORES A LARGO PLAZO		
Deudas con entidades de crédito	**32.231,79**	
Otros acreedores	**8.787,99**	
TOTAL ACREEDORES A LARGO PLAZO		**41.019,78**
ACREEDORES A CORTO PLAZO		
Deudas con entidades de crédito	**3.226,66**	
Otros acreedores	**5.850,23**	
Acreedores comerciales	**204.151,46**	
- Anticipos recibidos	190.621,39	
- Deudas por compras o prestación de servicios	2.629,80	
- Acreedores por obras	10.900,27	
Otras deudas no comerciales	**171,02**	
- Administraciones públicas	166,34	
- Remuneraciones pendientes de pago	1,38	
- Otras deudas	3,30	
Ajustes por periodificación	**605,32**	
TOTAL ACREEDORES A CORTO PLAZO		**214.004,69**
TOTAL PASIVO		**259.782,73**

Importes en miles de euros.

Regs de Catalunya, SA

8.43.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
Gastos de explotación		**Ingresos de explotación**	
2. Aprovisionamientos	**2.305,42**	**1. Importe neto cifra de negocios**	**4.856,99**
3. Gastos de personal	**1.245,04**	**4. Otros ingresos de explotación**	**308,90**
Sueldos, salarios y asimilados	1.061,40		
Cargas sociales	183,64		
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	**168,67**		
6. Otros gastos de explotación	**1.379,64**		
Servicios exteriores	1.328,44		
Tributos	51,20		
Total gastos de explotación	**5.098,77**	**Total ingresos de explotación**	**5.165,89**
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	**67,12**		
7. Gastos financieros y gastos asimilados	**10,57**	**7. Otros intereses e ingresos asimilados**	**8,07**
Total gastos financieros	**10,57**	**Total ingresos financieros**	**8,07**
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	**2,50**
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**64,62**		
		9. Beneficios procedentes del inmovilizado	**0,18**
		Ingr. y beneficios procedentes del inmov. material	0,18
		Total ingresos extraordinarios	**0,18**
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	**0,18**		
V. BENEFIC. ANTES DE IMPUESTOS	**64,80**		
15. Impuesto sobre sociedades	**18,28**		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	**46,52**		

Importes en miles de euros.

Regs de Catalunya, SA

8.43.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2−1)
CAPÍTULO 3.	**INGRESOS PROPIOS**	**7.703,44**	**5.323,49**	**(2.379,95)**
	Ventas y prestación de servicios	**7.703,44**	**5.323,49**	**(2.379,95)**
	Prestación de servicios a terceros	3.869,00	3.085,24	(783,76)
	Prestación de servicios concentración parcelaria	3.534,00	1.519,44	(2.014,56)
	Otras ventas	300,44	718,81	418,37
CAPÍTULO 5.	**INGRESOS PATRIMONIALES**	**11,50**	**8,07**	**(3,43)**
	Ingresos financieros	**11,50**	**8,07**	**(3,43)**
	Ingresos financieros	11,50	8,07	(3,43)
TOTAL INGRESOS		**7.714,94**	**5.331,56**	**(2.383,38)**

GASTOS		Presupuesto inicial (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 2−1)
CAPÍTULO 1.	**REMUNERACIONES DE PERSONAL**	**1.252,48**	**1.245,05**	**(7,43)**
	Sueldos y salarios	**1.002,57**	**992,53**	**(10,04)**
	Sueldos y salarios	1.002,57	992,53	(10,04)
	Seguros y prestaciones sociales	**207,91**	**183,64**	**(24,27)**
	Cuotas sociales	207,91	183,64	(24,27)
	Otros gastos sociales	**42,00**	**68,88**	**26,88**
	Otros gastos	42,00	68,88	26,88
CAPÍTULO 2.	**GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**	**6.170,01**	**3.860,75**	**(2.309,26)**
	Compras y aprovisionamientos	**4.793,00**	**2.305,42**	**(2.487,58)**
	Trabajos realizados por otras empresas	4.793,00	2.305,42	(2.487,58)
	Servicios exteriores	**1.265,02**	**1.485,85**	**220,83**
	Alquileres	35,08	42,92	7,84
	Conservación y reparación	82,77	136,26	53,49
	Servicios de profesionales independientes	917,93	858,27	(59,66)
	Primas de seguros	40,05	33,26	(6,79)
	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	19,24	22,22	2,98
	Suministros	99,05	151,86	52,81
	- Suministros	*42,97*	*46,15*	*3,18*
	- Comunicaciones	*56,08*	*105,71*	*49,63*
	Otros gastos varios	70,90	241,06	170,16
	Tributos	**111,99**	**69,48**	**(42,51)**
	Tributos	43,04	51,20	8,16
	Impuesto de sociedades	68,95	18,28	(50,67)
CAPÍTULO 3.	**GASTOS FINANCIEROS**	**11,00**	**10,57**	**(0,43)**
	Deuda a corto plazo	**11,00**	**10,57**	**(0,43)**
	Gastos financieros a corto plazo	11,00	10,57	(0,43)
	- Intereses	*11,00*	*10,57*	*(0,43)*
CAPÍTULO 5.	**AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT DE EXPLOTAC.**	**281,45**	**215,19**	**(66,26)**
	Amortizaciones	**153,39**	**168,67**	**15,28**
	Amortización inmovilizado inmaterial	20,51	28,25	7,74
	Amortización inmovilizado material	132,88	140,42	7,54
	Ingresos patrimoniales	**128,06**	**46,52**	**(81,54)**
	Resultado de la actividad	128,06	46,52	(81,54)
TOTAL GASTOS		**7.714,94**	**5.331,56**	**(2.383,38)**

Importes en miles de euros.

Regs de Catalunya, SA

8.43.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupuesto inicial (1)	Derechos liquidados (2)	Desviac. (3 = 2–1)
CAPÍTULO 5.	**INGR. PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTAC.**	**281,45**	**375,93**	**94,48**
	Recursos generados por las operaciones	**281,45**	**375,93**	**94,48**
CAPÍTULO 8.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**54.446,00**	**45.123,82**	**(9.322,18)**
	Aportaciones al fondo patrimonial	**54.446,00**	**45.123,82**	**(9.322,18)**
	De la Generalidad de Cataluña	50.548,00	41.207,45	(9.340,55)
	- De Agricultura, Ganadería y Pesca	*48.936,00*	*37.899,14*	*(11.036,86)*
	- De Generalidad (indirectas)	*1.612,00*	*3.308,31*	*1.696,31*
	De organ. autónomos administr. ciales. y financieros	3.898,00	3.916,37	18,37
	- De la Agencia Catalana del Agua (indirectas)	*112,00*	*130,37*	*18,37*
	- De la Agencia Catalana del Agua	*3.786,00*	*3.786,00*	*0,00*
CAPÍTULO 9.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**19.601,00**	**11.221,99**	**(8.379,01)**
	Préstamos recibidos y cualquier tipo de deuda a l. p.	**4.809,00**	**6.511,00**	**1.702,00**
	Fuera del sector público	4.809,00	6.511,00	1.702,00
	- Por financiación de obras	*4.809,00*	*6.511,00*	*1.702,00*
	Otras variaciones de pasivos financieros a largo pl.	**14.792,00**	**4.710,99**	**(10.081,01)**
	Otras variaciones de pasivos financieros a largo pl.	14.792,00	4.710,99	(10.081,01)
TOTAL RECURSOS		**74.328,45**	**56.721,74**	**(17.606,71)**

DOTACIONES		Presupuesto inicial (1)	Obligacion. contraídas (2)	Desviac. (3 = 2–1)
CAPÍTULO 6.	**INVERSIONES REALES**	**65.319,45**	**60.228,91**	**(5.090,54)**
	Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	**281,45**	**256,57**	**(24,88)**
	Actuaciones e inversiones destinadas al uso general	**62.195,00**	**58.612,80**	**(3.582,20)**
	Actuaciones e inversiones destinadas al uso general	62.195,00	58.612,80	(3.582,20)
	- Por construcción de obras DAGP	*61.762,00*	*57.748,36*	*(4.013,64)*
	- Por construcción de obras ACA	*433,00*	*864,44*	*431,44*
	Gastos de establecimiento y formalización de deudas	**2.843,00**	**1.359,54**	**(1.483,46)**
	Gastos de emisión de deuda y otros gast. financ.	2.843,00	1.359,54	(1.483,46)
	- Gastos financieros crédito bancario	*1.905,00*	*999,51*	*(905,49)*
	- Gastos financieros créditos contratistas	*938,00*	*360,03*	*(577,97)*
CAPÍTULO 8.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**4.200,00**	**(8.315,27)**	**(12.515,27)**
	Variación del capital circulante	**4.200,00**	**(8.315,27)**	**(12.515,27)**
CAPÍTULO 9.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**4.809,00**	**4.808,10**	**(0,90)**
	Amortización de préstamos y anticipos largo plazo	**4.809,00**	**4.808,10**	**(0,90)**
	Fuera del sector público	**4.809,00**	**4.808,10**	**(0,90)**
	- Amortización créditos bancarios	*4.809,00*	*4.808,10*	*(0,90)*
TOTAL DOTACIONES		**74.328,45**	**56.721,74**	**(17.606,71)**

Importes en miles de euros.

8.44. EMPRESA DE PROMOCIÓ I LOCALITZACIÓ INDUSTRIAL DE CATALUNYA, SA

8.44.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**17.425,98**
Inmovilizaciones materiales	**13,53**	
- Mobiliario	22,98	
- Otro inmovilizado	17,39	
- Amortizaciones	(26,84)	
Inmovilizaciones financieras	**17.412,45**	
- Participaciones en empresas del grupo y asociad.	40.120,12	
- Créditos a empresas del grupo	300,50	
- Otros créditos	1.472,48	
- Provisión depreciación de inv. financier.	(24.480,65)	
ACTIVO CIRCULANTE		**2.207,43**
Deudores	**540,91**	
Administraciones públicas	**2,18**	
Inversiones financieras temporales	**1.642,82**	
Tesorería	**21,52**	
TOTAL ACTIVO		**19.633,41**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**16.844,39**
Capital suscrito	**24.336,70**	
Reservas de fusión	**406,41**	
Resultados negativos de ejercicios anteriores	**(7.908,05)**	
Resultados del ejercicio	**9,25**	
Dif. por redenominación	**0,08**	
INGRESOS QUE HAY QUE DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		**2.451,20**
Subvenciones pendientes de aplicar	**1.219,13**	
Otros ingresos a distribuir	**1.232,07**	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		**303,77**
Otras provisiones	**303,77**	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**34,05**
Acreedores comerciales	**16,19**	
Administraciones públicas	**17,86**	
TOTAL PASIVO		**19.633,41**

Importes en miles de euros.

Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA

8.44.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
3. Gastos de personal	**206,51**	**4. Otros ingresos de explotación**	**686,08**
Sueldos, salarios y asimilados	180,89	Subvenciones	686,08
Cargas sociales	25,62		
4. Dotaciones amortizaciones inmovil.	**4,86**		
6. Otros gastos de explotación	**519,48**		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**44,77**
7. Gastos financieros y gastos asimilados	**1,88**	**7. Otros ingresos financieros y asimilados**	**41,50**
8. Var. de las provisiones inv. finan.	**(317,88)**		
II. RESULT. FINANCIEROS POSITIVOS	**357,50**		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**312,73**		
13. Gastos extraordinarios	**303,77**	**12. Ingresos extraordinarios**	**0,26**
		13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	**0,03**
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	**303,48**
V. BENEFIC. ANTES DE IMPUESTOS	**9,25**		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	**9,25**		

Importes en miles de euros.

Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA

8.44.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuest. (3 = 1−2)
Capítulo 4. Subv. Generalidad	1.100,00	1.100,00	0,00
Otros ingresos	0,00	41,78	(41,78)
TOTAL INGRESOS	1.100,00	1.141,78	(41,78)

GASTOS	Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presupuest. (3 = 1−2)
Capítulo 1. Gastos de personal	260,72	206,51	54,21
Capítulo 2. Gastos de bienes corrientes	828,50	519,48	309,02
Capítulo 3. Gastos financieros	10,78	1,88	8,90
TOTAL GASTOS	1.100,00	727,87	372,13
Remanente de explotación	0,00	413,91	(413,91)
+ Remanente de explotación 2002		805,21	
Total remanente de explotación acumulado a 31.12.2003		1.219,12	

Importes en miles de euros.

Empresa de Promoció i Localització Industrial de Catalunya, SA

8.44.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 1 − 2)
Capítulo 8. Aportaciones a cuenta de capital	1.000,00	0,00	1.000,00
Capítulo 6. Enajenación inmovilizado	1.202,02	240,40	961,62
TOTAL RECURSOS	2.202,02	240,40	1.961,62

DOTACIONES	Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Desviaciones (3 = 1 − 2)
Capítulo 8. Adquisición de acciones	1.982,02	1.202,00	780,02
Capítulo 9. Amortización deuda	220,00	215,42	4,58
TOTAL DOTACIONES	2.202,02	1.417,42	784,60
Remanente de capital	0,00	(1.177,02)	1.177,02
+ Remanente de capital 2002		1.715,75	
Total remanente de capital acumulado a 31.12.2003		538,73	

Importes en miles de euros.

8.45. EFICIÈNCIA ENERGÈTICA, SA

8.45.1. Balance de situación abreviado a 31.12.2003

ACTIVO		
INMOVILIZADO		**5.617,12**
Inmovilizaciones materiales	0,64	
Inmovilizaciones financieras	5.616,48	
ACTIVO CIRCULANTE		**3.985,82**
Deudores	102,54	
Inversiones financieras temporales	3.699,89	
Tesorería	182,68	
Ajustes por periodificación	0,71	
TOTAL ACTIVO		**9.602,94**

PASIVO		
FONDOS PROPIOS		**9.043,39**
Capital social	10.920,00	
Reservas	940,06	
Resultados negativos de ejercicios anteriores	(1.889,11)	
Pérdidas y ganancias (beneficio o pérdida)	(927,56)	
INGRESOS A DISTRIBUIR		**5,87**
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		**229,35**
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**324,33**
TOTAL PASIVO		**9.602,94**

Importes en miles de euros.

Eficiència Energètica, SA

8.45.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Gastos de personal	**104,98**	**1. Ingresos de explotación**	**280,87**
a) Sueldos, salarios y asimilados	81,76	b) Otros ingresos de explotación	280,87
b) Cargas sociales	23,22		
3. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	**18,91**		
5. Otros gastos de explotación	**594,54**		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**437,56**
7. Variación de las provisiones de inversiones financieras	**44,16**	**2. Ingresos financieros**	**121,08**
		b) En empresas asociadas	39,86
		c) Otros ingresos financieros	37,69
		d) Beneficios en invers. financ.	43,53
II. RESULT. FINANCIEROS POSITIVOS	**76,92**		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	**360,64**
9. Variación de las provis. de inmov. inmat., mater. y cartera de control	**519,02**	**4. Beneficios en enajenación de inmovilizado**	**2,93**
10. Pérdidas procedentes del inmoviliz.	**52,88**		
		IV. RESULTADOS EXTRAORD. NEGATIVOS	**568,97**
		V. PÉRD. ANTES DE IMPUESTOS	**929,61**
14. Impuesto sobre sociedades	**(2,05)**		
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	**927,56**

Importes en miles de euros.

Eficiència Energètica, SA

8.45.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupues. aprobado	Derechos liquidados	Saldo presupues-tario	Cuenta de pérdidas y ganancias
CAPÍTULO 3.	INGRESOS PROPIOS	18,39	314,45	(296,06)	314,45
CAPÍTULO 4.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	6,28	(6,28)	6,28
CAPÍTULO 5.	INGRESOS PATRIMONIALES	317,30	84,15	233,15	84,15
Artículo 52	Intereses de depósito	61,30	43,53	17,77	43,53
Artículo 53	Otros ingresos financieros	256,00	37,69	218,31	37,69
Artículo 59	Otros ingresos patrimoniales	0,00	2,93	(2,93)	2,93
TOTAL INGRESOS		335,69	404,88	(69,19)	404,88

GASTOS		Presupues. aprobado	Obligacion. recono-cidas	Saldo presupues-tario	Cuenta de pérdidas y ganancias
CAPÍTULO 1.	REMUNERAC. AL PERSONAL	131,99	104,98	27,01	104,98
CAPÍTULO 2.	GAST. BIENES CORR. Y SERVIC.	198,31	592,48	(394,17)	592,48
CAPÍTULO 5.	AMORT. Y SUPERÁVIT EXPLOT.	5,39	18,91	(13,52)	18,91
	PROVISIÓN	0,00	603,72	(603,72)	603,72
	PÉRDIDAS PROCED. DEL INMOV.	0,00	12,35	(12,35)	12,35
TOTAL GASTOS		335,69	1.332,44	(996,75)	1.332,44
SALDO			(927,56)	927,56	(927,56)

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN	2003
Liquidación ejercicio	(927,56)
Derechos liquidados	404,88
Obligaciones reconocidas	1.332,44
Remanente ejercicios anteriores	(949,05)
Reman. acumulado a 31.12.2003	(1.876,61)

Importes en miles de euros.

Eficiència Energètica, SA

8.45.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Presupuesto definitivo	Derechos liquidados	Saldo presupuest.
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIER.	0,00	1.947,34	(1.947,34)
TOTAL RECURSOS	0,00	1.947,34	(1.947,34)

DOTACIONES	Presupuesto definitivo	Inversiones realizadas	Saldo presupuest.
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIER.	0,00	601,26	(601,26)
TOTAL DOTACIONES	0,00	601,26	(601,26)

PRESUPUESTO DE CAPITAL	2003
Liquidación ejercicio	**1.346,08**
Derechos liquidados	1.947,34
Obligaciones reconocidas	601,26
Remanente ejercicios anteriores	**1.120,64**
Remanente acumulado a 31.12.2003	**2.466,72**

Nota: En la Ley de presupuestos, EFIENSA no tiene aprobado presupuesto de capital.

Importes en miles de euros.

8.46. SANEJAMENT ENERGIA, SA

8.46.1. Balance de situación abreviado a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**2.335,30**
Inmovilizaciones materiales	**270,88**	
Inmovilizaciones financieras	**2.064,42**	
ACTIVO CIRCULANTE		**470,99**
Deudores	**48,76**	
Inversiones financieras temporales	**400,43**	
Tesorería	**15,76**	
Ajustes por periodificación	**6,04**	
TOTAL ACTIVO		**2.806,29**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**2.744,93**
Capital social	**3.245,40**	
Reservas	**22,61**	
Resultados negativos de ejercicios anteriores	**(364,40)**	
Pérdidas y ganancias (beneficio o pérdida)	**(158,68)**	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**61,36**
TOTAL PASIVO		**2.806,29**

Importes en miles de euros.

Sanejament Energia, SA

8.46.2 Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Gastos de personal	**40,99**	**1. Ingresos de explotación**	**37,61**
a) Sueldos, salarios y asimilados	33,13	a) Importe neto de la cifra de neg.	37,61
b) Segurid. social a cargo de la emp.	7,86		
3. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	**20,23**		
5. Otros gastos de explotación	**68,71**		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**92,32**
		2. Ingresos financieros	**13,59**
		c) Otros ingresos financieros	6,41
		d) Beneficios en invers. financ.	7,18
II. RESULT. FINANCIEROS POSITIVOS	**13,59**		
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**78,73**
9. Variación de las provisiones de inmovil.	**79,95**		
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	**79,95**
		V. PÉRD. ANTES DE IMPUESTOS	**158,68**
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	**158,68**

Importes en miles de euros.

Sanejament Energia, SA

8.46.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presupues. definitivo (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuestario (2–1)	Cuenta pérdidas y ganancias
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS	65,84	37,61	(28,23)	37,61
CAPÍTULO 5. INGRESOS PATRIMONIALES	40,00	13,59	(26,41)	13,59
TOTAL INGRESOS	105,84	51,20	(54,64)	51,20

GASTOS	Presupues. definitivo (1)	Obligac. reconocidas (2)	Saldo presupuestario (1–2)	Cuenta pérdidas y ganancias
CAPÍTULO 1. REMUNERAC. DEL PERSONAL	35,58	40,99	(5,41)	40,99
CAPÍTULO 2. GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	69,88	68,71	1,17	68,71
CAPÍTULO 5. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT DE EXPLOTACIÓN	0,38	20,23	(19,85)	20,23
PROVISIONES	0,00	79,95	(79,95)	79,95
TOTAL GASTOS	105,84	209,88	(104,04)	209,88
SALDO	0,00	(158,68)	(158,68)	(158,68)

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN	2003
Remanente del ejercicio	(158,68)
Remanente del ejercicio anterior	(341,86)
Remanente acumulado a 31.12.2003	(500,54)

Importes en miles de euros.

Sanejament Energia, SA

8.46.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Presupuesto definitivo (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuest. (3 = 1–2)
CAPÍTULO 6. ENAJENACIÓN DE INVER.	0,00	0,00	0,00
CAPÍTULO 7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS	0,00	0,00	0,00

DOTACIONES	Presupuesto definitivo (1)	Inversiones realizadas (2)	Saldo presupuest. (3)
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	0,00	0,00	0,00
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	179,88	(179,88)
TOTAL DOTACIONES	0,00	179,88	(179,88)

PRESUPUESTO DE CAPITAL	2003
Liquidación ejercicio	**(179,88)**
Derechos liquidados	0,00
Obligaciones reconocidas	179,88
Exceso recursos ejercicios anteriores	**868,68**
Total	**688,80**

Nota: En la Ley de presupuestos, SAENSA no tiene aprobado presupuesto de capital.

Importes en miles de euros.

8.47. CENTRE PER A L'EMPRESA I EL MEDI AMBIENT, SA

8.47.1. Balance de situación abreviado a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**108,47**
Gastos de establecimiento	**4,10**	
Inmovilizaciones inmateriales	**31,16**	
Inmovilizaciones materiales	**72,52**	
Inmovilizaciones financieras	**0,69**	
ACTIVO CIRCULANTE		**933,78**
Existencias	**4,10**	
Deudores	**319,97**	
Inversiones financieras temporales	**0,01**	
Tesorería	**600,39**	
Ajustes por periodificación	**9,31**	
TOTAL ACTIVO		**1.042,25**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**108,62**
Capital suscrito	**133,83**	
Aportaciones a futuras ampliaciones de capital	**28,50**	
Pérdidas y ganancias	**(53,71)**	
INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		**295,14**
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**638,49**
TOTAL PASIVO		**1.042,25**

Importes en miles de euros.

Centre per a l'Empresa i el Medi Ambient, SA

8.47.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
1. Consumos de explotación	**65,77**	**1. Ingresos de explotación**	**2.415,15**
2. Gastos de personal	**965,16**	a) Imp. neto de la cifra de neg.	572,52
a) Sueldos, salarios y salarios	747,17	b) Otros ingresos de explotación	1.842,63
b) Cargas sociales	217,99		
3. Dotaciones para amortizaciones inmovilizado	**51,71**		
5. Otros gastos de explotación	**1.392,91**		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**60,40**
6. Gastos financieros y asimilados	**5,25**	**2. Ingresos financieros**	**0,01**
c) Por otras deudas	5,25	c) Otros	0,01
8. Diferencias negativas de cambio	**0,07**	**3. Diferencias positivas de cambio**	**0,02**
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	**5,29**
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**65,69**
10. Pérdidas procedentes del inmov.	**1,31**	**7. Ingresos extraordinarios**	**1,17**
12. Gastos extraordinarios	**0,01**	**8. Ingresos y benef. de otros ejer.**	**13,58**
13. Gastos y pérdidas de ejercicios anteriores	**1,45**		
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	**11,98**		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	**53,71**
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	**53,71**

Importes en miles de euros.

Centre per a l'Empresa i el Medi Ambient, SA

8.47.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupues. aprobado	Derechos liquidados	Ajustes	Cuenta de pérdidas y ganancias	Saldo presupues-tario
		(1)	(2)	(3)	(4 = 2 + 3)	(5 = 2 – 1)
CAPÍTULO 3.	INGRESOS PROPIOS	606,70	587,27	0,00	587,27	(19,43)
Artículo 30	Ventas y prestación de servicios	606,70	572,52	0,00	572,52	(34,18)
Artículo 39	Ingresos extraordinarios	0,00	14,75	0,00	14,75	14,75
CAPÍTULO 4.	SUBVENCIONES CORRIENTES	1.847,03	2.137,77	(295,14)	1.842,63	290,74
Artículo 40	De la Administración del Estado	1.202,03	1.202,02	0,00	1.202,02	(0,01)
Artículo 45	De la Generalidad de Cataluña	645,00	903,00	(295,14)	607,86	258,00
Artículo 49	Otras subvenc. de explotación	0,00	32,75	0,00	32,75	32,75
CAPÍTULO 5.	INGRESOS PATRIMONIALES	0,00	0,03	0,00	0,03	0,03
Artículo 53	Otros ingresos financieros	0,00	0,03	0,00	0,03	0,03
TOTAL INGRESOS		2.453,73	2.725,07	(295,14)	2.429,93	271,34

GASTOS		Presupues. aprobado	Obligacion. contraídas	Ajustes	Cuenta de pérdidas y ganancias	Saldo presupues-tario
		(1)	(2)	(3)	(4 = 2 + 3)	(5 = 2 – 1)
CAPÍTULO 1.	REMUNERAC. DEL PERSONAL	944,75	908,10	57,07	965,17	(36,65)
Artículo 10	Sueldos y salarios	711,83	702,61	44,56	747,17	(9,22)
Artículo 11	Seguros y prestaciones sociales	206,43	185,51	11,37	196,88	(20,92)
Artículo 12	Otros gastos sociales	26,49	19,98	1,14	21,12	(6,51)
CAPÍTULO 2.	GAST. BIENES CORR. Y SERV.	1.508,98	1.247,32	214,13	1.461,45	(261,66)
Artículo 20	Compras y aprovis. (var. de exist.)	0,00	0,00	65,77	65,77	0,00
Artículo 21	Servicios exteriores	1.508,98	1.119,21	134,71	1.253,92	(389,77)
Artículo 22	Tributos	0,00	127,53	11,46	138,99	127,53
Artículo 29	Gastos extraordinarios	0,00	0,58	2,19	2,77	0,58
CAPÍTULO 3.	GASTOS FINANCIEROS	0,00	4,99	0,32	5,31	4,99
Artículo 31	Deuda a corto plazo	0,00	4,94	0,30	5,24	4,94
Artículo 32	Diferencias negativas de cambio	0,00	0,05	0,02	0,07	0,05
CAPÍTULO 5.	AMORT. Y SUPERÁVIT DE EXPLOT.	0,00	0,00	51,71	51,71	0,00
Artículo 50	Amortiz. del inmovilizado inmat.	0,00	0,00	0,38	0,38	0,00
Artículo 51	Amortiz. del inmovilizado material	0,00	0,00	24,29	24,29	0,00
Artículo 52	Amortiz. de gast. amortizables	0,00	0,00	27,04	27,04	0,00
TOTAL GASTOS		2.453,73	2.160,41	323,23	2.483,64	(293,32)
RESULT. DE LAS OPERACIONES CORRIENTES (superávit)			564,66		(53,71)	

Importes en miles de euros.

Centre per a l'Empresa i el Medi Ambient, SA

8.47.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Desviaciones (3 = 2 – 1)
CAPÍTULO 8.	VARIACIÓN ACTIVOS FINANCIEROS	28,50	28,50	0,00
Artículo 83	Aportaciones al fondo patrimonial	28,50	28,50	0,00
TOTAL RECURSOS		28,50	28,50	0,00

DOTACIONES		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones reconocidas (2)	Desviaciones (3 = 2 – 1)
CAPÍTULO 6.	INVERSIONES REALES	28,50	21,09	(7,41)
Artículo 64	Inversiones en mobiliario y enseres	14,00	0,66	(13,34)
Artículo 65	Inversion. en equipo de proceso de datos	14,50	3,53	(10,97)
Artículo 68	Inversiones en inmovilizado inmaterial	0,00	12,80	12,80
Artículo 69	Gastos de establ. y formación de deudas	0,00	4,10	4,10
CAPÍTULO 8.	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,05	0,05
Artículo 82	Constitución de depósitos y fianzas	0,00	0,05	0,05
TOTAL DOTACIONES		28,50	21,14	(7,36)

RESULTADO DE LAS OPERACIONES DE CAPITAL (Superávit)	7,36	
SUPERÁVIT DEL EJERCICIO 2003		572,02
DÉFICIT ACUMULADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		(381,38)
SUPERÁVIT ACUMULADO A 31.12.03		190,64

Importes en miles de euros.

8.48. FORESTAL CATALANA, SA

8.48.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**975,68**
Gastos de ampliación de capital	**15,88**	
Inmovilizaciones inmateriales	**378,60**	
- Derechos s/bienes de arrendamiento financiero	614,65	
- Aplicaciones informáticas	73,25	
- Amortizaciones	(309,30)	
Inmovilizaciones materiales	**575,57**	
- Terrenos y construcciones	91,87	
- Instalaciones técnicas y maquinaria	473,72	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	190,85	
- Otro inmovilizado	952,72	
- Amortizaciones	(1.133,59)	
Inmovilizaciones financieras	**5,63**	
- Dep. y fianzas constituidos a largo plazo	5,63	
GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		**10,59**
ACTIVO CIRCULANTE		**8.899,03**
Existencias	**2.485,55**	
- Materias primas y otros aprovisionamientos	4,70	
- Productos en curso y semiterminados	1.544,78	
- Productos terminados	935,53	
- Anticipos	0,54	
Deudores	**6.404,36**	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	6.493,07	
- Personal	13,81	
- Administraciones públicas	15,00	
- Provisiones	(117,52)	
Tesorería	**9,12**	
TOTAL ACTIVO		**9.885,30**

Importes en miles de euros.

Forestal Catalana, SA

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**1.835,91**
Capital suscrito	**2.745,60**	
Reservas de revalorización	**35,63**	
Reservas	**19,40**	
- Reserva legal	4,12	
- Otras reservas	15,24	
- Diferencia por ajuste capital a euros	0,04	
Pérdidas y ganancias	**(964,72)**	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		**111,80**
- Provisiones para pensiones y obligaciones similares	18,59	
- Fondo de reversión	93,21	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**800,43**
Deudas con entidades de crédito a largo plazo	**652,73**	
Otros acreedores	**147,70**	
- Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo	147,70	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**7.137,16**
Deudas con entidades de crédito	**1.653,04**	
- Préstamos y otras deudas	1.552,83	
- Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo	100,21	
Acreedores comerciales	**5.087,99**	
- Anticipos recibidos por pedidos	1.055,12	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	1.857,80	
- Deudas representadas por efectos a pagar	2.175,07	
Otras deudas no comerciales	**348,34**	
- Administraciones públicas	290,13	
- Remuneraciones pendientes de pago	58,21	
Ajustes por periodificación	**47,79**	
TOTAL PASIVO		**9.885,30**

Importes en miles de euros.

Forestal Catalana, SA

8.48.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
1. Reducción existencias productos terminados	**288,72**	**1. Importe neto de cifra de negocios**	**10.611,04**
2. Aprovisionamientos	**6.571,21**	a) Ventas	257,75
a) Consumos de mercaderías	183,43	b) Prestación de servicios	10.353,29
b) Consumos de mater.primas	668,13	**2. Aumento de exist. prod. term.**	**312,56**
c) Otros gastos externos	5.719,65	**3. Trabajos efect. por empresa para inmovilizado**	**34,77**
3. Gastos de personal	**3.851,76**	**4. Otros ingresos de explotación**	**0,90**
a) Sueldos, salarios y asimilados	2.754,25	a) Ingresos accesorios y otros	0,90
b) Cargas sociales	1.097,51		
4. Dotaciones amortizaciones del inmovilizado	**218,92**		
6. Otros gastos de explotación	**1.017,93**		
a) Servicios exteriores	1.001,37		
b) Tributos	10,57		
c) Dotación fondo de reversión	5,99		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**989,27**
7. Gast. financieros y gast. asim.	**38,33**	**7. Otros intereses e ingr. asim.**	**10,46**
c) Por deudas con terceros	38,33	c) Otros intereses	10,46
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	**27,87**
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**1.017,14**
11. Pérdidas procedentes del inmov.	**4,20**	**9. Beneficios proced.del inmov.**	**6,11**
14. Gastos y pérdidas otros ejerc.	**3,99**	**12. Ingresos extraordinarios**	**5,54**
		13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	**48,96**
IV. RESULTADOS EXTRAORDIN. POSITIVOS	**52,42**		
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	**964,72**
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	**964,72**

Importes en miles de euros.

Forestal Catalana, SA

8.48.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presupues. aprobado	Derechos liquidados	Ajustes	Cuenta explot.	Saldo presupues.
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS	**12.918,83**	**10.923,60**	**0,00**	**10.923,60**	**1.995,23**
Artículo 30. Ventas y prestación de servicios	**12.918,83**	**10.923,60**	**0,00**	**10.923,60**	**1.995,23**
Venta de bienes	450,00	257,75	0,00	257,75	192,25
Prestación de servicios	12.120,24	10.353,29	0,00	10.353,29	1.766,95
Incrementos de existencias	348,59	312,56	0,00	312,56	36,03
CAPÍTULO 5. INGR. PATR. Y DÉF. DE EXPLOT.	**78,13**	**106,75**	**0,00**	**106,75**	**(28,62)**
Artículo 53. Otros ingresos	**78,13**	**106,75**	**0,00**	**106,75**	**(28,62)**
TOTAL INGRESOS	**12.996,96**	**11.030,35**	**0,00**	**11.030,35**	**1.966,61**

GASTOS	Presupues. aprobado	Obligac. contraídas	Ajustes	Cuenta explot.	Saldo presupues.
CAPÍTULO 1. REMUNERAC. DE PERSONAL	**3.305,35**	**4.095,15**	**0,00**	**4.095,15**	**(789,80)**
Artículo 10. Sueldos y salarios y dietas	**2.391,31**	**2.997,64**	**0,00**	**2.997,64**	**(606,33)**
Artículo 11. Cuotas sociales	**854,04**	**917,06**	**0,00**	**917,06**	**(63,02)**
Artículo 12. Otros gastos sociales	**60,00**	**180,45**	**0,00**	**180,45**	**(120,45)**
CAPÍTULO 2. GASTOS DE BIENES Y SERVIC.	**9.258,90**	**7.628,48**	**0,00**	**7.628,48**	**1.630,42**
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	**8.536,20**	**6.859,93**	**0,00**	**6.859,93**	**1.676,27**
Compras de mercaderías y materias primas	1.080,00	851,56	0,00	851,56	228,44
Trabajos realizados por otras empresas	7.400,00	5.719,65	0,00	5.719,65	1.680,35
Reducción de existencias	56,20	288,72	0,00	288,72	(232,52)
Artículo 21. Servicios exteriores	**710,68**	**757,98**	**0,00**	**757,98**	**(47,30)**
Alquileres	120,00	194,25	0,00	194,25	(74,25)
Reparaciones y conservación	127,47	172,71	0,00	172,71	(45,24)
Servicios de profesionales independientes	80,00	47,74	0,00	47,74	32,26
Transportes	3,01	0,00	0,00	0,00	3,01
Seguros	50,00	43,48	0,00	43,48	6,52
Suministros y comunicaciones	200,00	192,77	0,00	192,77	7,23
Gastos varios	130,20	107,03	0,00	107,03	23,17
Artículo 22. Tributos	**12,02**	**10,57**	**0,00**	**10,57**	**1,45**
CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS	**100,00**	**38,33**	**0,00**	**38,33**	**61,67**
Artículo 31. Gastos financieros a corto plazo	**100,00**	**38,33**	**0,00**	**38,33**	**61,67**
CAPÍTULO 5. AMOR. Y SUPERÁVIT DE EXPL.	**332,71**	**(739,80)**	**964,72**	**224,92**	**1.072,51**
Artículo 50. Amortización inmovilizado inmater.	**65,00**	**91,76**	**0,00**	**91,76**	**(26,76)**
Artículo 51. Amortización inmovilizado mater.	**130,00**	**125,91**	**0,00**	**125,91**	**4,09**
Artículo 52. Amortización gastos amortizables	**1,00**	**1,25**	**0,00**	**1,25**	**(0,25)**
Artículo 53. Dotación al fondo de reversión	**6,01**	**6,00**	**0,00**	**6,00**	**0,01**
Artículo 54. Superávit de explotación	**130,70**	**(964,72)**	**964,72**	**0,00**	**1.095,42**
CAPÍTULO VI. RESULTADO EXTRAORDINAR.	**0,00**	**8,19**	**0,00**	**8,19**	**(8,19)**
TOTAL GASTOS	**12.996,96**	**11.030,35**	**964,72**	**11.995,07**	**1.966,61**

Importes en miles de euros.

Forestal Catalana, SA

8.48.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Presupues. aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuestario (3 = 2–1)
CAPÍTULO 5. INGRESOS PATRIMONIALES	**130,70**	**(736,77)**	**867,47**
Artículo 56. Recursos generados por operaciones	130,70	(736,77)	867,47
CAPÍTULO 6. ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	**0,00**	**15,03**	**(15,03)**
Artículo 60/65. Enajenaciones inmovilizaciones material	0,00	0,09	(0,09)
Artículo 68. Enajenaciones inmovilizaciones inmaterial	0,00	14,94	(14,94)
CAPÍTULO 8. ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Artículo 82. Devolución depósitos y fianzas	0,00	0,00	0,00
CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	**3.003,04**	**3.341,95**	**(338,91)**
Artículo 90. Préstamos recibidos a largo plazo	1.200,00	0,00	1.200,00
Artículo 92. Ampliaciones de capital	0,00	1.199,57	(1.199,57)
Artículo 93. Otras variaciones de pasivos financieros a l. p.	0,00	589,55	(589,55)
Artículo 94. Préstamos recibidos a corto plazo	1.803,04	1.552,83	250,21
TOTAL RECURSOS	**3.133,74**	**2.620,21**	**513,53**

DOTACIONES	Presupues. aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presupuestario (3 = 2–1)
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	**365,00**	**256,46**	**108,54**
Artículo 62/65. Inversiones en inmovilizado material	295,00	172,49	122,51
Artículo 68. Inversiones en inmovilizado inmaterial	70,00	70,26	(0,26)
Artículo 69. Gastos de establecimiento y ampliación de capital	0,00	13,71	(13,71)
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	**2.768,74**	**810,92**	**1.957,82**
Artículo 85. Variación del capital circulante	2.768,74	810,92	1.957,82
CAPÍTULO 9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	**0,00**	**1.552,83**	**(1.552,83)**
Artículo 95. Amortización préstamos a corto plazo	0,00	1.552,83	(1.552,83)
TOTAL DOTACIONES	**3.133,74**	**2.620,21**	**513,53**

Importes en miles de euros.

8.49. ENERGÈTICA D'INSTAL·LACIONS SANITÀRIES, SA

8.49.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**1.245,13**
Inmovilizaciones inmateriales	**0,42**	
Inmovilizaciones financieras	**1.244,71**	
ACTIVO CIRCULANTE		**1.698,20**
Deudores	**480,91**	
Inversiones financieras temporales	**1.001,29**	
Tesorería	**216,00**	
TOTAL ACTIVO		**2.943,33**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**2.574,40**
Capital social	**3.606,55**	
Reservas	**19,01**	
Resultados de ejercicios anteriores	**(848,45)**	
Pérdidas y ganancias (beneficio o pérdida)	**(202,71)**	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		**51,82**
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**317,11**
TOTAL PASIVO		**2.943,33**

Importes en miles de euros.

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA

8.49.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
1. Consumos de explotación	**595,89**	**1. Ingresos de explotación**	**617,59**
2. Gastos de personal	**45,86**	a) Importe neto de cifra de neg.	617,59
a) Sueldos, salarios y asimilados	37,31		
b) Cargas sociales	8,55		
3. Dotaciones para amort. del inmov.	**0,19**		
5. Otros gastos de explotación	**77,92**		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**102,27**
		7. Ingresos financieros	**29,71**
		c) Otros ingresos financieros	17,27
		d) Benef. en valores negociables	12,44
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	**29,71**		
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**29,71**	**III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS**	**102,27**
9. Variación de las provis. de inmov. inmat., material y cartera de control	**131,56**		
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	**131,56**
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	**204,12**
15. Impuesto sobre sociedades	**(1,41)**		
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	**202,71**

Importes en miles de euros.

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA

8.49.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presupues. aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuestario (3 = 2 − 1)	Cuenta de pérdidas y ganancias (4)
CAPÍTULO 3. INGRESOS PROPIOS	578,55	617,59	39,04	617,59
CAPÍTULO 5. INGRESOS PATRIMONIALES Y DÉFICIT DE EXPLOTACIÓN	72,17	29,71	(42,46)	29,71
TOTAL INGRESOS	650,72	647,30	(3,42)	647,30

GASTOS	Presupues. aprobado (1)	Obligac. contraídas (2)	Saldo presupuestario (3 = 1 − 2)	Cuenta de pérdidas y ganancias (4)
CAPÍTULO 1. REMUNERAC. AL PERSONAL	41,82	45,86	(4,04)	45,86
CAPÍTULO 2. GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	607,54	672,40	(64,86)	672,40
CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS	0,06	0,00	0,06	0,00
CAPÍTULO 5. AMORTIZACIÓN Y SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	1,30	0,19	1,11	0,19
PROVISIONES	0,00	131,56	(131,56)	131,56
TOTAL GASTOS	650,72	850,01	(199,29)	850,01
SALDO		(202,71)	(202,71)	(202,71)

PRESUPUESTO DE EXPLOTAC.	2003
Liquidación ejercicio	**(202,71)**
Derechos liquidados	647,30
Obligaciones reconocidas	850,01
Remanente ejercicios anteriores	**(829,44)**
Reman. acumulado a 31.12.2003	**(1.032,15)**

Importes en miles de euros.

Energètica d'Instal·lacions Sanitàries, SA

8.49.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Presupuesto definitivo (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupuestar. (3 = 2–1)
CAPÍTULO 6. ENAJENACIÓN DE INVER.	0,00	0,00	0,00
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIER.	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS	0,00	0,00	0,00

DOTACIONES	Presupuesto definitivo (1)	Obligaciones reconocidas (2)	Saldo presupuestar. (3 = 2–1)
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	0,00	0,00	0,00
CAPÍTULO 8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIER.	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOTACIONES	0,00	0,00	0,00

PRESUPUESTO DE CAPITAL	2003
Liquidación ejercicio	**0,00**
Derechos liquidados	0,00
Obligaciones reconocidas	0,00
Remanente ejercicios anteriores	**1.528,03**
Remanente acumulado a 31.12.2003	**1.528,03**
TOTAL	**1.528,03**

Importes en miles de euros.

8.50. SISTEMA D'EMERGÈNCIES MÈDIQUES, SA

8.50.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**278,42**
Inmovilizaciones inmateriales	**189,98**	
- Propiedad industrial	1,16	
- Aplicaciones informáticas	660,08	
- Amortización acumulada	(471,26)	
Inmovilizaciones materiales	**88,44**	
- Instalaciones técnicas	326,81	
- Mobiliario	81,44	
- Equipos informáticos	14,27	
- Otro inmovilizado material	6,26	
- Amortización acumulada	(340,34)	
ACTIVO CIRCULANTE		**31.647,10**
Deudores	**31.608,45**	
- Clientes	29.321,37	
- Deudores varios	2.286,71	
- Administraciones públicas deudoras	0,37	
Inversiones financieras temporales	**0,15**	
- Otros créditos	0,15	
Tesorería	**24,71**	
Ajustes por periodificación	**13,79**	
TOTAL ACTIVO		**31.925,52**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**208,98**
Capital suscrito	**390,36**	
Reservas	**0,01**	
- Reserva ajuste a Euros	0,01	
Resultados de ejercicios anteriores	**(15,13)**	
- Resultados negativos de otros ejercicios	(15,13)	
Pérdidas y ganancias	**(166,26)**	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**31.716,54**
Deudas con entidades de crédito	**10.907,68**	
- Préstamos y otras deudas	10.907,68	
Acreedores comerciales	**20.487,78**	
- Deudas por compras de bienes y servicios	20.487,78	
Otras deudas no comerciales	**321,08**	
- Administraciones públicas	253,45	
- Remuneraciones pendientes de pago	67,63	
TOTAL PASIVO		**31.925,52**

Importes en miles de euros.

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA

8.50.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**49.258,37**	**1. Importe neto de la cifra de neg.**	**57.382,15**
- Consumo de mercaderías	10,33	- Prestaciones de servicios	57.382,15
- Otros gastos externos	49.248,04	**4. Otros ingresos de explotación**	**47,19**
3. Gastos de personal	**5.334,48**	- Ingresos accesorios	47,49
- Sueldos, salarios y asimilados	4.223,09	- Subvenciones a la explotación	(0,30)
- Cargas sociales	1.111,39		
4. Dotac. para amortiz. de inmov.	**166,26**		
6. Otros gastos de explotación	**2.525,58**		
- Servicios exteriores	2.522,37		
- Tributos	3,21		
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	**144,65**		
7. Gastos financieros	**312,22**	**7. Ingresos financieros**	**1,31**
- Intereses deudas a corto plazo	185,02	- Otros intereses	1,31
- Otros gastos financieros	127,20		
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	**310,91**
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIV. ORDINARIAS	**166,26**
		V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS	**166,26**
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS)	**166,26**

Importes en miles de euros.

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA

8.50.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presupuesto	Derechos liquidados	Ajustes	Realizado	Saldo presupues.
Venta de servicios al CatSalut	53.283,29	54.212,19	0,00	54.212,19	928,90
Venta de servicios otros	3.696,71	3.217,15	0,00	3.217,15	(479,56)
Intereses de depósito	0,52	1,31	0,00	1,31	0,79
Ingresos extraordinarios	17,16	0,00	0,00	0,00	(17,16)
TOTAL INGRESOS	**56.997,68**	**57.430,65**	**0,00**	**57.430,65**	**432,97**

GASTOS	Presupuesto	Obligac. contraídas	Ajustes	Cuenta explotac.	Saldo presupues.
Gastos de funcionamiento	**56.997,68**	**57.430,65**	**166,26**	**57.596,91**	**599,23**
Remuneraciones de personal	5.894,78	5.334,48	0,00	5.334,48	(560,30)
Compras y aprovisionamientos	46.359,43	49.258,37	0,00	49.258,37	2.898,94
Servicios exteriores	4.629,43	2.522,37	0,00	2.522,37	(2.107,06)
Tributos	4,65	3,21	0,00	3,21	(1,44)
Gast. financieros a c. plazo	109,39	312,22	0,00	312,22	202,83
Dotaciones para amortizac.	0,00	0,00	166,26	166,26	166,26
TOTAL GASTOS	**56.997,68**	**57.430,65**	**166,26**	**57.596,91**	**599,23**

Importes en miles de euros.

Nota: Los importes de la columna "Presupuesto" de varias partidas de ingresos de esta liquidación no coinciden con los importes previstos en la Ley de presupuestos. En cambio, sí que coinciden los ingresos totales.

Sistema d'Emergències Mèdiques, SA

8.50.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS	Presupuesto	Derechos liquidados	Ajustes	Saldo presupues.
Aport. a cuenta de cap. del SCS	180,30	0,00	0,00	(180,30)
Prést. recibidos y deuda l/p fuera sector públ.	472,19	0,00	0,00	(472,19)
TOTAL RECURSOS	**652,49**	**0,00**	**0,00**	**(652,49)**

DOTACIONES	Presupuesto	Obligaciones contraídas	Ajustes	Saldo presupues.
Gastos de capital	**652,49**	**14,75**	**(14,75)**	**(637,74)**
Inv. maq. instalaciones y utillaje	282,47	6,26	(6,26)	(276,21)
Inv. mobiliario y enseres	54,09	0,55	(0,55)	(53,54)
Inv. equipos de proceso de datos	17,43	0,00	0,00	(17,43)
Inv. inmovilizado inmaterial	298,50	7,94	(7,94)	(290,56)
TOTAL DOTACIONES	**652,49**	**14,75**	**(14,75)**	**(637,74)**

Importes en miles de euros.

8.51. ADMINISTRACIÓ, PROMOCIÓ I GESTIÓ, SA

8.51.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**48.710,00**
Gastos de establecimiento	**17,60**	
Inmovilizaciones inmateriales	**251,73**	
- Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	24,04	
- Derechos de traspaso	39,07	
- Aplicaciones informáticas	1.672,64	
- Amortizaciones	(1.484,02)	
Inmovilizaciones materiales	**16.566,03**	
- Terrenos y construcciones	18.612,44	
- Otras instalaciones, utillajes y mobiliario	4.594,31	
- Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	108,92	
- Otro inmovilizado	2.091,67	
- Amortizaciones	(8.841,31)	
Inmovilizaciones financieras	**891,90**	
- Participaciones en empresas del grupo	120,20	
- Cartera de valores a largo plazo	1,80	
- Otros créditos	358,12	
- Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	412,14	
- Provisiones	(0,36)	
Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo	**30.982,74**	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	30.982,74	
GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		**5.853,52**
ACTIVO CIRCULANTE		**50.682,40**
Existencias	**132,15**	
- Comerciales	132,15	
Deudores	**43.077,75**	
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	4.240,67	
- Empresas del grupo, deudores	54,13	
- Deudores varios	1.293,58	
- Personal	81,94	
- Administraciones públicas	37.507,98	
. Administ. públicas Generalidad de Cataluña	*36.936,35*	
. Administ. Estado - Agencia Tributaria	*18,22*	
. Otros entes públicos	*553,41*	
- Provisiones	(100,55)	
Inversiones financieras temporales	**55,91**	
- Otros créditos	53,70	
- Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	2,21	
Tesorería	**7.121,80**	
Ajustes por periodificación	**294,79**	
TOTAL ACTIVO		**105.245,92**

Importes en miles de euros.

Administració, Promoció i Gestió, SA

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**13.030,36**
Capital	**17.918,45**	
- Capital suscrito	12.823,00	
- Aportaciones para futuras ampliaciones de capital	5.095,45	
Reservas	**33.672,70**	
- Otras reservas	33.672,70	
Resultados de ejercicios anteriores	**(3.883,50)**	
- Resultados negativos de ejercicios anteriores	(3.883,50)	
Pérdidas y ganancias (beneficio o pérdida)	**(34.677,29)**	
INGRESOS DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS		**351,57**
Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	**349,83**	
Subvenciones a la explotación no aplicables al ejercicio	**1,74**	
ACREEDORES A LARGO PLAZO		**36.752,14**
Deudas con entidades de crédito	**34.424,64**	
- Deudas a largo plazo con entidades de crédito	34.424,64	
Otros acreedores	**2.327,50**	
- Otras deudas	1.666,68	
- Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	660,82	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**55.111,85**
Deudas con entidades de crédito	**858,54**	
- Préstamos y otras deudas	119,05	
- Deudas por intereses	739,49	
Acreedores comerciales	**13.418,03**	
- Deudas por compras o prestaciones de servicios	13.418,03	
Otras deudas no comerciales	**40.835,28**	
- Administraciones públicas	40.346,66	
. INCASOL	*38.404,73*	
. Hacienda pública acreedora por retenciones de realizadas	*419,17*	
. Organismos de la seguridad social	*188,93*	
. Otros entes públicos	*1.333,83*	
- Otras deudas	245,65	
- Remuneraciones pendientes de pago	242,97	
TOTAL PASIVO		**105.245,92**

Importes en miles de euros.

Administració, Promoció i Gestió, SA

8.51.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**35.249,39**	**1. Importe neto cifra de negocios**	**12.542,63**
c) Otros gastos externos	35.249,39	b) Prestación de servicios	12.542,63
3. Gastos de personal	**9.864,90**	**4. Otros ingresos de explotación**	**25.521,49**
a) Sueldos, salarios y asimilados	7.524,37	a) Ingresos accesorios y otros	3.020,83
b) Cargas sociales	2.340,53	b) Subvenciones	22.500,66
4. Dotaciones amort. de inmoviliz.	**716,22**	b.1. D.G. Arquitec. y Vivie.	*22.389,32*
5. Variación de provis. de tráfico	**7,56**	b.2. INCASOL- Financiación obras PDO	*0,00*
b) Var. provis. y pérdidas créditos incobr.	7,56	b.3. Otras subvenciones Generalidad de Cat.	*96,64*
6. Otros gastos de explotación	**4.292,99**	b.4. Otros entes públicos	*14,70*
a) Servicios exteriores	4.176,64		
b) Tributos	116,35		
		I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN	**12.066,94**
7. Gastos financieros y gastos asimilados	**792,69**	**6. Ingr. otros valores neg. de créd. del activo inmov.**	**37,31**
c) Por deudas con terceros y gastos asim.	792,69	c) En empresas fuera del grupo	37,31
9. Diferencias negativas de cambio	**0,04**	**7. Otros ingr. financieros y asim.**	**169,50**
		c) Otros intereses	169,50
		II. RESULT. FINANCIEROS NEG.	**585,92**
		III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**12.652,86**
11. Pérdidas procedentes del inmov.	**4,13**	**12. Ingresos extraordinarios**	**12,99**
13. Gastos extraordinarios	**0,93**	**13. Ingres. y benefic. de otros ejerc.**	**101,79**
14. Gastos y pérdidas otros ejer.	**22.134,15**		
		IV. RESULTADOS EXTRAORDINAR. NEGATIVOS	**22.024,43**
		V. PÉRD. ANTES DE IMPUESTOS	**34.677,29**
		VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDA)	**34.677,29**

Importes en miles de euros.

Administració, Promoció i Gestió, SA

8.51.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS	Presupues. inicial (1)	Modificac. CAE 14.11.03 (2)	Modificac. a aprobar (3)	Derechos liquidados (4=1+2+3)	Desviación s/a inicial (5)	% (6)
CAPÍTULO III. INGRESOS PROPIOS	**25.477,21**	**(10.896,83)**	**1.097,86**	**15.678,24**	**(9.798,97)**	**-38,46**
Artículo 30. Ventas y prestación de servic.	**25.180,79**	**(11.488,21)**	**1.003,13**	**14.695,71**	**(10.485,08)**	**-41,64**
301.01. Ingres. adm. patri. viv. prop. INCASOL	20.179,43	(11.609,77)	619,93	9.189,59	(10.989,84)	-54,46
301.02. Ingres. adm. patrim. propio gestión O.N.	2.375,57	33,81	365,30	2.774,68	399,11	16,80
301.03. Prestación servicios al INCASOL	2.230,00	0,00	0,00	2.230,00	0,00	0,00
302.01. Otros ingresos	395,79	87,75	17,90	501,44	105,65	26,69
Artículo 39. Otros ingresos	**296,42**	**591,38**	**94,73**	**982,53**	**686,11**	**231,47**
390.01. Otros ingresos	296,42	591,38	94,73	982,53	686,11	231,47
CAPÍT. IV. SUBV. COR. REC. POR LA EMP.	**23.734,50**	**12.140,36**	**(12.005,18)**	**23.869,68**	**135,18**	**0,57**
Artículo 44. De empr. púb. y otros entes púb.	**0,00**	**12.029,02**	**(12.029,02)**	**0,00**	**0,00**	-
440.01. Transf. cor. de emp. púb. y otros entes públicos	0,00	12.029,02	(12.029,02)	0,00	0,00	-
Artículo 45. De la Generalidad de Cataluña	**23.734,50**	**96,64**	**23,84**	**23.854,98**	**120,48**	**0,51**
450.01. De la Generalidad de Cataluña	23.734,50	96,64	23,84	23.854,98	120,48	0,51
Artículo 46. Transf. de entes territoriales	**0,00**	**14,70**	**0,00**	**14,70**	**14,70**	-
460.01. Transferen. de entes territoriales	0,00	14,70	0,00	14,70	14,70	-
CAPÍTULO V. INGR. PATR. Y DÉFIC. DE EXP.	**636,26**	**(430,79)**	**11.824,72**	**10.857,77**	**10.221,51**	**1606,50**
Artículo 52. Intereses de depósito	**145,68**	**(1,50)**	**(1,12)**	**143,06**	**(2,62)**	**-1,80**
520.01. Intereses de depósito	145,68	(1,50)	(1,12)	143,06	(2,62)	-1,80
Artículo 53. Otros ingresos financieros	**58,58**	**2,71**	**2,45**	**63,74**	**5,16**	**8,81**
533.01. Otros ingresos	58,58	2,71	2,45	63,74	5,16	8,81
Artículo 54. Arrendamientos	**432,00**	**(432,00)**	**11.823,39**	**10.650,97**	**10.218,97**	**2365,50**
540.01 Arrendamientos	432,00	(432,00)	11.823,39	10.650,97	10.218,97	2365,50
TOTAL INGRESOS	**49.847,97**	**812,74**	**917,40**	**50.405,69**	**557,72**	**1,12**

Importes en miles de euros.

Nota: Los importes de la columna "Presupuesto inicial" de algunas partidas de gastos de esta liquidación no coinciden con los importes previstos en la Ley de presupuestos. Estas diferencias son las siguientes:

	Adigsa	Ley presup.	Diferencia
390.01 Otros ingresos.	296,42	297,22	(0,80)
533.01 Otros ingresos.	58,58	57,78	0,80
TOTAL	**355,00**	**355,00**	**(0,00)**

Administració, Promoció i Gestió, SA

GASTOS	Presupues. inicial (1)	Modificac. CAE 14.11.03 (2)	Modificac. a aprobar (3)	Derechos liquidados (4=1+2+3)	Desviación s/a inicial (5)	% (6)
CAPÍTULO I. REMUNERAC. AL PERSONAL	**9.670,62**	**364,68**	**(7,71)**	**10.027,59**	**356,97**	**3,69**
Artículo 10. Sueldos y salarios	**7.278,79**	**397,42**	**10,85**	**7.687,06**	**408,27**	**5,61**
100.01. Sueldos y salarios	6.974,64	312,53	8,96	7.296,13	321,49	4,61
100.03. Dietas	183,95	(23,15)	1,89	162,69	(21,26)	-11,56
100.02. Indemnizaciones	120,20	108,04	0,00	228,24	108,04	89,88
Artículo 11. Seguros y prestaciones sociales	**1.908,68**	**(12,96)**	**(4,85)**	**1.890,87**	**(17,81)**	**-0,93**
110.01. Seguridad social a cargo de la empr.	1.908,68	(12,96)	(4,85)	1.890,87	(17,81)	-0,93
Artículo 12. Otros gastos sociales	**483,15**	**(19,78)**	**(13,71)**	**449,66**	**(33,49)**	**-6,93**
120.01. Otros gastos	483,15	(19,78)	(13,71)	449,66	(33,49)	-6,93
CAPÍTULO II. GAST. BIENES CORR. Y SERVIC.	**38.525,01**	**(989,28)**	**818,18**	**38.353,91**	**(171,10)**	**-0,44**
Artículo 20. Compras y aprovisionamientos	**34.848,99**	**(1.334,49)**	**750,49**	**34.264,99**	**(584,00)**	**-1,68**
201.02. Obras rehabilitac. patrim. administrado	32.951,64	(2.505,87)	353,17	30.798,94	(2.152,70)	-6,53
201.03. Gastos varios patrim. administrado	1.897,35	1.171,38	397,32	3.466,05	1.568,70	82,68
Artículo 21. Servicios exteriores	**3.604,82**	**343,61**	**24,14**	**3.972,57**	**367,75**	**10,20**
210.01. Alquil. de bienes muebles e inmueb.	79,21	27,66	(27,59)	79,28	0,07	0,09%
212.01. Gast. de manten. del inmov. mater.	622,12	26,52	76,76	725,40	103,28	16,60
213.01. Servicios de profes. independientes	743,21	49,28	(28,73)	763,76	20,55	2,76
214.01. Transporte	46,95	0,00	7,59	54,54	7,59	16,16
215.01. Primas de seguros	73,87	6,08	1,18	81,13	7,26	9,83
216.01. Publicidad, propaganda y relac. públicas	643,50	112,70	(83,02)	673,18	29,68	4,61
217.01. Suministro	104,06	(16,46)	6,35	93,95	(10,11)	-9,72
217.02. Comunicaciones	351,05	(27,05)	(15,11)	308,89	(42,16)	-12,01
218.01. Pérdidas a créditos comerc. incobrables	0,00	7,56	0,00	7,56	7,56	-
219.01. Otros gastos varios	940,85	157,32	86,71	1.184,88	244,03	25,94
Pérdidas proced. de la enajenación del inmov.	0,00	0,00		0,00	0,00	-
Artículo 22. Tributos	**71,20**	**1,60**	**43,55**	**116,35**	**45,15**	**63,42**
220.01. Otros tributos	71,20	1,60	43,55	116,35	45,15	63,42
CAPÍTULO III. GASTOS FINANCIEROS	**607,59**	**130,00**	**55,12**	**792,71**	**185,12**	**30,47**
Artículo 30. Deuda a largo plazo	**9,00**	**664,20**	**51,65**	**724,85**	**715,85**	**7953,89**
300.02. Intereses	9,00	664,20	51,65	724,85	715,85	7953,99
Artículo 31. Deuda a corto plazo	**598,59**	**(534,23)**	**3,47**	**67,83**	**(530,76)**	**-88,67**
310.01. Gast. emisión, modific. y cancelación	0,00	64,36	3,47	67,83	67,83	-
310.02. Intereses	598,59	(598,59)	0,00	0,00	(598,59)	-100,00
Artículo 32. Diferencias negativas de cambio	**0,00**	**0,03**	**0,00**	**0,03**	**0,03**	-
320.01 Diferencias negativas de cambio	0,00	0,03	0,00	0,03	0,03	-
CAPÍTULO IV. SUBV. COR. CONC. POR LA EMP.	**1.044,75**	**134,92**	**51,81**	**1.231,48**	**186,73**	**17,87**
Artículo 48. A famil. e instit. sin ánimo de lucro	**1.044,75**	**134,92**	**51,81**	**1.231,48**	**186,73**	**17,87**
CAPÍTULO V. AMORT. Y SUPERÁVIT EXPL.	**0,00**	**1.172,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	-
Artículo 50. Amortizaciones del inmovilizado	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	-
Dotaciones a la amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Artículo 54. Superávit de explotación	**0,00**	**1.172,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	-
TOTAL GASTOS	**49.847,97**	**812,74**	**917,40**	**50.405,69**	**557,72**	**1,12**

Importes en miles de euros.

Nota: Los importes de la columna "Presupuesto inicial" de algunas partidas de gastos de esta liquidación no coinciden con los importes previstos en la Ley de presupuestos. Estas diferencias son las siguientes:

		Adigsa	Ley presup.	Diferencia
201.03	Gast. var.	1.897,35	2.220,89	(323,54)
Artículo 48	Subv.	1.044,75	721,21	323,54
	TOTAL	**2.942,10**	**2.942,10**	**0,00**

Administració, Promoció i Gestió, SA

8.51.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupuesto inicial (1)	Modificac. CAE 14.11.03 (2)	Modificac. a aprobar (3)	Derechos liquidados (4=1+2+3)	Desviación s/a inicial (5=4−1)	% (6)
CAPÍTULO V.	**INGR. PATRIM. Y DÉF. DE EXPLOT.**	**0,00**	**1.172,42**	**(11.823,39)**	**(10.650,97)**	**(10.650,97)**	-
Artículo 56	**Recur. generados por las operac.**	**0,00**	**1.172,42**	**(11.823,39)**	**(10.650,97)**	**(10.650,97)**	-
	Benef. o pérd. act. ord. antes subv.	(23.734,50)	(10.967,94)	181,79	(34.520,65)	(10.786,15)	45,45
	Subvenciones netas a la explotación	23.734,50	12.140,36	(12.005,18)	23.869,68	135,18	0,57
CAPÍTULO VI.	**ENAJENACIÓN INVERS. REALES**	**0,00**	**24,04**	**8,09**	**32,13**	**32,13**	-
Artículo 61	**Enajenación en edif. y otras construc.**	**0,00**	**24,04**	**8,09**	**32,13**	**32,13**	-
610.01	Enajenación de edif. y otras construc.	0,00	24,04	8,09	32,13	32,13	-
CAPÍTULO VIII.	**VARIACIÓN ACTIVOS FINANCIEROS**	**312,53**	**5.338,51**	**7.960,47**	**13.457,27**	**13.144,74**	-
Artículo 81	**Reinteg. prést. y antic. conced. l/p**	**0,00**	**28,51**	**0,00**	**28,51**	**28,51**	-
811.01	Fuera del sector público	0,00	28,51	0,00	28,51	28,51	-
Artículo 84	**Aportaciones a cuenta de capital**	**312,53**	**5.310,00**	**(4.203,22)**	**1.419,31**	**1.106,78**	**354,14**
840.01	De la Generalidad de Cataluña DGAV	312,53	5.310,00	(4.203,22)	1.419,31	1.106,78	354,14
Artículo 86	**Variación capital circulante**	**0,00**	**0,00**	**12.163,69**	**12.009,45**	**12.009,45**	-
860.01	Variación de capital circulante	0,00	0,00	12.163,69	12.009,45	12.009,45	-
CAPÍTULO IX.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANC.**	**21.240,00**	**0,00**	**(15.717,64)**	**5.522,36**	**(15.717,64)**	**-74,00**
Artículo 90	**Prést. rec. y cual. tipo deudas ll/p**	**21.240,00**	**0,00**	**(15.717,64)**	**5.522,36**	**(15.717,64)**	**-74,00**
900.01	De la Generalidad de Cataluña	21.240,00	0,00	(15.717,64)	5.522,36	(15.717,64)	-74,00
TOTAL RECURSOS		**21.552,53**	**6.534,97**	**(19.572,47)**	**8.360,79**	**(13.191,74)**	**-61,21**

DOTACIONES		Presupuesto inicial (1)	Modificac. CAE 14.11.03 (2)	Modificac. a aprobar (3)	Derechos liquidados (4=1+2+3)	Desviación s/a inicial (5=4−1)	% (6)
CAPÍTULO VI.	**INVERSIONES REALES**	**21.466,93**	**5.991,84**	**(19.578,03)**	**7.880,74**	**(13.586,19)**	-
Artículo 61	**Invers. en edif. y otras construcc.**	**21.258,61**	**5.819,32**	**(19.522,35)**	**7.555,58**	**(13.703,03)**	**-64,46**
610.01	Viviendas	21.258,61	5.819,32	(19.522,35)	7.555,58	(13.703,03)	-64,46
Artículo 62	**Invers. en maq., instalaciones y utill.**	**30,05**	**166,18**	**(13,84)**	**182,39**	**152,34**	**506,96**
620.01	Máquinas, instalaciones y utillaje	30,05	166,18	(13,84)	182,39	152,34	506,96
Artículo 64	**Inversiones en mobiliario y enseres**	**6,01**	**21,69**	**(0,25)**	**27,45**	**21,44**	**356,65**
640.01	Mobiliario y enseres	6,01	21,69	(0,25)	27,45	21,44	356,65
Artículo 65	**Invers. en equipos de proceso datos**	**86,13**	**(17,45)**	**(32,72)**	**35,96**	**(50,17)**	**-58,25**
650.01	Equipos de proceso de datos	86,13	(17,45)	(32,72)	35,96	(50,17)	-58,25
Artículo 68	**Invers. en inmovilizado inmaterial**	**86,13**	**2,10**	**(8,87)**	**79,36**	**(6,77)**	**-7,86**
682.01	Aplicaciones informáticas	86,13	2,10	(8,87)	79,36	(6,77)	-7,86
CAPÍTULO VIII.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANC.**	**0,00**	**510,60**	**0,00**	**356,36**	**356,36**	-
Artículo 81	**Concesión de prést. y anticipos a l/p**	**0,00**	**356,36**	**0,00**	**356,36**	**356,36**	-
811.01	Fuera del sector público	0,00	356,36	0,00	356,36	356,36	-
Artículo 85	**Variación de capital circulante**	**0,00**	**154,24**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	-
	Variación de capital circulante	0,00	154,24	0,00	0,00	0,00	-
CAPÍTULO IX.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANC.**	**85,60**	**32,53**	**5,56**	**123,69**	**38,09**	**44,50%**
Artículo 91	**Amort. de préstamo y anticipos a l. p.**	**85,60**	**32,53**	**5,56**	**123,69**	**38,09**	**44,50%**
910.01	En el sector público	75,30	1,09	0,34	76,73	1,43	1,89%
911.01	Fuera del sector público	10,30	31,44	5,22	46,96	36,66	355,94%
TOTAL DOTACIONES		**21.552,53**	**6.534,97**	**(19.572,47)**	**8.360,79**	**(13.191,74)**	**-61,21%**

Importes en miles de euros.

8.52. REG SISTEMA SEGARRA-GARRIGUES, SA

8.52.1. Balance de situación abreviado a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**477,82**
Gastos de establecimiento	**1,37**	
Inmovilizaciones inmateriales	**11,25**	
Inmovilizaciones materiales	**461,89**	
Inmovilizaciones financieras	**3,31**	
ACTIVO CIRCULANTE		**1.118,25**
Deudores	**1.105,13**	
Tesorería	**7,57**	
Ajustes por periodificación	**5,55**	
TOTAL ACTIVO		**1.596,07**

PASIVO

FONDOS PROPIOS		**60,20**
Capital suscrito	**60,20**	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**1.535,87**
Deudas con entidades de crédito	**138,67**	
Acreedores comerciales	**1.065,58**	
Otras deudas no comerciales	**33,68**	
Ajustes por periodificación	**312,35**	
TOTAL PASIVO		**1.596,07**

Importes en miles de euros.

Nota: La empresa ha presentado el pasivo con un error en el cálculo de acreedores a corto plazo. La suma de las partidas que integran este epígrafe es de 1.550,28 m€, en vez de los 1.535,87 m€ que aparecen en el Balance.

Reg Sistema Segarra-Garrigues, SA

8.52.2. Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Gastos de personal	**198,75**	**1. Ingresos de explotación**	**1.883,67**
3. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	**17,64**	Importe neto de la cifra de negocios	1.722,08
5. Otros gastos de explotación	**1.666,19**	Trabajos realizados para el inmov.	161,59
Servicios exteriores	1.665,89		
Tributos	0,30		
Total gastos de explotación	**1.882,58**	**Total ingresos de explotación**	**1.883,67**
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	**1,09**		
6. Gastos financieros y gastos asimilados	**1,12**	**2. Otros intereses e ingresos asimilados**	**0,03**
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	**1,09**
		III. RES. DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**0,00**
V. RESULT. ANTES DE IMPUESTOS	**0,00**		
15. Impuesto sobre sociedades	**0,00**		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO	**0,00**		

Importes en miles de euros.

Reg Sistema Segarra-Garrigues, SA

8.52.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupuesto aprobado (1)	Derechos liquidados (2)	Saldo presupues. (3 = 2–1)
CAPÍTULO III.	**INGRESOS PROPIOS**	**378,15**	**1.883,67**	**1.505,52**
Artículo 30	**Ventas y prestaciones de servicios**	**378,15**	**1.722,09**	**1.343,94**
301	Prestación de servicios a terceros	378,15	1.722,09	1.343,94
Artículo 39	**Otros ingresos**	**0,00**	**161,58**	**161,58**
390.0001	Otros ingresos	0,00	161,58	161,58
CAPÍTULO V.	**INGRESOS PATRIMONIALES**	**0,00**	**0,03**	**0,03**
Artículo 53	**Ingresos financieros**	**0,00**	**0,03**	**0,03**
533.0001	Ingresos financieros	0,00	0,03	0,03
TOTAL INGRESOS		**378,15**	**1.883,70**	**1.505,55**

GASTOS		Presupuesto aprobado (1)	Obligaciones contraídas (2)	Saldo presupues. (3 = 2–1)
CAPÍTULO I.	**REMUNERACIONES AL PERSONAL**	**157,19**	**198,75**	**41,56**
Artículo 10	**Sueldos y salarios**	**132,36**	**166,91**	**34,55**
100.0001	Sueldos y salarios	132,36	166,91	34,55
Artículo 11	**Seguros y prestaciones sociales**	**24,83**	**31,84**	**7,01**
110.0001	Seguridad Social a cargo de la empresa	24,83	31,84	7,01
CAPÍTULO II.	**GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERV.**	**214,26**	**1.666,16**	**1.451,90**
Artículo 21	**Servicios exteriores**	**212,74**	**1.666,02**	**1.453,28**
210.0001	Alquileres de bienes muebles e inmuebles	13,96	11,68	(2,28)
212.0001	Gastos mantenimiento del inmoviliz. mat.	5,14	9,82	4,68
213.0001	Servicios de profesionales independientes	165,29	1.587,08	1.421,79
215.0001	Primas de seguros	6,16	0,63	(5,53)
216.0001	Publicidad, propaganda y relaciones públic.	3,25	5,02	1,77
217.0001	Suministros	2,38	2,22	(0,16)
217.0001	Comunicaciones	7,28	4,28	(3,00)
219.0001	Otros gastos varios	9,28	45,29	36,01
Artículo 22	**Tributos**	**1,52**	**0,14**	**(1,38)**
220.0002	Impuesto sociedades	1,52	0,14	(1,38)
CAPÍTULO III.	**GASTOS FINANCIEROS**	**0,00**	**1,12**	**1,12**
Artículo 31	**Deuda a corto plazo**	**0,00**	**1,12**	**1,12**
310.0001	Intereses	0,00	1,12	1,12
CAPÍTULO V.	**AMORTIZACIONES**	**6,70**	**17,67**	**10,97**
Artículo 50	**Amortización inmovilizado inmaterial**	**3,88**	**1,51**	**(2,37)**
	Amortización inmovilizado material	**0,00**	**15,82**	**15,82**
Artículo 51	**Amortización gastos amortizables**	**0,00**	**0,34**	**0,34**
	INGRESOS PATRIMONIALES	**2,82**	**0,00**	**(2,82)**
Artículo 55	**Resultado de la actividad**	**2,82**	**0,00**	**(2,82)**
TOTAL GASTOS		**378,15**	**1.883,70**	**1.505,55**

Importes en miles de euros.

8.53. PORTAL SALUT I QUALITAT DE VIDA, SA

8.53.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

INMOVILIZADO		**1.190,83**
Primer establecimiento	**574,04**	
Inmaterial	**165,00**	
Material	**423,33**	
Financiero	**28,46**	
ACTIVO CIRCULANTE		**2.205,60**
Existencias	**101,06**	
- Productos terminados	101,06	
Realizable	**1.273,67**	
- Clientes/deudores	1.157,61	
- Hacienda pública	116,06	
Disponible	**830,87**	
- Tesorería	830,87	
TOTAL ACTIVO		**3.396,43**

PASIVO

RECURSOS PROPIOS		**1.307,74**
Capital propio	**1.768,60**	
Prima	**6.947,07**	
Reservas	**(7.515,78)**	
- P/g ejercicio 00	(49,05)	
- P/g ejercicio 01	(4.308,27)	
- P/g ejercicio 02	(3.158,46)	
Resultado ejercicio 03	**107,85**	
ACREEDORES A CORTO PLAZO		**2.088,69**
Préstamos empresas del grupo	**1.511,07**	
Proveedores y acreedores a corto	**187,11**	
Administración pública acreedora	**390,51**	
TOTAL PASIVO		**3.396,43**

Importes en miles de euros.

Portal Salut i Qualitat de Vida, SA

8.53.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

GASTOS		INGRESOS	
2. Aprovisionamientos	**543,85**	**1. Ingresos de explotación**	**3.211,33**
4. Dotaciones para amortizaciones del inmovilizado	**1.538,37**	- Ventas	2.709,48
6. Otros gastos de explotación	**844,46**	- Ingresos de explotación	501,85
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN	**284,65**		
7. Gastos financieros y asimilados	**229,35**	**7. Ingresos financieros**	**1,56**
- Deudas con empresas del grupo	226,17	- Otros	1,56
- Otras deudas	3,18		
8. Diferencias negativas de cambio	**1,34**		
		II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	**229,13**
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**55,52**		
9. Gastos extraordinarios	**5,44**	**9. Ingresos extraordinarios**	**7,77**
		13. Ingresos y otros ejercicios	**50,00**
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	**52,33**		
V. BENEF. ANTES DE IMPUESTOS	**107,85**		
15. Impuesto sobre sociedades	**0,00**		
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIO)	**107,85**		

Importes en miles de euros.

Portal Salut i Qualitat de Vida, SA

8.53.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupuesto aprobado	Derechos liquidados	Ajustes	Pérdidas y ganancias
CAPÍTULO III.	**INGRESOS PROPIOS**	**4.551,30**	**3.261,34**	**0,00**	**3.261,34**
Artículo 30	**Ventas y prestación de servicios**	**4.551,30**	**3.261,34**	**0,00**	**3.261,34**
	Generalidad de Cataluña	4.027,10	2.709,48	0,00	2.709,48
	Otras empresas	524,20	551,86	0,00	551,86
CAPÍTULO V.	**INGR. PATR. Y DÉFICIT DE EXPL.**	**0,00**	**9,33**	**0,00**	**9,33**
Artículo 52	**Intereses depósitos**	**0,00**	**9,33**	**0,00**	**9,33**
TOTAL INGRESOS		**4.551,30**	**3.270,67**	**0,00**	**3.270,67**

GASTOS		Presupuesto aprobado	Obligac. contraídas	Ajustes	Pérdidas y ganancias
CAPÍTULO II.	**GASTO DE BIENES CORRIENTES Y DE SERVICIOS**	**2.970,07**	**1.393,76**	**0,00**	**1.393,76**
Artículo 20	**Compras y aprovisionamientos**	**2.587,28**	**882,96**	**0,00**	**882,96**
200	Compras	1.657,73	517,87	0,00	517,87
201	Trabajos realizados por otras empr.	929,55	365,09	0,00	365,09
Artículo 21	**Servicios exteriores**	**381,59**	**509,56**	**0,00**	**509,56**
210	Alquileres	178,18	175,78	0,00	175,78
211	Cánones	2,09	111,24	0,00	111,24
212	Conservación y reparación	13,92	0,00	0,00	0,00
213	Servicios de profesionales indep.	62,01	75,92	0,00	75,92
215	Primas de seguros	0,00	3,07	0,00	3,07
216	Publicidad, propaganda y rel. públ.	50,22	1,20	0,00	1,20
217	Suministros	75,17	139,54	0,00	139,54
219	Otros gastos	0,00	2,81	0,00	2,81
Artículo 22	**Tributos**	**1,20**	**1,24**	**0,00**	**1,24**
220	Tributos	1,20	1,24	0,00	1,24
CAPÍTULO III.	**GASTOS FINANCIEROS**	**36,08**	**230,69**	**0,00**	**230,69**
Artículo 31	**Deuda a corto plazo**	**36,08**	**230,69**	**0,00**	**230,69**
CAPÍTULO V.	**AMOR. Y SUPERÁVIT DE EXPL.**	**1.545,15**	**0,00**	**1.538,37**	**1.538,37**
Artículo 51	**Amortización inmovilizado material**	**168,32**	**0,00**	**168,33**	**168,33**
500	Amortización inmovilizado material	168,32	0,00	168,33	168,33
Artículo 51	**Amortización inmovilizado inmat.**	**1.376,83**	**0,00**	**1.370,04**	**1.370,04**
510	Amortización inmovilizado material	1.376,83	0,00	1.370,04	1.370,04
TOTAL GASTOS		**4.551,30**	**1.624,45**	**1.538,37**	**3.162,82**
REMANENTE ACUMULADO FINAL			**1.646,22**	**(1.538,37)**	**107,85**

Importes en miles de euros.

Nota: La Ley de presupuestos incluye en el capítulo 5., dentro del art. 53 "Otros ingresos financieros", se consignan 524,20 €, mientras que la empresa los incorpora en el art. 30, como "Otras empresas".

Portal Salut i Qualitat de Vida, SA

8.53.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupuesto aprobado	Modificac.	Presupues. definitivo	Derechos liquidados
CAPÍTULO V.	**ING. PATRIM. Y DÉFICIT DE EXPL.**	**1.545,15**	**(1.545,15)**	**0,00**	**1.646,22**
Artículo 56	**Del período**	**1.545,15**	**(1.545,15)**	**0,00**	**1.646,22**
TOTAL RECURSOS		**1.545,15**	**(1.545,15)**	**0,00**	**1.646,22**

DOTACIONES		Presupuesto aprobado	Modificac.	Presupues. definitivo	Obligac. contraídas
CAPÍTULO XIX.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANC.**	**1.545,15**	**(1.545,15)**	**0,00**	**0,00**
Artículo 91	**Amort. de prést. y anticipos a l. p.**	**1.545,15**	**(1.545,15)**	**0,00**	**0,00**
910	Del sector público	1.545,15	(1.545,15)	0,00	0,00
TOTAL DOTACIONES		**1.545,15**	**(1.545,15)**	**0,00**	**0,00**

Importes en miles de euros.

Nota: La empresa presenta una liquidación del presupuesto, con un presupuesto aprobado de 0,00 €, mientras que en la Ley de presupuestos, el importe presupuestado es de 1.545,15 €. Por este motivo, la SCC ha añadido la columna de presupuesto aprobado extrayéndola de la Ley de presupuestos, y con la columna de Modificaciones ha intentado conciliar el presupuesto aprobado por ley con el presupuesto que presenta la empresa.

8.54. INSTITUTO CATALÁN DE FINANZAS

8.54.1. Balance de situación a 31.12.2003

ACTIVO

1. Caja y bancos centrales	**1.179,05**
1.1 Caja	0,75
1.2 Banco de España	1.178,30
3. Entidades de crédito	**150.486,91**
3.1 A la vista	50.486,91
3.2 Otros créditos	100.000,00
4. Créditos sobre clientes	**1.305.130,40**
8. Participaciones en empresas del grupo	**30.072,60**
9. Activos inmateriales	**525,12**
10. Activos materiales	**2.342,83**
10.2 Otros inmuebles	721,46
10.3 Mobiliario, instalaciones y otros	1.621,37
13. Otros activos	**2.051,70**
14. Cuentas de periodificación	**14.131,05**
TOTAL ACTIVO	**1.505.919,66**

PASIVO

1. Entidades de crédito	**907.058,49**
1.1 A la vista	907.058,49
2. Débitos a clientes	**42.890,79**
2.2 Otros débitos	42.890,79
3. Débitos representados por valores negociables	**437.000,00**
3.1 Bonos y obligaciones en circulación	437.000,00
4. Otros pasivos	**938,08**
5. Cuentas de periodificación	**11.615,80**
6. Fondo para riesgos y cargas	**1.435,12**
6.3 Otras provisiones	1.435,12
7. Beneficios del ejercicio	**267,32**
7.1 Del grupo	267,32
9. Capital suscrito	**97.375,00**
11. Reservas	**7.339,06**
TOTAL PASIVO	**1.505.919,66**

Importes en miles de euros.

Instituto Catalán de Finanzas

8.54.2. Cuentas de orden a 31.12.2003

CUENTAS DE ORDEN

1. Pasivos contingentes	**85.754,45**
1.3 Fianzas, avales y cauciones	85.754,45
2. Compromisos	**413.538,63**
2.2 Disponible por terceros	413.538,63
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	**499.293,08**

Importes en miles de euros.

Instituto Catalán de Finanzas

8.54.3. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

1. Intereses y rendimientos asimilados	**40.581,84**
2. Intereses y cargas asimiladas	**24.573,46**
A) MARGEN DE INTERMEDIACIÓN	**16.008,38**
4. Comisiones percibidas	**782,44**
5. Comisiones pagadas	**35,76**
6. Resultado de operaciones financieras	**(44,52)**
B) MARGEN ORDINARIO	**16.710,54**
8. Gastos generales de administración	**4.153,92**
8.1. De personal	1.971,55
- Sueldos y salarios	*1.611,93*
- Cargas sociales	*359,62*
8.2. Otros gastos administrativos	2.182,37
9. Amortización y saneamiento de activos materiales e inmateriales	**653,68**
c) MARGEN DE EXPLOTACIÓN	**11.902,94**
15. Amortización y provisiones insolvencias	**13.225,67**
16. Saneamiento de inmovilizaciones financieras	**1.599,98**
18. Beneficios extraordinarios	**3.746,14**
19. Menoscabos extraordinarios	**556,11**
D) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	**267,32**
20. Impuesto sobre beneficios	**0,00**
21. Otros impuestos	**0,00**
e) RESULTADO DEL EJERCICIO	**267,32**

Importes en miles de euros.

Instituto Catalán de Finanzas

8.54.4. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

INGRESOS		Presupuesto inicial	Derechos liquidados
CAPÍTULO V.	**INGRESOS PATRIMONIALES**	**55.570,54**	**45.065,90**
Artículo 51	**Intereses de préstamos concedidos**	**41.102,60**	**39.663,34**
5100001	Intereses de préstamos concedidos	41.102,60	39.663,34
Artículo 52	**Intereses de depósito**	**100,00**	**873,98**
5200001	Intereses de depósito	100,00	873,98
Artículo 53	**Otros ingresos**	**14.367,94**	**4.528,58**
5330001	Otros ingresos financieros	10.809,92	782,44
5336300	Ingresos extraordinarios	3.558,02	3.746,14
TOTAL INGRESOS		**55.570,54**	**45.065,90**

GASTOS		Presupuesto inicial	Obligaciones contraídas
CAPÍTULO I.	**REMUNERACIONES DE PERSONAL**	**2.048,66**	**1.971,54**
Artículo 10	**Sueldos y salarios**	**1.683,00**	**1.611,93**
1000001	Sueldos y salarios	1.683,00	1.611,93
Artículo 11	**Seguros y prestaciones sociales**	**336,60**	**353,69**
1100001	Seguridad Social a cargo de la empresa	336,60	353,69
Artículo 12	**Otros gastos sociales**	**29,06**	**5,92**
1200001	Otros gastos	29,06	5,92
CAPÍTULO II.	**GASTOS DE BIENES Y SERVICIOS**	**2.801,00**	**2.738,48**
Artículo 21	**Servicios exteriores**	**2.711,00**	**2.690,65**
2190001	Otros gastos varios	2.711,00	2.690,65
Artículo 22	**Tributos**	**90,00**	**47,83**
2200001	Otros tributos	90,00	47,83
CAPÍTULO III.	**GASTOS FINANCIEROS**	**38.679,36**	**24.609,22**
Artículo 30	**Deuda a largo plazo**	**38.679,36**	**24.609,22**
3000001	Intereses	38.679,36	24.609,22
CAPÍTULO V.	**AMORTIZACIONES Y SUPERÁVIT DE EXPLOTACIÓN**	**12.041,52**	**15.746,66**
Artículo 51	**Amortizaciones inmov. material**	**500,34**	**653,68**
5100001	Amortización de inmovilizado material	500,34	653,68
Artículo 55	**Dotaciones al fondo de insolvencias**	**9.987,08**	**14.825,66**
5500002	Dotaciones al fondo de insolvencias	9.987,08	14.825,66
Artículo 54	**Superávit de explotación**	**1.554,10**	**267,32**
5400001	Superávit de explotación	1.554,10	267,32
TOTAL GASTOS		**55.570,54**	**45.065,90**

Importes en miles de euros.

Instituto Catalán de Finanzas

8.54.5. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

RECURSOS		Presupuesto inicial	Derechos liquidados
CAPÍTULO V.	**INGRESOS PATRIMONIALES Y RECURSOS GENERADOS POR LAS OPERACIONES**	**12.041,52**	**15.746,65**
Artículo 56	**Recursos generados por las operaciones**	**12.041,52**	**15.746,65**
560001	Recursos generados por las operaciones	12.041,52	15.746,65
CAPÍTULO VI.	**ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES**	**0,00**	**1.810,56**
Artículo 61	**De edificios y otras construcciones no funcionales**	**0,00**	**1.810,56**
CAPÍTULO VIII.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**173.974,15**	**215.975,68**
Artículo 81	**Reintegro de préstamos a largo plazo**	**141.012,30**	**183.326,24**
8100001	Del sector público	34.535,00	41.914,96
8110001	Fuera del sector público	106.477,30	141.411,28
Artículo 82	**Depósitos y fianzas constituidos**	**400,00**	**87,59**
8200001	Del sector público	400,00	87,59
Artículo 83	**Aportaciones al fondo social**	**32.561,85**	**32.561,85**
8300001	De la Generalidad de Cataluña	32.561,85	32.561,85
CAPÍTULO IX.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**402.774,43**	**695.236,96**
Artículo 90	**Préstamos recibidos**	**402.774,43**	**695.236,96**
9020001	Fuera del sector público	402.774,43	695.236,96
TOTAL RECURSOS		**588.790,10**	**928.769,85**

DOTACIONES		Presupuesto inicial	Obligaciones contraídas
CAPÍTULO VI.	**INVERSIONES REALES**	**1.200,00**	**680,93**
Artículo 62	**Maquinaria, instalaciones y utillaje**	**100,00**	**41,96**
6200001	Inversiones en maquinaria, instalaciones y utillaje	100,00	41,96
Artículo 64	**Mobiliario y enseres**	**100,00**	**96,57**
6400001	Inversiones en mobiliario y enseres	100,00	96,57
Artículo 65	**Equipo de proceso de datos**	**500,00**	**160,64**
6500001	Inversiones en equipos de proceso de datos	500,00	160,64
Artículo 68	**Inmovilizado inmaterial**	**500,00**	**381,76**
6820001	Inversiones en aplicaciones informáticas	500,00	381,76
CAPÍTULO VIII.	**VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**495.302,17**	**862.790,87**
Artículo 81	**Concesión de préstamos**	**471.023,00**	**725.758,96**
8106301	En el sector público	152.023,68	81.750,91
8116301	Fuera del sector público	318.999,32	644.008,05
Artículo 82	**Depósitos y fianzas**	**0,00**	**3.577,70**
820001	En el sector público	0,00	3.577,70
Artículo 84	**Aportaciones a cuenta de capital**	**14.000,00**	**14.000,00**
8406300	Aportaciones a cuenta de capital	14.000,00	14.000,00
Artículo 86	**Variación del capital circulante**	**10.279,17**	**119.454,21**
866300	Variación de capital circulante	10.279,17	119.454,21
CAPÍTULO IX.	**VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS**	**92.287,93**	**65.298,05**
Artículo 91	**Amortización de préstamos a largo plazo**	**92.287,93**	**65.298,05**
9116301	Fuera del sector público	92.287,93	65.298,05
TOTAL DOTACIONES		**588.790,10**	**928.769,85**

Importes en miles de euros.

9. CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TELEVISIÓN Y SUS FILIALES

En cumplimiento del artículo 80 del Decreto legislativo 3/2002, de 24 de diciembre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de finanzas públicas de Cataluña, la Sindicatura de Cuentas presenta las cuentas de la Corporación Catalana de Radio y Televisión (CCRTV) y sus filiales: 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; CCRTV Interactiva, SA; TVC Netmèdia Audiovisual, SL; Activa 3, IT Solutions and Technologies, SL (Activa 3, SL) e Intracatalònia, SA, correspondientes al ejercicio 2003, tal y como nos han sido rendidas.

Las cuentas rendidas incluyen las cuentas anuales consolidadas del grupo CCRTV, las cuentas anuales de la CCRTV y las de cada una de las empresas filiales, así como las liquidaciones de los presupuestos de explotación y de capital tanto consolidados como individuales y los informes de auditoría externa de TVC, CR y CCRTV Serveis Generals, SA. Las cuentas de las sociedades están pendientes de aprobación por las respectivas juntas generales.

9.1. CUENTAS CONSOLIDADAS

El perímetro de consolidación se ha ampliado a 10 sociedades por la incorporación de Intracatalònia, SA, sociedad en que la CCRTV tiene una participación del 51% a través de TVC Multimèdia, SL. La consolidación de esta sociedad ha sido por integración global.

A continuación se resumen los aspectos más significativos de la evolución de las cuentas consolidadas:

Aspectos relativos al Balance de situación consolidado:

- Cambio de criterio en la amortización del Fondo de producciones: Hasta el ejercicio 2002 las series de ficción de producción propia se amortizaban en un 10% en la primera emisión y en un 90% de forma lineal en 5 años, lo que significaba un 18% de amortización anual sobre el coste total. A partir del ejercicio 2003 se amortizan únicamente con un criterio de emisión (70-20-10 para las series de ficción de producción propia diarias y 60-20-10-10 para el resto de series de ficción de producción propia). El efecto de este cambio de criterio ha sido una menor dotación en la amortización de 45.111 € y un cargo a pérdidas de ejercicios anteriores de 19.283.343 €.

- Cambio de criterio de la amortización de coproducciones: hasta el ejercicio 2002 se amortizaban igual que las series de ficción de producción propia. A

partir del ejercicio 2003 se amortizan separando la parte de los derechos de antena del resto. Para la parte de los derechos de antena, la amortización se hace en función de los pases contratados con los mismos criterios aplicados a la producción ajena. Sobre las producciones activadas hasta el 31 de diciembre de 2002 se ha aplicado una amortización del 33% sobre la parte que no es derecho de antena (90% del coste). El efecto de este cambio ha sido una mayor dotación de 4 M€ y un mayor traspaso a resultados de 1.151.460 € por las subvenciones de capital asociadas a estas coproducciones.

- Cambio de criterio en el registro contable de los derechos audiovisuales deportivos: a partir de la temporada 2003-2004, los derechos adquiridos por TVC a los clubes de fútbol y cedidos a Audiovisual Sport, SL (AVS) se liquidan directamente por AVS a los clubes. Hasta la temporada 2002-2003, TVC pagaba a los clubes y facturaba a AVS. En la Cuenta de resultados del ejercicio 2002 hay 36 M€ por este concepto, mientras que en la del 2003 únicamente hay 19 M€ correspondientes al primer semestre del año (temporada 2002-2003).

- Evolución del Fondo de producciones: se han incorporado 64,5 M€, de los cuales 12,3 M€ corresponden a trabajos realizados por TVC para su inmovilizado; se han registrado bajas por 0,8 M€ netos, y la dotación a la amortización ha sido de 85 M€.

- Participación empresas puestas en equivalencia, Audiovisual Sport, SL (AVS): la CCRTV participa en un 20% a través de TVC Multimèdia, SL. A 31 de diciembre de 2003 los fondos propios de AVS eran negativos y el valor neto contable de la participación era de cero euros (9,6 M€ a 31 de diciembre de 2002). El 30 de junio los socios de AVS acordaron la concesión a la Sociedad de un préstamo de hasta 160 M€ destinado a la cancelación de un préstamo sindicado avalado por los socios. En el contrato firmado a tal efecto se establece que la efectividad de las obligaciones asumidas por TVCM quedaban sujetas temporalmente a la condición suspensiva de obtención de la autorización del Consejo Ejecutivo de la Generalidad. Considerando esta situación, TVCM y Sogecable acordaron que Sogecable hiciera entrega, con carácter temporal, de los 30 M€ que le correspondía realizar a TVCM. En La Junta General de AVS de 22 de diciembre de 2003 los socios acordaron revisar los acuerdos relativos a la financiación de AVS adoptados en junio en el sentido de sustituir la operación de préstamo por alguna otra forma de financiación. La Junta General de 10 de febrero de 2004 aprobó una operación acordeón por 42,5 M€ para restablecer el equilibrio patrimonial de la Sociedad. En acuerdo de Gobierno de 8 de junio de 2004 se aprobó la aportación de TVCM por 8.491.311 €.

- Variación Cartera de valores a largo plazo (disminución de 23,08 M€) y Provisiones inmovilizado financiero (disminución de 20,1 M€): la disminución de estos epígrafes se debe a la cancelación de la participación en Distribuidora de Televisión Digital, SA (DTS), que estaba registrada por 19,9 M€ y depreciada

en su totalidad. En julio de 2003 TVCM suscribió y desembolsó 66.554 nuevas acciones de Sogecable de valor nominal 2 € y prima de emisión 13,51 € cada una aportando la totalidad de las acciones de DTS, que representaban el 1,79% de su capital social. La valoración de las acciones es la que corresponde a la cotización bursátil el día de la operación de cambio de las acciones y equivalen al 0,05282% del capital social de Sogecable, SA.

- El movimiento de los Fondos propios consolidados ha sido el siguiente:

	Saldo a 31.12.2002	Aportaciones del ejercicio	Resultado del ejercicio	Aplicación del resultado	Saldo a 31.12.2003
Patrimonio	343.719.775	86.965.000			430.684.775
Resultados ej. anteriores	(272.372.662)			(144.703.692)	(417.076.355)
Resultado del ejercicio	(144.703.692)		(182.208.601)	144.703.692	(182.208.601)
Resultado atrib. socios externos			190.071		190.071
Total	(73.356.579)	86.965.000	(182.018.530)		(168.410.110)

Importes en euros.
Fuente: Cuentas anuales consolidadas CCRTV y empresas filiales.

- La Ley 30/2002, de 30 de diciembre, de presupuestos de la Generalidad para el 2003, aprobó una aportación patrimonial de 86.965.000 € y una autorización de endeudamiento por 84.149.000 €. Posteriormente, de acuerdo con la Disposición adicional 41 de la misma Ley el Gobierno autorizó un endeudamiento de 18 M€ para la puesta en marcha de los sistemas de emisión de radio y televisión digitales.

- El epígrafe Situaciones transitorias de financiación recoge las subvenciones establecidas por las leyes de presupuestos de los ejercicios 1997, 1998 y 1999, las cuales fueron sustituidas por la autorización de endeudamiento avalada por la Generalidad. Dada la dependencia económica de la CCRTV en relación con la Generalidad, y teniendo en cuenta que esta última deberá desembolsar necesariamente estos importes cuando tenga lugar el vencimiento final de los créditos bancarios, la CCRTV consideró adecuado reconocer contablemente estos importes como más fondos propios y registrar como contrapartida un activo dentro del Balance de situación bajo el epígrafe Situaciones transitorias de financiación. Ahora bien, estos importes son una expectativa de cobro que únicamente se recibirán en caso de que, llegado el vencimiento de los préstamos, la CCRTV no pueda afrontarlos. El importe vencido a 31 de diciembre de 2003 de los créditos avalados por la Generalidad es de 22,61 M€, y por acuerdo del Gobierno de la Generalidad de fecha 22 de mayo de 2003 se autoriza la refinanciación.

- Evolución del endeudamiento: el endeudamiento a 31 de diciembre de 2003 era de 855 M€, lo que supone un incremento del 11,18% respecto al existente a 31 de diciembre de 2002. De este total, 812,9 M€ tienen vencimiento posterior a 31 de diciembre de 2004.

- Situación fiscal: A mediados de 2003 se iniciaron en TVC actividades inspectores del Impuesto sobre sociedades (1998-2001), IVA (1999-2001) e IRPF (1999-2001). La Sociedad ha creado una provisión por 1.686.964 € para cubrir las contingencias derivadas de esta inspección. CR ha aplicado la provisión que tenia creada a 31 de diciembre de 2002 por 1.114.484 € al haber pagado durante el ejercicio 2003 los pasivos derivados de las actas correspondientes al ejercicio 2001 por la aplicación del sistema de prorrata. No obstante, CR tiene recurridas ante la Administración actas por inspecciones fiscales firmadas en disconformidad y ya pagadas por 1.793.165 €. No nos podemos pronunciar aquí sobre el acierto, pericia y eficacia del asesoramiento fiscal que se haya utilizado; pero sí que, en cuanto a IVA, se puede recomendar promover un convenio especial de prorrata.

Aspectos relativos a la Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada:

- El resultado del ejercicio sin subvención ha sido una pérdida de 225,6 M€, que representa un incremento del 17,35% respecto al ejercicio 2002 (192,2 M€). Considerando las aportaciones a Fondos propios, el volumen de recursos públicos destinados a la CCRTV (déficit más aportaciones de capital) ha pasado de 263,5 M€ a 312,5 M€, lo que significa un incremento del 18,6%. Estos recursos equivalen al 0,24% del PIB de Cataluña y representan un coste de 46,62 € anuales por habitante y es superior al presupuesto del Departamento de Cultura para el ejercicio 2003 (242,3 M€).

- Los gastos de explotación han sido de 359 M€ y los ingresos de explotación sin subvención han sido de 189 M€, lo que da como resultado un déficit de explotación de 170 M€.

- Los ingresos netos por publicidad han sido superiores a los del ejercicio anterior en un 11,96% y han superado en un 9% los ingresos presupuestados. La cifra de otras ventas se ha mantenido estable respecto al año pasado; la diferencia entre ambos años corresponde al efecto del cambio en el pago de los derechos de fútbol de los que es titular TVC y que ha cedido a AVS.

- En cuanto a las gastos de explotación, los aprovisionamientos han aumentado un 12% en términos de homogeneidad con el ejercicio anterior (deduciendo el efecto del cambio de criterio en los derechos de fútbol); los gastos de personal lo han hecho en un 8,62% con un incremento de plantilla del 6%; en lo referente a los servicios exteriores, los servicios de empresas y profesionales han aumentado un 9%, los gastos de suministro, comunicaciones y enlaces un 7,2% y los otros servicios exteriores un 12,49%.

- El gasto financiero ha disminuido en un 10,72% como resultado de la evolución favorable de los tipos de interés.

- Las pérdidas de otros ejercicios recogen el efecto de la amortización extraordinaria del Fondo de producciones como consecuencia del cambio de criterio en la amortización de dicho Fondo.

Liquidación del presupuesto consolidado:

- Los ingresos de capital liquidados han sido superiores a los presupuestados en 3,8 M€ por la venta de parte de las acciones de Mediapark.

- Los gastos de capital liquidados han sido inferiores a los presupuestados en 24,6 M€ a causa principalmente de las desviaciones en Reposición de capital permanente (17,6 M€) y en Fondo de producciones (5,3 M€).

- Los ingresos de explotación han sido un 6% superiores a los presupuestados por el buen comportamiento de la publicidad (9% superior al presupuesto) y por el mayor importe de trabajos realizados para el inmovilizado (desviación del 22%).

- Los gastos de explotación han sido un 2% superiores a los presupuestados. Esto ha permitido que el déficit del presupuesto de explotación haya sido un 9% inferior al previsto. Dentro de los gastos, las compras, servicios exteriores y gastos de personal han tenido desviaciones negativas que han sido compensadas por el menor gasto financiero (30% inferior al previsto).

Otros aspectos de las cuentas consolidadas:

- Convenio con productores: el año 2002 se firmó un convenio con las asociaciones de productores que prevé la inversión por parte de TVC de 43,5 M€ en el período 2002-2005. El objetivo de TVC es conseguir una producción mínima anual de 36 TV movies, 20 documentales, 78 episodios de 26 minutos en series de animación. Hasta el 31 de diciembre de 2003 se han aprobado 31 proyectos por 18,4 M€ y las recepciones han sido de 2,4 M€.

- Derechos audiovisuales deportivos: TVC y el resto de televisiones autonómicas firmaron en diciembre de 2003 un contrato para la adquisición de derechos audiovisuales deportivos para las temporadas 2003-2004 a 2005-2006 con AVS por un importe fijo por temporada. El importe correspondiente a TVC para la temporada 2003-2004 es de 17,3 M€. Por otro lado, TVC ha cedido a AVS los derechos del Futbol Club Barcelona (FCB) y del Reial Club Deportiu Espanyol, de los cuales es titular, correspondientes a las temporadas 2003-2004 a 2005-2006. Además, en el caso del FCB, TVC tiene el compromiso de aportar en el futuro los derechos correspondientes a las temporadas 2006-2007 y 2007-2008 siempre que se cumplan las condiciones contractuales establecidas. Desde la temporada 2003-2004 AVS liquida directamente los derechos a los clubes, pero TVC es garante solidaria en segunda instancia del cumplimiento por parte

de AVS de las obligaciones de pago derivadas de la cesión de los derechos del FCB. Adicionalmente, TVC tiene compromisos de compra para otros derechos audiovisuales deportivos (fútbol, Fórmula 1, etc.) para las temporadas que van desde 2003-2004 a 2007-2008 por 148 M€, aproximadamente.

- Con fecha 13 de febrero de 2004 CCRTV firmó un acuerdo con Sogecable según el cual ambas entidades, por sí mismas o mediante otras empresas del grupo, se comprometen a colaborar y desarrollar proyectos tecnológicos y de coproducciones (en el marco del convenio firmado el año 2002 entre TVC y las asociaciones de productores) en los próximos cinco años por un importe total de 40 M€ que aportarán ambas partes por igual.

Aspectos de las cuentas individuales:

CCRTV

- Disminución del inmovilizado material por la baja de las instalaciones y parte del mobiliario de las oficinas de Diagonal al trasladarse a Ganduxer. El edificio de Ganduxer está alquilado por CCRTV Serveis Generals, SA y se distribuye el coste del alquiler y de los suministros de acuerdo con la superficie ocupada por cada una de las empresas.

- Incremento del saldo acreedor de empresas del grupo en un 50,6% al estar pendiente de abonar a las empresas parte de las aportaciones de la Generalidad del ejercicio 2003.

- Disminución del gasto de personal a causa, por un lado, del traspaso de parte del personal a las empresas (TVC y CR) a mediados de año y, por otro, a la disminución del gasto por indemnizaciones.

TVC

- El informe de auditoria incluye una incertidumbre por los efectos que se puedan derivar de las notificaciones recibidas de dos televisiones privadas reclamando daños y perjuicios derivados de una resolución del Tribunal de Defensa de la Competencia en relación con la contratación de la cesión de derechos de imagen para la difusión por televisión de partidos de fútbol y sus resúmenes, la cual ha sido ratificada por el Tribunal Supremo durante el ejercicio 2003.

- Las variaciones más significativas del Balance son las relacionadas con los cambios de criterio en la amortización del fondo de producciones y en el tratamiento de los derechos de fútbol, que ya han sido explicadas en párrafos anteriores.

- El gasto de personal ha aumentado un 10,48% (ha pasado de 89,7 M€ a 99,2 M€) y representa el 31,37% del gasto de explotación. Los otros gastos

de explotación han aumentado un 10,76%, con especial incidencia de las de Servicios de empresas y profesionales y Otros servicios exteriores.

- En conjunto, los ingresos de explotación han aumentado un 4,28%, mientras que los gastos lo han hecho en un 7,90%, teniendo en cuenta los efectos de los cambios de criterios de derechos deportivos y fondo de producción. Las pérdidas de explotación en el ejercicio 2003 son superiores en un 16,25% a las de 2002 y representan el 97,68% de la cifra de negocios (87,77% en términos de homogeneidad con el ejercicio 2002 frente a un 79,37% en 2002). La pérdida del ejercicio 2003 es superior a la de 2002 en un 11,96% sin tener en cuenta el efecto del cambio de criterio en la amortización del fondo de producciones.

- En cuanto a la liquidación del presupuesto, los ingresos han sido superiores a los presupuestados en un 9%, especialmente por el comportamiento muy positivo de los ingresos por publicidad; los gastos liquidados han sido superiores a los presupuestados en un 7% (8% en compras, 7% en servicios exteriores, 6% en personal); los gastos financieros han sido un 39% inferiores a los presupuestados. La pérdida del ejercicio ha sido superior a la presupuestada en 763.227 €, lo que representa una desviación de un 1%.

Catalunya Ràdio, Servei de Radiodifusió de la Generalitat, SA

- Incremento de la cifra de negocios en un 12% (ha pasado de 11 M€ a 12,4 M€); incremento de los gastos de explotación en un 5,48%; reducción de la pérdida del ejercicio en un 0,71%.

- El gasto de personal ha aumentado un 5%, siendo el incremento de plantilla de un 1%.

- En cuanto a la liquidación del presupuesto, los ingresos liquidados han sido superiores a los presupuestados en un 4%; los gastos en conjunto no presentan desviación respecto al presupuesto, ya que los incrementos de compras, servicios exteriores, tributos y personal quedan compensados por el comportamiento favorable de los gastos financieros, que han sido inferiores a los presupuestados en un 35%.

TVC Edicions i Publicacions, SA

- Durante el ejercicio 2003 la Sociedad ha reducido notablemente su actividad; la cifra de negocio ha pasado de 1,4 M€ a 0,12 M€; los gastos de explotación han pasado de 1,8 M€ en 2002 a 0,56 M€ en 2003.

- El resultado del ejercicio es una pérdida de 0,49 M€, debida principalmente al registro de pérdidas extraordinarias por 0,3 M€.

- A 31 de diciembre de 2003 la Sociedad tenia Fondos propios negativos, por lo que se encontraba en situación de disolución de acuerdo con el artículo 260.4 de la Ley de sociedades anónimas. No consta que se haya restituido el patrimonio en el plazo de dos meses fijado por la Ley.

CCRTV Serveis Generals, SA

- Informe de auditoria con una limitación al alcance por no haber revisado la situación fiscal anterior al ejercicio 2000.

- Incremento del inmovilizado para la inversión en las instalaciones de la nueva sede de la CCRTV en la calle Ganduxer (0,74 M€) y en aplicaciones informáticas (1,4 M€).

- Incremento de la cifra de negocios en un 12,20% (ha pasado de 7,8 M€ a 8,8 M€) y reducción del beneficio del ejercicio en un 4,6%.

- El 92,65% de la cifra de negocios ha sido en transacciones con empresas del grupo.

- El gasto de personal ha disminuido en un 5,13%; la plantilla media lo ha hecho en un 13,79%.

TVC Multimèdia, SL

- Esta sociedad no tiene actividad comercial ni productiva; es únicamente la titular de varias participaciones de la CCRTV en otras sociedades.

- Durante el ejercicio se ha dado de baja la participación en Distribuidora de Televisión Digital, SA, cuyo valor neto era de cero euros al encontrarse totalmente depreciada al haberse aportado para la adquisición del 0,05282% del capital de Sogecable, valorado en 1,08 M€. TVCM registró un ingreso extraordinario por este importe.

- También se ha vendido una participación del 8,541% en Mediapark, SA, por lo que a 31 de diciembre de 2003 la participación en esta sociedad era del 2,6790%. No tenemos datos sobre el importe de la venta ni sobre el resultado generado.

- La Sociedad también participa en el capital social de Intracatalònia, SA, con un valor nominal de 0,4 M€ y un valor neto de 0,05 M€; TVCM ha registrado una provisión por depreciación de 0,2 M€ para esta Sociedad.

- En cuanto a la participación del 20% en AVS, véanse los comentarios referentes a las cuentas consolidadas.

- El presupuesto de capital presenta desviaciones muy significativas: en lo referente a los ingresos se han liquidado 7,14 M€ ante un presupuesto de 0,28 M€ y se han realizado inversiones por 4 M€. De las desviaciones en los ingresos, 3,87 M€ corresponden a la venta de las acciones de Mediapark y el resto a mayor dotación del Fondo patrimonial; en cuanto a los gastos, se ha liquidado un préstamo participativo por 0,75 M€ y reposiciones de capital permanente por un importe superior al presupuestado en 3 M€.

CCRTV Interactiva, SA

- Presenta una pérdida de 0,84 M€ que significa una mejora de un 46,6% en el resultado.

TVC Netmèdia Audiovisual, SL

- No hay ningún aspecto destacable.

Activa 3, SL

- La Sociedad ha permanecido inactiva a lo largo del ejercicio 2003.

Intracatalònia, SA

- El informe de auditoría incluye una incertidumbre por continuidad a causa de la situación patrimonial de la Sociedad.

- La Sociedad tiene un patrimonio inferior a la mitad del capital social, por lo que se encuentra en situación de disolución obligatoria según la Ley de sociedades anónimas. La Sociedad ha suscrito un préstamo participativo con TVCM por 750.000 €, el cual tiene una consideración legal equivalente a la de fondos propios (TVCM lo tiene como Inmovilizado financiero pero no lo ha depreciado. La composición del accionariado a 31 de diciembre de 2003 era la siguiente: TVCM, 51%; Consorcio Local y Comarcal de Comunicación, 16,34%; Inversiones Hemisferio, 16,33%; Invercartera, 16,33%).

- El préstamo participativo está regulado por el artículo 20 del RDL 7/1996, de 7 de junio. Este préstamo deberá ponerse a disposición de Intracatalònia como máximo el 31 de diciembre de 2004. Tiene vencimiento 31 de diciembre de 2005 y está sujeto a que en cualquier fecha antes del vencimiento TVCM pueda optar por capitalitzarlo hasta la cantidad dispuesta.

- Los ingresos han sido de 0,3 M€, siendo el 36% importes facturados a empresas del grupo.

9.1.1. Balance de situación consolidado a 31.12.2003

A continuación se presenta el Balance de situación consolidado a 31 de diciembre de 2003:

ACTIVO	31.12.2003
Situaciones transitorias financiación	**539.762.050**
Situaciones transitorias financiación	539.762.050
Inmovilizado	**151.246.664**
Inmovilizado inmaterial	
Gastos de establecimiento	34.925
Gastos de investigación y desarrollo	1.559.840
Instalaciones inmuebles alquiler	740.727
Propiedad industrial, concesiones y otros	291.245
Aplicaciones informáticas	9.649.309
Fondo de producciones	306.112.629
Fonogramas	316.487
Anticipos	11.492.010
Derechos bienes arrendamiento financiero	1.984.946
Amortización	(231.561.232)
	100.620.886
Inmovilizado material	
Terrenos, edificios y construcciones	16.515.960
Instalaciones técnicas	62.220.384
Mobiliario y otras instalaciones	26.034.708
Equipos informáticos	5.404.985
Elementos de transporte	531.015
Anticipos e inmovilizado material en curso	2.268.563
Otro inmovilizado material	8.435.681
Amortización	(73.687.288)
	47.724.008
Inmovilizado financiero	
Participaciones puestas en equivalencia	0
Créditos a empresas puestas en equivalencia	0
Cartera de valores a largo plazo	3.607.162
Créditos a largo plazo	66.111
Depósitos y fianzas constituidas	82.052
Provisiones	(853.555)
	2.901.770
Gastos a distribuir	**296.210**
Derechos adquiridos y otros gastos	296.210
Activo circulante	**94.305.539**
Existencias	
Material auxiliar, cintas y recambios	1.959.757
Producciones y derechos de emisión	6.206.766
Anticipos	267.590
	8.434.113
Deudores	
Clientes y otros deudores	64.986.101
Empresas puestas en equivalencia	19.152.156
Personal	372.851
Administraciones públicas	3.777.346
Provisiones para insolvencias	(4.373.150)
	83.915.304
Inversiones financieras temporales	0
Tesorería	
Caja y bancos	1.070.539
Ajustes por periodificación	
Gastos anticipados	885.583
TOTAL ACTIVO	**785.610.463**

PASIVO	31.12.2003
Fondos propios	**(168.410.110)**
Patrimonio	430.684.775
Resultados ejercicios anteriores	
Resultados negativos ejercicios anteriores	(417.076.355)
Pérdidas y ganancias consolidada	
Resultado del ejercicio consolidado	(182.208.601)
Resultado del ejercicio atribuible a socios ext.	190.071
Intereses socios externos	**45.636**
Ingresos a distribuir	**5.793.279**
Subvenciones	5.011.371
Diferencias positivas de cambio	781.908
Provisiones para riesgos y gastos	**2.194.211**
Provisiones para impuestos y riesgos	2.194.211
Acreedores a largo plazo	**814.520.432**
Deudas con entidades de crédito	814.520.312
Fianzas y depósitos recibidos	120
Acreedores a corto plazo	**131.467.015**
Vencimiento corto de préstamos a largo	37.514.095
Deudas con entidades de crédito	317.880
Deudas por intereses	2.686.631
	40.518.606
Acreedores	
Facturas pendientes de recibir	23.239.571
Proveedores y otros acreedores	39.753.157
	62.992.728
Deudas con empresas puestas en equivalencia	16.949.593
Acreedores no comerciales	
Personal	3.855.415
Administraciones públicas	5.944.522
	9.799.937
Ajustes por periodificación	
Ingresos anticipados	1.206.151
TOTAL PASIVO	**785.610.463**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.1.2. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada correspondiente al ejercicio 2003:

DEBE	31.12.2003
Aprovisionamientos	
Consumo de material auxiliar y recambios	4.001.093
Gastos externos	81.521.611
	85.522.704
Variación de existencias	
Producciones	1.021.763
Gastos de personal	
Sueldos y salarios	100.431.782
Cargas sociales	25.729.954
	126.161.736
Amortización del inmovilizado	
Dotaciones del ejercicio	75.765.672
Provisiones para insolvencias	
Dotación del ejercicio	307.170
Otros gastos de explotación	
Servicios de empresas y profesionales	22.015.682
Suministro, comunicaciones y enlaces	20.608.279
Otros servicios exteriores	27.050.093
Tributos	588.924
	70.262.978
Beneficios de explotación	
Gastos financieros	
Intereses	27.922.334
Diferencias de cambio	
Diferencias negativas	1.987.287
Resultados financieros positivos	
Participaciones en resultados sociedades puestas en equivalencia	**12.617.093**
Beneficios de las actividades ordinarias	
Pérdidas procedentes del inmovilizado	
Bajas de inmovilizado: valor residual	1.082.112
Gastos extraordinarios	
Gastos y pérdidas extraordinarias	1.708.439
Pérdidas de otros ejercicios	
Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	480.407
Dotación inmovilizado	19.283.343
	19.763.750
Resultados extraordinarios positivos	
Beneficios antes de impuestos	
Impuesto sobre sociedades	**50.863**
Resultado consolidado del ejercicio (Beneficios)	

HABER	31.12.2003
Importe neto cifra de negocios	
Publicidad	139.746.714
Otras ventas	30.284.485
Prestación de servicios	1.966.464
Rappels	(4.111.882)
	167.885.781
Incremento de existencias	
Producciones	118.683
Trabajos para el inmovilizado inmaterial	
Trabajos realizados por la empresa	15.560.867
Otros ingresos de explotación	
Ingresos accesorios	5.415.128
Subvenciones	43.357.992
Provisiones para insolvencias aplicadas	119.365
	48.892.485
Pérdidas de explotación	**126.584.207**
Ingresos financieros	
Intereses	306.645
Diferencias de cambio	
Diferencias positivas	2.549.537
Resultados financieros negativos	**27.053.439**
Pérdidas de las actividades ordinarias	**166.254.739**
Beneficios procedentes del inmovilizado	
Bajas de inmovilizado material: ingresos	332.465
Ingresos extraordinarios	1.619.949
Subvenciones de capital	
Traspaso a resultado del ejercicio	3.559.638
Beneficios de otros ejercicios	
Ingresos y beneficios ejercicios anteriores	(47.320)
Exceso de provisión participaciones	1.084.844
Resultados extraordinarios negativos	**16.004.725**
Pérdidas antes de impuestos	**182.259.464**
Resultado consolidado del ejercicio (Pérdidas)	**182.208.601**

Estado de información adicional del ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2003	
Resultado del ejercicio (pérdidas)	**(182.208.601)**
Aportaciones Generalidad de Cataluña registradas a fondos propios	86.965.000
Resultado del ejercicio después de aportación	**(95.243.601)**

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.1.3. Liquidación del presupuesto de explotación consolidado del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación consolidado correspondiente al ejercicio 2003:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUPUESTO	%
70 VENTAS E INGRESOS POR NATURALEZA	**158.712.532**	**167.885.781**	**9.173.249**	**6**
700 PUBLICIDAD	124.995.575	135.634.832	10.639.257	9
701 OTRAS VENTAS	30.615.521	30.284.485	(331.036)	(1)
705 VENTA DE SERVICIOS	3.101.436	1.966.464	(1.134.972)	(37)
73 TRABAJOS REALIZ. INMOVILIZADO	**12.791.988**	**15.560.867**	**2.768.879**	**22**
731 TRABAJOS INMOV. INMATERIAL	12.336.014	14.286.709	1.950.695	16
732 TRABAJOS INMOV. MATERIAL	455.974	1.274.158	818.184	179
74 SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN	**43.331.211**	**43.357.992**	**26.781**	**0**
740 SUBVENCIÓN GENERALIDAD	43.035.000	43.035.000	0	0
740 OTRAS SUBVENCIONES	296.211	322.992	26.781	9
75 INGRESOS POR SERVICIOS VARIOS	**6.533.250**	**5.415.128**	**(1.118.122)**	**(17)**
759 INGRESOS POR SERVICIOS VARIOS	6.533.250	5.415.128	(1.118.122)	(17)
76 INGRESOS FINANCIEROS	**2.554.911**	**2.856.182**	**301.271**	**12**
764 OTROS INGRESOS	302.708	306.645	3.937	1
768 DIF. POSIT. CAMBIO	2.252.203	2.549.537	297.334	13
77 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**1.572.629**	**1.572.629**	-
778 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0	1.619.949	1.619.949	-
779 INGRESOS EJER. ANTERIORES	0	(47.320)	(47.320)	-
79 PROVISIONES VARIAS	**0**	**119.365**	**119.365**	-
TOTALES	**223.923.892**	**236.767.944**	**12.844.052**	**6**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus filiales. Datos no auditados.

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	OBLIGACIONES REALIZADAS	SALDO PRESUPUESTO	%
60 COMPRAS	**78.588.706**	**85.797.941**	**(7.209.235)**	**(9)**
600 MERCADERÍAS	3.746.098	5.282.236	(1.536.138)	(41)
601 PRODUCTOS TERMINADOS	69.005.641	74.895.342	(5.889.701)	(9)
602 ELEM. Y CONJ. INCORP.	5.734.327	5.594.646	139.681	2
607 TRABAJOS OTRAS EMPRES.	102.640	25.717	76.923	75
62 SERVICIOS EXTERIORES	**67.038.324**	**69.674.054**	**(2.635.730)**	**(4)**
621 ALQUILERES	11.868.627	11.800.042	68.585	1
622 CONS. Y REPARACIÓN	1.775.166	1.854.418	(79.252)	(4)
623 SERV. EMP. Y PROF.	21.000.522	22.015.682	(1.015.160)	(5)
624 TRANSPORTES	532.963	743.763	(210.800)	(40)
625 PRIMAS DE SEGURO	399.706	459.742	(60.036)	(15)
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	83.608	51.583	32.025	38
627 PUBLICIDAD Y RRPP	6.020.410	7.334.340	(1.313.930)	(22)
628 SUM. COM. Y ENL.	20.361.480	20.608.279	(246.799)	(1)
629 OTROS SERVICIOS	4.995.842	4.806.205	189.637	4
63 TRIBUTOS	**632.317**	**588.924**	**43.393**	**7**
631 OTROS TRIBUTOS	632.317	588.924	43.393	7
64 GASTOS DE PERSONAL	**120.333.054**	**126.161.736**	**(5.828.682)**	**(5)**
640 SUELDOS Y SALARIOS	95.639.662	100.431.782	(4.792.120)	(5)
642 SEGURIDAD SOCIAL	22.733.706	24.040.199	(1.306.493)	(6)
643 APORT. COMP. PENSIONES	24.142	24.142	0	0
649 OTROS GAST. SOCIALES	1.935.544	1.665.613	269.931	14
66 GASTOS FINANCIEROS	**42.782.339**	**29.909.621**	**12.872.718**	**30**
663 INTERESES FINANCIEROS	40.021.253	26.961.451	13.059.802	33
668 DIF. NEGATIV. DE CAMBIO	2.254.180	1.987.287	266.893	12
669 OTROS GAST. FINANC.	506.906	960.883	(453.977)	(90)
67 GASTOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**2.188.846**	**(2.188.846)**	-
678 GASTOS EXTRAORDINAR.	0	1.708.439	(1.708.439)	-
679 GASTOS EJER. ANTERIORES	0	480.407	(480.407)	-
69 DOTACIONES A LAS PROVISIONES	**12.020**	**307.170**	**(295.150)**	**(2.455)**
693 PROVISIONES DE EXISTENCIAS	0	58.834	(58.834)	-
695 PROVISIONES VARIAS	12.020	248.336	(236.316)	(1.966)
TOTALES	**309.386.760**	**314.628.292**	**(5.241.532)**	**(2)**
Superávit (déficit) de explotación	**(85.462.868)**	**(77.860.348)**	**7.602.520**	**(9)**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus filiales. Datos no auditados.

9.1.4. Presupuesto de explotación consolidado. Liquidación integrada a 31.12.2003

A continuación se presenta el Presupuesto de explotación consolidado, liquidación integrada a 31 de diciembre de 2003:

INGRESOS	PRESUPUESTO	DERECHOS LIQUIDADOS	AJUSTES	CUENTA DE EXPLOTACIÓN
Subvención pres. explotación y otros	43.331.211	43.357.992	0	43.357.992
Ingresos propios	167.800.693	176.276.456	0	176.276.456
Variación existencias	0	0	118.683	118.683
Trabajos realizados empresa	12.791.988	15.560.867	0	15.560.867
Ingresos extraordinarios	0	1.572.629	4.976.947	6.549.576
Resultados ejercicio	85.462.868	0	182.208.601	182.208.601
Impuesto sobre sociedades	0	0	50.863	50.863
TOTALES	**309.386.760**	**236.767.944**	**187.355.094**	**424.123.038**

GASTOS	PRESUPUESTO	OBLIGACIONES REALIZADAS	AJUSTES	CUENTA DE EXPLOTACIÓN
Compras	78.588.706	85.797.941	(275.237)	85.522.704
Variación existencias	0	0	1.021.763	1.021.763
Servicios exteriores	67.038.324	69.674.054	0	69.674.054
Tributos y tasas	632.317	588.924	0	588.924
Gastos personal	120.333.054	126.161.736	0	126.161.736
Gastos financieros	42.782.339	29.909.621	0	29.909.621
Gastos extraordinarios	0	2.188.846	0	2.188.846
Amortizaciones	0	0	75.765.672	75.765.672
Amortización ejercicios anteriores	0	0	19.283.343	19.283.343
Otros cargos de explotación	12.020	307.170	13.699.205	14.006.375
TOTALES	**309.386.760**	**314.628.292**	**109.494.746**	**424.123.038**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.1.5. Liquidación del Presupuesto de capital consolidado de la Corporación Catalana de Radio y Televisión y sus empresas filiales del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital consolidado de la CCRTV y sus empresas filiales del ejercicio 2003:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
Subvenciones	**86.965.000**	**86.965.000**	**0**	**86.965.000**	**0**
122 Aportaciones fondo patrimonial	86.965.000	86.965.000	0	86.965.000	0
Subvenciones de capital	**1.103.120**	**1.076.829**	**0**	**1.076.829**	**(26.291)**
140 Subvenciones de capital (Cultura)	1.103.120	1.076.829	0	1.076.829	(26.291)
Aportaciones endeudamiento	**102.149.000**	**102.149.000**	**0**	**102.149.000**	**0**
170 Aportaciones endeudamiento	84.149.000	84.149.000	0	84.149.000	0
170 Aportaciones endeudamiento digitalización (*)	18.000.000	18.000.000	0	18.000.000	0
Ingreso procedente de inversiones financieras	**0**	**3.864.430**	**0**	**3.864.430**	**3.864.430**
240 Venta acciones Mediapark	0	3.864.430	0	3.864.430	3.864.430
TOTAL	**190.217.120**	**194.055.259**	**0**	**194.055.259**	**3.838.139**

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
Inmovilizado inmaterial	**74.608.433**	**68.267.671**	**0**	**68.267.671**	**6.340.762**
210 Gast. investigación y desarrollo	0	507.014	0	507.014	(507.014)
211 Instal. inmuebles alquiler	0	400.953	0	400.953	(400.953)
212 Patentes y marcas	0	23.948	0	23.948	(23.948)
215 Aplicaciones informáticas	3.530.708	2.077.949	0	2.077.949	1.452.759
216 Proyectos ingeniería	508.698	0	0	0	508.698
218 Fondo de producción	70.569.027	65.257.807	0	65.257.807	5.311.220
Inmovilizado material	**17.133.008**	**16.472.697**	**0**	**16.472.697**	**660.311**
221 Edificios y otras construcciones	328.311	564.662	0	564.662	(236.351)
222 Instal. complejas especial.	9.727.867	10.133.858	0	10.133.858	(405.991)
224 Utillaje	0	6.611	0	6.611	(6.611)
225 Maquinaria e instalaciones	2.825.402	801.340	0	801.340	2.024.062
226 Mobiliario	468.729	735.381	0	735.381	(266.652)
227 Equipos de informática	3.447.041	3.998.087	0	3.998.087	(551.046)
228 Elementos de transporte	300.000	213.988	0	213.988	86.012
229 Otro inmovilizado material	35.658	18.770	0	18.770	16.888
Inversiones financieras permanentes	**98.475.679**	**2.999.050**	**77.860.348**	**80.859.398**	**17.616.281**
240 Reposición capital permanente	98.475.679	2.999.050	77.860.348	80.859.398	17.616.281
TOTAL	**190.217.120**	**87.739.418**	**77.860.348**	**165.599.766**	**24.617.354**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

(*) En Acuerdo de Gobierno de fecha 22.7.03, se autorizó un endeudamiento avalado por la Generalidad de 18 M€ por la puesta en marcha de los sistemas de emisión de radio y televisión digital de acuerdo con lo dispuesto por la Disposición Adicional 41 de la Ley 30/2002, de 30 de diciembre, de presupuestos de la Generalidad para 2003.

9.1.6. Presupuesto del Programa de inversiones consolidado. Liquidación integrada a 31.12.2003

A continuación se presenta el Presupuesto del Programa de inversiones consolidado; liquidación integrada a 31 de diciembre de 2003:

INGRESOS	**PRESUPUESTO DEFINITIVO**	**DERECHOS LIQUIDADOS**
PRESUPUESTOS 1982-2002	691.693.177	697.592.111
PRESUPUESTO 2003	86.965.000	86.965.000
VARIACIÓN FONDO MANIOBRA PRES. 1989-2000	0	(10.958.554)
FONDO PATRIMONIAL	0	30.704.289
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	0	(417.076.355)
RESULTADO EJERCICIO ATRIBUIBLE AL GRUPO	0	(182.018.530)
AMORTIZACIONES CRÉDITOS	0	(68.369.550)
TOTAL	**778.658.177**	**136.838.410**
INMOVILIZADO (COSTE HISTÓRICO)		**456.791.394**
INMOVILIZADO CORPORACIÓN CATALANA RTV	405.326	
INMOVILIZADO TELEVISIÓ DE CATALUNYA, SA	426.104.231	
INMOVILIZADO CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA	16.546.431	
INMOVILIZADO PRINCIPAL D'EDICIONS, SA	389.588	
INMOVILIZADO CCRTV SERVEIS GENERALS, SA	10.270.025	
INMOVILIZADO CCRTV INTERACTIVA, SA	1.445.942	
INMOVILIZADO TVC MULTIMÈDIA, SL	63.727.864	
INMOVILIZADO TVC NETMÈDIA AUDIOVISUAL, SL	3.329.515	
INMOVILIZADO INTRACATALÒNIA, SA	194.726	
PROVISIÓN POR DEPRECIACIÓN INMOVILIZADO FINANCIERO Y AJUSTES	(65.622.254)	
SIT. TRANSITORIAS FINANCIACIÓN	539.762.050	**539.762.050**
EXIGIBLE A LARGO	(822.553.558)	**(822.553.558)**
FONDO MANIOBRA		**(37.161.476)**
DISPONIBLE	1.070.539	
REALIZABLE	93.235.000	
EXIGIBLE A CORTO	(131.467.015)	
TOTAL		**136.838.410**

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.2. CORPORACIÓN CATALANA DE RADIO Y TELEVISIÓN

9.2.1. Balance de situación a 31.12.2003

A continuación se presenta el Balance de situación de la Corporación Catalana de Radio y Televisión a 31 de diciembre de 2003:

ACTIVO	31.12.2003
Situaciones transitorias financiación	**539.762.050**
Situaciones transitorias financiación	539.762.050
Inmovilizado	**181.011.041**
Inmovilizado material	
Edificios y otras construcciones	105.177
Mobiliario y otras instalaciones	124.887
Amortización	(159.892)
	70.172
Inmovilizado financiero	
Participaciones empresas grupo	703.162.911
Inversiones financieras permanentes	164.985
Depósitos y fianzas constituidas	10.277
Provisiones	(522.397.304)
	180.940.869
Activo circulante	**1.563.988**
Deudores	
Empresas del grupo, deudores	45.128
Clientes y otros deudores	63.316
Personal	9.452
	117.896
Inversiones financieras temporales	
Créditos a empresas del grupo	1.443.500
Tesorería	
Caja y bancos	2.592
TOTAL ACTIVO	**722.337.079**

PASIVO	31.12.2003
Fondos propios	**(169.393.387)**
Patrimonio	430.684.775
Resultados ejercicios anteriores	
Resultados negativos ejercicios anteriores	(417.817.295)
Pérdidas y ganancias	
Resultado del ejercicio	(182.260.867)
Acreedores a largo plazo	**812.889.599**
Deudas con entidades de crédito	698.431.716
Deudas a largo plazo empresas grupo	114.457.883
Acreedores a corto plazo	**78.840.867**
Deudas con entidades de crédito	
Vencimientos corto de préstamo a largo	18.718.604
Deudas con entidades de crédito	0
Deudas por intereses	2.516.180
	21.234.784
Deudas con empresas del grupo	57.212.968
Acreedores	
Facturas pendientes de recibir	34.589
Proveedores y otros acreedores	49.098
	83.687
Acreedores no comerciales	
Personal	50.054
Administraciones públicas	259.374
	309.428
TOTAL PASIVO	**722.337.079**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos fiscalizados por la Sindicatura.

9.2.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de la Corporación Catalana de Radio y Televisión correspondiente al ejercicio 2003:

DEBE	31.12.2003	HABER	31.12.2003
Gastos de personal		Otros ingresos de explotación	
Sueldos y salarios	2.174.912	Ingresos accesorios	0
Cargas sociales	290.132	Subvenciones presupuesto explotación	43.107.091
	2.465.044		43.107.091
Amortización del inmovilizado			
Dotaciones del ejercicio	16.287		
Otros gastos de explotación			
Servicios de empresas y profesionales	383.869		
Suministro, com. y enlaces	20.366		
Otros servicios exteriores	888.677		
Tributos	70.394		
	1.363.306		
Beneficios de explotación	**39.262.454**	**Pérdidas de explotación**	
Gastos financieros		Ingresos financieros	
Intereses	24.015.510	Intereses	80.955
Diferencias de cambio		Diferencias de cambio	
Diferencias negativas	0	Diferencias positivas	1
Resultados financieros positivos		**Resultados financieros negativos**	**23.934.554**
Beneficios de las actividades ordinarias	**15.327.9000**	**Pérdidas de las actividades ordinarias**	
Pérdidas procedentes del inmovilizado		Beneficios procedentes del inmovilizado	
Bajas de inmovilizado: valor residual	40.570	Bajas de inmovilizado material: Ingresos	4
Pérdidas de otros ejercicios		Beneficios de otros ejercicios	
Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	76.905	Ingresos y beneficios ejercicios anteriores	0
Pérdidas participaciones empresas grupo		Exceso de provisión participaciones emp. grupo	
Pérdidas partic., capital empresas grupo	197.546.591	Exceso de provisión participación emp. grupo	75.295
Resultados extraordinarios positivos		**Resultados extraordinarios negativos**	**197.588.767**
Beneficios antes de impuestos		**Pérdidas antes de impuestos**	**182.260.867**
Impuesto sobre sociedades	**0**		
Resultado del ejercicio (Beneficios)		**Resultado del ejercicio (Pérdidas)**	**182.260.867**

INFORMACIÓN ADICIONAL	31.12.2003
Resultado del ejercicio (pérdidas)	**(182.260.867)**
Aportaciones Generalidad de Cataluña registradas en Fondos propios	86.965.000
Resultado del ejercicio después de aportación	**(95.295.867)**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos fiscalizados por la Sindicatura.

9.2.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de la Corporación Catalana de Radio y Televisión correspondiente al ejercicio 2003:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUPUESTO	%
74 SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN	**43.035.000**	**43.107.091**	**72.091**	**0**
740 SUBVENCIÓN GENERALIDAD	43.035.000	43.035.000	0	0
740 OTRAS SUBVENCIONES	0	72.091	72.091	-
75 INGRESOS POR SERVICIOS VARIOS	**0**	**0**	**0**	-
76 INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**80.956**	**80.956**	-
764 OTROS INGRESOS	0	80.955	80.955	-
768 DIF. POSIT. CAMBIO	0	1	1	-
77 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**0**	**0**	-
779 INGRESOS EJER. ANTERIORES	0	0	0	-
TOTALES	**43.035.000**	**43.188.047**	**153.047**	**0**

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	OBLIGACIONES REALIZADAS	SALDO PRESUPUESTO	%
62 SERVICIOS EXTERIORES	**1.547.726**	**1.292.912**	**254.814**	**16**
621 ALQUILERES	115.141	14.011	101.130	88
622 CONS. Y REPARACIÓN	3.035	1.424	1.611	53
623 SERV. EMP. Y PROF.	276.967	383.869	(106.902)	(39)
624 TRANSPORTES	3.035	7.257	(4.222)	(139)
625 PRIMAS DE SEGURO	10.450	358	10.092	97
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	91	272	(181)	(199)
627 PUBLICIDAD Y RRPP	245.493	22.553	222.940	91
628 SUM. COM. Y ENL.	51.246	20.366	30.880	60
629 OTROS SERVICIOS	842.268	842.802	(534)	0
63 TRIBUTOS	**76.629**	**70.394**	**6.235**	**8**
631 OTROS TRIBUTOS	76.629	70.394	6.235	8
64 GASTOS DE PERSONAL	**2.293.382**	**2.465.044**	**(171.662)**	**(7)**
640 SUELDOS Y SALARIOS	1.927.141	2.174.912	(247.771)	(13)
642 SEGURIDAD SOCIAL	284.504	268.615	15.889	6
649 OTROS GAST. SOCIALES	81.737	21.517	60.220	74
66 GASTOS FINANCIEROS	**33.213.687**	**24.015.510**	**9.198.177**	**28**
663 INTERESES FINANCIEROS	32.708.721	23.058.525	9.650.196	30
668 DIF. NEGATIV. DE CAMBIO	60	0	60	100
669 OTROS GAST. FINANC.	504.906	956.985	(452.079)	(90)
67 GASTOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**76.905**	**(76.905)**	-
679 GASTOS EJER. ANTERIORES	0	76.905	(76.905)	-
TOTALES	**37.131.424**	**27.920.765**	**9.210.659**	**25**
Superávit (déficit) de explotación	**5.903.576**	**15.267.282**	**9.363.706**	**159**

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos fiscalizados por la Sindicatura.

9.2.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de la Corporación Catalana de Radio y Televisión correspondiente al ejercicio 2003:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
SUBVENCIONES	**86.965.000**	**86.965.000**	**0**	**86.965.000**	**0**
122 APORTAC. FONDO PATRIMONIAL	86.965.000	86.965.000	0	86.965.000	0
APORTACIONES ENDEUDAMIENTO	**102.149.000**	**102.149.000**	**0**	**102.149.000**	**0**
170 APORTACIONES ENDEUDAMIENTO	84.149.000	84.149.000	0	84.149.000	0
170 APORT. END. DIGITALIZACIÓN	18.000.000	18.000.000		18.000.000	
SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	**5.903.576**	**0**	**15.267.282**	**15.267.282**	**9.363.706**
TOTAL	**195.017.576**	**189.114.000**	**15.267.282**	**204.381.282**	**9.363.706**

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
INMOVILIZADO MATERIAL	**33.104**	**0**	**0**	**0**	**33.104**
225 MAQUINARIA E INSTALACIONES	25.748	0	0	0	25.748
226 MOBILIARIO	7.356	0	0	0	7.356
INVERSIONES FINANC. PERMANENTES	**194.984.472**	**0**	**197.021.278**	**197.021.278**	**(2.036.806)**
240 REPOS. CAPITAL PERMANENTE	963.194	0	0	0	963.194
240 FONDO PATRIM. TVC, SA	170.624.446	0	170.624.446	170.624.446	0
240 FONDO PATRIM., CR, SRG, SA	21.031.000	0	21.031.000	21.031.000	0
240 FONDO PAT. CCRTV SERV. G, SA	661.211	0	661.211	661.211	0
240 FONDO PAT. TVC MULTIMÈDIA, SL	281.225	0	3.281.225	3.281.225	(3.000.000)
240 FONDO PAT. CCRTV INTER., SA	1.423.396	0	1.423.396	1.423.396	0
TOTAL	**195.017.576**	**0**	**197.021.278**	**197.021.278**	**(2.003.702)**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos fiscalizados por la Sindicatura.

9.3. TELEVISIÓ DE CATALUNYA, SA

9.3.1. Balance de situación a 31.12.2003

A continuación se presenta el Balance de situación de Televisió de Catalunya, SA a 31 de diciembre de 2003:

ACTIVO	31.12.2003
Inmovilizado	**222.428.256**
Inmovilizado inmaterial	
Propiedad industrial, concesiones y otros	238.672
Gastos de investigación y desarrollo	625.844
Aplicaciones informáticas	3.708.849
Fondo de producciones	306.112.629
Anticipos e in. inmat. en curso	11.458.100
Derechos bienes arrendamiento financiero	1.984.946
Amortización	(228.293.258)
	95.835.782
Inmovilizado material	
Terrenos, edificios y construcciones	16.071.461
Instalaciones técnicas	56.982.841
Mobiliario y otras instalaciones	18.830.340
Anticipos e inmovilizado material en curso	2.028.473
Otro inmovilizado material	7.679.430
Amortización	(61.434.803)
	40.157.742
Inmovilizado financiero	
Créditos a empresas grupo	86.348.296
Créditos a empresas asociadas	0
Otros créditos	66.111
Depósitos y fianzas constituidas	20.325
	86.434.732
Gastos a distribuir	**296.210**
Derechos adquiridos y otros gastos	296.210
Activo circulante	**134.938.999**
Existencias	
Material auxiliar, cintas y recambios	1.959.757
Producciones y derechos de emisión	5.756.532
Anticipos	266.783
	7.983.072
Deudores	
Clientes y otros deudores	55.993.461
Empresas del grupo, deudores	35.693.473
Empresas asociadas, deudores	19.152.156
Personal	334.597
Administraciones públicas	3.544.848
Provisiones para insolvencias	(3.818.234)
	110.900.301
Inversiones financieras temporales	
Otros créditos	0
Créditos a empresas del grupo	14.741.807
	14.741.807
Tesorería	
Caja y bancos	465.016
Ajustes por periodificación	
Gastos anticipados	848.803
TOTAL ACTIVO	**357.663.465**

PASIVO	31.12.2003
Fondos propios	**162.117.940**
Capital social	148.014.399
Reservas	13
Aportaciones pendientes de aplicación	452.394.146
Resultados negativos ejercicios anteriores	(272.617.934)
Resultado del ejercicio	(165.672.684)
Ingresos a distribuir	**5.667.025**
Subvenciones	4.885.117
Diferencias positivas de cambio	781.908
Provisiones para riesgos y gastos	**2.194.211**
Provisiones para impuestos y riesgos	2.194.211
Acreedores a largo plazo	**87.979.129**
Deudas con entidades de crédito	87.979.009
Fianzas y depósitos recibidos	120
Acreedores a corto plazo	**99.705.160**
Deudas con entidades de crédito	
Vencimiento corto de préstamos a largo	13.998.807
Deudas con entidades de crédito	317.880
Deudas por intereses	137.090
	14.453.777
Deudas con empresas del grupo	3.933.307
Deudas con empresas asociadas	16.949.593
Acreedores	
Facturas pendientes de recibir	21.732.747
Proveedores y otros acreedores	34.644.891
	56.377.638
Acreedores no comerciales	
Personal	2.929.694
Administraciones públicas	4.383.601
	7.313.295
Ajustes por periodificación	
Ingresos anticipados	677.550
TOTAL PASIVO	**357.663.465**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos auditados.

9.3.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de Televisió de Catalunya, SA correspondiente al ejercicio 2003:

DEBE	31.12.2003
Aprovisionamientos	
Consumo de material auxiliar y recambios	3.403.851
Gastos externos	80.432.492
	83.836.343
Variación de existencias	
Producciones	1.021.763
Gastos de personal	
Sueldos y salarios	79.026.912
Cargas sociales	20.124.479
	99.151.391
Amortización del inmovilizado	
Dotaciones del ejercicio	72.452.710
Provisiones para insolvencias	
Dotación del ejercicio	44.998
Otros gastos de explotación	
Servicios de empresas y profesionales	21.770.733
Sum., comunica. y enlaces	16.066.589
Otros servicios exteriores	21.336.628
Tributos	418.351
	59.592.301
Beneficios de explotación	
Gastos financieros	
Intereses	2.930.285
Diferencias de cambio	
Diferencias negativas	1.983.507
Resultados financieros positivos	
Beneficios de las actividades ordinarias	
Pérdidas procedentes del inmovilizado	
Bajas de in. mat.: Valor residual	153.612
Bajas de in. inmat.: Valor residual	823.165
	976.777
Gastos extraordinarios	
Gastos y pérdidas extraordinarias	1.688.011
Pérdidas de otros ejercicios	
Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	274.698
Dotación inmovilizado	19.283.343
	19.558.041
Resultados extraordinarios positivos	
Beneficios antes de impuestos	
Impuesto sobre sociedades	0
Resultado del ejercicio (Beneficios)	

HABER	31.12.2003
Importe neto de la cifra de negocios	
Publicidad	126.241.834
Otras ventas	27.089.254
Prestación de servicios	1.260.303
Rappels	(4.063.335)
	150.528.056
Trabajos para el inmovilizado inmaterial	
Trabajos realizados por la empresa	13.126.203
Otros ingresos de explotación	
Ingresos accesorios	5.072.150
Subvenciones	223.202
Provisiones para insolvencias aplicadas	118.727
	5.414.079
Pérdidas de explotación	**147.031.168**
Ingresos financieros	
Intereses	288.311
Diferencias de cambio	
Diferencias positivas	2.542.160
Resultados financieros negativos	**2.083.321**
Pérdidas de las actividades ordinarias	**149.114.489**
Beneficios procedentes del inmovilizado	
Bajas de inmov. material: Ingresos	310.035
Ingresos extraordinarios	
Ingresos extraordinarios	1.619.865
Subvenciones de capital	
Traspaso a resultado del ejercicio	3.466.853
Beneficios de otros ejercicios	
Ingresos y beneficios ejercicios anteriores	267.881
Resultados extraordinarios negativos	**16.558.195**
Pérdidas antes de impuestos	**165.672.684**
Resultado del ejercicio (Pérdidas)	**165.672.684**

ESTADO DE INFORMACIÓN ADICIONAL	31.12.2003
Resultado del ejercicio (pérdidas)	**(165.672.684)**
Financiación recibida durante el ejercicio:	
- Aportaciones de socios registradas en fondos propios según lo dispuesto por la normativa contable vigente.	170.624.446
Suma del resultado del ejercicio más aportaciones de socios netas	**4.951.762**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos auditados.

9.3.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de Televisió de Catalunya, SA correspondiente al ejercicio 2003:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUPUESTO	%
70 VENTAS E INGRESOS POR NATURALEZA	**140.902.561**	**150.528.056**	**9.625.495**	**7**
700 PUBLICIDAD	113.120.202	122.178.499	9.058.297	8
701 OTRAS VENTAS	26.769.780	27.089.254	319.474	1
705 VENTA DE SERVICIOS	1.012.579	1.260.303	247.724	24
73 TRABAJOS REALIZ. INMOVILIZADO	**11.400.985**	**13.126.203**	**1.725.218**	**15**
731 TRABAJOS INMOVILIZADO INMATERIAL	11.400.985	13.126.203	1.725.218	15
74 SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN	**120.202**	**223.202**	**103.000**	**86**
740 OTRAS SUBVENCIONES	120.202	223.202	103.000	86
75 INGRESOS POR SERVICIOS VARIOS	**4.280.361**	**5.072.150**	**791.789**	**18**
76 INGRESOS FINANCIEROS	**2.538.000**	**2.830.471**	**292.471**	**12**
764 OTROS INGRESOS	288.000	288.311	311	0
768 DIF. POSIT. CAMBIO	2.250.000	2.542.160	292.160	13
77 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**1.887.746**	**1.887.746**	-
778 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0	1.619.865	1.619.865	-
779 INGRESOS EJERC. ANTERIORES	0	267.881	267.881	-
79 PROVISIONES VARIAS	**0**	**118.727**	**118.727**	-
TOTALES	**159.242.109**	**173.786.555**	**14.544.446**	**9**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	OBLIGACIONES REALIZADAS	SALDO PRESUPUESTO	%
60 COMPRAS	**77.538.567**	**84.111.580**	**(6.573.013)**	**(8)**
600 MERCADERÍAS	3.273.942	4.922.073	(1.648.131)	(50)
601 PRODUCTOS TERMINADOS	68.670.863	73.692.867	(5.022.004)	(7)
602 ELEM. Y CONJ. INCORP.	5.593.762	5.492.419	101.343	2
607 TRABAJOS OTRAS EMPRESAS	0	4.221	(4.221)	-
62 SERVICIOS EXTERIORES	**55.064.628**	**59.173.950**	**(4.109.322)**	**(7)**
621 ALQUILERES	8.876.315	9.013.084	(136.769)	(2)
622 CONS. Y REPARACIÓN	1.352.804	1.447.113	(94.309)	(7)
623 SERV. EMP. Y PROF.	20.134.635	21.770.733	(1.636.098)	(8)
624 TRANSPORTES	461.802	640.211	(178.409)	(39)
625 PRIMAS DE SEGURO	324.376	386.064	(61.688)	(19)
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	80.090	45.494	34.596	43
627 PUBLICIDAD Y RRPP	4.317.740	6.492.248	(2.174.508)	(50)
628 SUM. COM. Y ENL.	16.163.903	16.066.589	97.314	1
629 OTROS SERVICIOS	3.352.963	3.312.414	40.549	1
63 TRIBUTOS	**461.349**	**418.351**	**42.998**	**9**
631 OTROS TRIBUTOS	461.349	418.351	42.998	9
64 GASTOS DE PERSONAL	**93.350.657**	**99.151.391**	**(5.800.734)**	**(6)**
640 SUELDOS Y SALARIOS	74.428.560	79.026.912	(4.598.352)	(6)
642 SEGURIDAD SOCIAL	17.516.591	18.752.184	(1.235.593)	(7)
649 OTROS GAST. SOCIALES	1.405.506	1.372.295	33.211	2
66 GASTOS FINANCIEROS	**8.053.897**	**4.913.792**	**3.140.105**	**39**
663 INTERESES FINANCIEROS	5.803.897	2.930.222	2.873.675	50
668 DIF. NEGATIV. DE CAMBIO	2.250.000	1.983.507	266.493	12
669 OTROS GAST. FINANC.	0	63	(63)	-
67 GASTOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**1.962.709**	**(1.962.709)**	-
678 GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	1.688.011	(1.688.011)	-
679 GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	274.698	(274.698)	-
69 DOTACIONES A LAS PROVISIONES	**0**	**44.998**	**(44.998)**	-
695 PROVISIONES VARIAS	0	44.998	(44.998)	-
TOTALES	**234.469.098**	**249.776.771**	**(15.307.673)**	**(7)**
Superávit (déficit) de explotación	**(75.226.989)**	**(75.990.216)**	**(763.227)**	**1**

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.3.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de Televisió de Catalunya, SA correspondiente al ejercicio 2003:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
SUBVENCIONES	**170.624.446**	**170.624.446**	**0**	**170.624.446**	**0**
122 APORT. FONDO PATRIMONIAL	154.826.446	154.826.446	0	154.826.446	0
122 APORT. DIGITALIZACIÓN	15.798.000	15.798.000	0	15.798.000	0
SUBVENCIONES DE CAPITAL	**1.103.120**	**1.076.829**	**0**	**1.076.829**	**(26.291)**
140 SUBV. DE CAPITAL (CULTURA)	1.103.120	1.076.829	0	1.076.829	(26.291)
TOTAL	**171.727.566**	**171.701.275**	**0**	**171.701.275**	**(26.291)**

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
INMOVILIZADO INMATERIAL	**71.894.472**	**66.054.628**	**0**	**66.054.628**	**5.839.844**
212 PATENTES Y MARCAS	0	14.828	0	14.828	(14.828)
215 APLICACIONES INFORMÁTICAS	1.613.445	787.966	0	787.966	825.479
218 FONDOS DE PRODUCCIÓN	70.281.027	65.251.834	0	65.251.834	5.029.193
INMOVILIZADO MATERIAL	**13.731.142**	**14.112.680**	**0**	**14.112.680**	**(381.538)**
221 EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUC.	328.311	564.662	0	564.662	(236.351)
222 INSTAL. COMPLEJAS ESPECIAL.	8.372.694	9.856.846	0	9.856.846	(1.484.152)
224 UTILLAJE	0	6.611		6.611	(6.611)
225 MAQUINARIA, INSTAL. Y UTILL.	2.313.249	395.870	0	395.870	1.917.379
226 MOBILIARIO	95.167	302.608	0	302.608	(207.441)
227 EQUIPOS DE INFORMÁTICA	2.381.721	2.772.095	0	2.772.095	(390.374)
228 ELEMENTOS DE TRANSPORTE	240.000	213.988	0	213.988	26.012
COMPENSACIÓN PÉRDIDAS	**86.101.952**	**0**	**75.990.216**	**75.990.216**	**10.111.736**
TOTAL	**171.727.566**	**80.167.308**	**75.990.216**	**156.157.524**	**15.570.042**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.4. CATALUNYA RÀDIO, SRG, SA

9.4.1. Balance de situación a 31.12.2003

A continuación se presenta el Balance de situación de Catalunya Ràdio, SRG, SA a 31 de diciembre de 2003:

ACTIVO	31.12.2003
Inmovilizado	**35.164.071**
Inmovilizado inmaterial	
Propiedad industrial, concesiones y otros	812
Gastos de investigación y desarrollo	508.698
Amortización	(204.291)
	305.219
Inmovilizado material	
Terrenos	59.330
Edificios y otras construcciones	4.535.578
Instalaciones técnicas	5.014.835
Otras instalaciones	4.613.016
Mobiliario y equipos de oficina	689.575
Equipos informáticos	30.522
Elementos de transporte	466.665
Otro inmovilizado material	431.985
Instalaciones en curso	172.357
Amortización	(9.287.656)
	6.726.207
Inmovilizado financiero	
Créditos a empresas del grupo	28.109.587
Fianzas a largo plazo	23.058
	28.132.645
Activo circulante	**11.892.033**
Deudores	
Clientes y otros deudores	5.805.536
Empresas del grupo, deudores	1.211.144
Personal	12.532
Administraciones públicas	124.934
Provisiones para insolvencias	(421.896)
	6.732.250
Inversiones financieras temporales	
Créditos a empresas del grupo	4.796.684
Tesorería	
Caja y bancos	357.221
Ajustes por periodificación	
Gastos anticipados	5.878
TOTAL ACTIVO	**47.056.104**

PASIVO	31.12.2003
Fondos propios	**9.233.815**
Capital social	10.526.986
Reservas	7
Aportaciones pendientes de aplicación	43.594.811
Resultados negativos ejercicios anteriores	(26.194.004)
Resultado del ejercicio	(18.693.985)
Provisiones para riesgos y gastos	**0**
Provisiones para impuestos y riesgos	0
Acreedores a largo plazo	**28.109.587**
Deudas con entidades de crédito	28.109.587
Acreedores a corto plazo	**9.712.702**
Deudas con entidades de crédito	
Vencimientos corto de préstamos a largo	4.796.684
Deudas con entidades de crédito	0
Deudas por intereses	33.361
	4.830.045
Acreedores	
Facturas pendientes de recibir	723.813
Proveedores y otros acreedores	2.124.799
Empresas del grupo, acreedores	542.370
	3.390.982
Acreedores no comerciales	
Personal	511.225
Administraciones públicas	742.552
	1.253.777
Ajustes por periodificación	
Ingresos anticipados	237.898
TOTAL PASIVO	**47.056.104**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos auditados.

9.4.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de Catalunya Ràdio, SRG, SA correspondiente al ejercicio 2003:

DEBE	31.12.2003	HABER	31.12.2003
Aprovisionamientos			
Consumo de material auxiliar y recambios	415.177	Importe neto de la cifra de negocios	
		Publicidad	12.452.576
Gastos de personal		Prestación de servicios	24.103
Sueldos y salarios	12.976.668	Rappels	(48.547)
Cargas sociales	3.630.967		12.428.132
	16.607.635		
		Trabajos para el inmovilizado	
Amortización del inmovilizado		Trabajos realizados por la empresa	14.806
Dotaciones del ejercicio	1.079.860		
		Otros ingresos de explotación	
Provisiones para insolvencias		Ingresos accesorios	365.890
Dotación del ejercicio	99.359	Subvenciones	6.000
		Provisiones para insolvencias aplicadas	638
Otros gastos de explotación			372.528
Servicios de empresas y profesionales	5.490.654		
Suministros, comunicaciones y enlaces	3.908.775		
Otros servicios exteriores	2.785.253		
Tributos	46.251		
	12.230.933		
Beneficios de explotación		**Pérdidas de explotación**	**17.617.498**
Gastos financieros		Ingresos financieros	
Intereses	984.624	Intereses	9.637
Diferencias de cambio		Diferencias de cambio	
Diferencias negativas	2.159	Diferencias positivas	4.907
Resultados financieros positivos		**Resultados financieros negativos**	**972.239**
Beneficios de las actividades ordinarias		**Pérdidas de las actividades ordinarias**	**18.589.737**
Pérdidas procedentes del inmovilizado		Beneficios procedentes del inmovilizado	
Bajas de inm. mat.: valor residual	30.690	Bajas de inmovilizado material.: ingresos	22.426
Gastos extraordinarios		Ingresos extraordinarios	
Gastos y pérdidas extraordinarias	20.336	Ingresos extraordinarios	0
Pérdidas de otros ejercicios		Beneficios de otros ejercicios	
Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	86.625	Ingresos y beneficios de ejercicios anteriores	10.977
Resultados extraordinarios positivos		**Resultados extraordinarios negativos**	**104.248**
Beneficios antes de impuestos		**Pérdidas antes de impuestos**	**18.693.985**
Impuesto sobre sociedades	0		
Resultado del ejercicio (Beneficios)		**Resultado del ejercicio (Pérdidas)**	**18.693.985**

ESTADO DE INFORMACIÓN ADICIONAL	31.12.2003
Resultado del ejercicio (pérdidas)	**(18.693.985)**
Financiación recibida durante el ejercicio	
- Aportaciones de socios registradas en fondos propios según lo dispuesto por la normativa contable vigente	21.031.000
Suma de resultado del ejercicio más aportaciones de socios netas	**2.337.015**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos auditados.

9.4.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de Catalunya Ràdio, SRG, SA correspondiente al ejercicio 2003:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUPUESTO	%
70 VENTAS E INGRESOS POR NATURALEZA	**12.131.623**	**12.428.132**	**296.509**	**2**
700 PUBLICIDAD	12.125.373	12.404.029	278.656	2
705 VENTA DE SERVICIOS	6.250	24.103	17.853	286
73 TRABAJOS REALIZ. INMOVILIZADO	**18.000**	**14.806**	**(3.194)**	**(18)**
731 TRABAJOS INMOVILIZADO INMATERIAL	18.000	14.806	(3.194)	(18)
74 SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN	**0**	**6.000**	**6.000**	-
740 OTRAS SUBVENCIONES	0	6.000	6.000	-
75 INGRESOS POR SERVICIOS VARIOS	**227.285**	**365.890**	**138.605**	**61**
76 INGRESOS FINANCIEROS	**16.911**	**14.544**	**(2.367)**	**(14)**
764 OTROS INGRESOS	14.708	9.637	(5.071)	(34)
768 DIFERENCIAS POSITIVAS DE CAMBIO	2.203	4.907	2.704	123
77 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**10.977**	**10.977**	-
779 INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	10.977	10.977	-
79 PROVISIONES VARIAS	**0**	**638**	**638**	-
TOTALES	**12.393.819**	**12.840.987**	**447.168**	**4**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	OBLIGACIONES REALIZADAS	SALDO PRESUPUESTO	%
60 COMPRAS	**342.599**	**415.177**	**(72.578)**	**(21)**
600 MERCADERÍAS	118.956	172.477	(53.521)	(45)
601 PRODUCTOS TERMINADOS	208.928	231.117	(22.189)	(11)
602 ELEM. Y CONJ. INCORP.	14.715	11.583	3.132	21
62 SERVICIOS EXTERIORES	**11.983.000**	**12.184.682**	**(201.682)**	**(2)**
621 ALQUILERES	1.464.227	1.493.020	(28.793)	(2)
622 CONS. Y REPARACIÓN	85.540	70.687	14.853	17
623 SERV. EMP. Y PROF.	5.748.354	5.490.654	257.700	4
624 TRANSPORTES	40.800	46.749	(5.949)	(15)
625 PRIMAS DE SEGURO	42.611	47.236	(4.625)	(11)
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	2.500	1.703	797	32
627 PUBLICIDAD Y RRPP	580.740	721.584	(140.844)	(24)
628 SUM. COM. Y ENL.	3.594.778	3.908.775	(313.997)	(9)
629 OTROS SERVICIOS	423.450	404.274	19.176	5
63 TRIBUTOS	**35.384**	**46.251**	**(10.867)**	**(31)**
631 OTROS TRIBUTOS	35.384	46.251	(10.867)	(31)
64 GASTOS DE PERSONAL	**16.464.116**	**16.607.635**	**(143.519)**	**(1)**
640 SUELDOS Y SALARIOS	12.896.272	12.976.668	(80.396)	(1)
642 SEGURIDAD SOCIAL	3.373.675	3.440.972	(67.297)	(2)
643 APORT. COMP. PENSIONES	24.142	24.142	0	0
649 OTROS GAST. SOCIALES	170.027	165.853	4.174	2
66 GASTOS FINANCIEROS	**1.513.700**	**986.783**	**526.917**	**35**
663 INTERESES FINANCIEROS	1.508.635	980.789	527.846	35
668 DIF. NEGATIV. DE CAMBIO	3.065	2.159	906	30
669 OTROS GAST. FINANC.	2.000	3.835	(1.835)	(92)
67 GASTOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**106.961**	**(106.961)**	-
678 GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	20.336	(20.336)	-
679 GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	86.625	(86.625)	-
69 DOTACIONES A LAS PROVISIONES	**12.020**	**99.359**	**(87.339)**	**(727)**
695 PROVISIONES VARIAS	12.020	99.359	(87.339)	(727)
TOTALES	**30.350.819**	**30.446.848**	**(96.029)**	**0**
Superávit (déficit) de explotación	**(17.957.000)**	**(17.605.861)**	**351.139**	**(2)**

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.4.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de Catalunya Ràdio, SRG, SA correspondiente al ejercicio 2003:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
SUBVENCIONES	**21.031.000**	**21.031.000**	**0**	**21.031.000**	**0**
122 APORTAC. FONDO PATRIMONIAL	18.829.000	18.829.000	0	18.829.000	0
122.2 APORTAC. DIGITALIZACIÓN	2.202.000	2.202.000	0	2.202.000	0
TOTAL	**21.031.000**	**21.031.000**	**0**	**21.031.000**	**0**

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
INMOVILIZADO INMATERIAL	**508.698**	**0**	**0**	**0**	**508.698**
216 PROYECTOS INGENIERÍA	508.698	0	0	0	508.698
INMOVILIZADO MATERIAL	**1.390.648**	**707.784**	**0**	**707.784**	**682.864**
222 INSTAL. COMPLEJAS ESPECIAL.	1.030.648	243.185	0	243.185	787.463
225 MAQUINARIA E INSTALACIONES	246.000	402.370	0	402.370	(156.370)
226 MOBILIARIO	24.000	43.459	0	43.459	(19.459)
228 ELEMENTOS DE TRANSPORTE	60.000	0	0	0	60.000
229 OTRO INMOV. MATERIAL	30.000	18.770	0	18.770	11.230
COMPENSACIÓN PÉRDIDAS	**19.131.654**	**0**	**17.605.861**	**17.605.861**	**1.525.793**
TOTAL	**21.031.000**	**707.784**	**17.605.861**	**18.313.645**	**2.717.355**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.5. TVC EDICIONS I PUBLICACIONS, SA

9.5.1. Balance de situación a 31.12.2003

A continuación se presenta el Balance de situación de TVC Edicions i Publicacions, SA a 31 de diciembre de 2003:

ACTIVO	31.12.2003
Inmovilizado	**89.928**
Inmovilizado inmaterial	
Propiedad industrial, concesiones y otros	22.133
Fonogramas	316.487
Producciones en curso	24.670
Amortización	(299.218)
	64.072
Inmovilizado material	
Mobiliario y otras instalaciones	906
Amortización	(442)
	464
Inmovilizado financiero	
Fianzas a largo plazo	25.392
Activo circulante	**682.249**
Existencias	
Existencias	200.812
Deudores	
Clientes y otros deudores	426.388
Empresas del grupo, deudores	19.585
Personal	0
Administraciones públicas	32.806
	478.779
Tesorería	
Caja y bancos	2.658
TOTAL ACTIVO	**772.177**

PASIVO	31.12.2003
Fondos propios	**(444.174)**
Capital social	60.101
Reservas	1.434
Resultados negativos ejercicios anteriores	(17.894)
Resultado del ejercicio	(487.815)
Acreedores a corto plazo	**1.216.351**
Acreedores	
Facturas pendientes de recibir	18.822
Proveedores y otros acreedores	153.084
Empresas del grupo, acreedores	1.038.476
	1.210.382
Acreedores no comerciales	
Administraciones públicas	4.621
Personal	1.348
	5.969
TOTAL PASIVO	**772.177**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.5.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de TVC Edicions i Publicacions, SA correspondiente al ejercicio 2003:

DEBE	31.12.2003	HABER	31.12.2003
Aprovisionamientos		Ventas y prestación de servicios	
Trabajos realizados por empresas	21.496	Venta productos terminados	118.133
Compras material consumible	696	Venta de servicios	4.550
	22.192		122.683
Gastos de personal		Trabajos para el inmovilizado	
Sueldos y salarios	124.619	Trabajos realizados por la empresa	3.478
Cargas sociales	26.406		
	151.025		
Amortizaciones del inmovilizado		Variación de existencias	
Dotaciones del ejercicio	94.800	Variación de existencias	14.991
Otros gastos de explotación		Otros ingresos de explotación	
Servicios de empresas y profesionales	38.155	Ingresos accesorios	332.848
Suministros, comunicaciones y enlaces	2.011		
Otros servicios exteriores	245.712		
Tributos	3.016		
	288.894		
Beneficios de explotación		**Pérdidas de explotación**	**82.911**
Gastos financieros		Ingresos financieros	
Intereses	15.101	Intereses	**1.455**
Diferencias de cambio		Diferencias de cambio	
Diferencias negativas	0	Diferencias positivas	**1**
Resultados financieros positivos		**Resultados financieros negativos**	**13.645**
Beneficios de las actividades ordinarias		**Pérdidas de las actividades ordinarias**	**96.556**
Pérdidas de otros ejercicios		Beneficios de otros ejercicios	
Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	86.773	Ingresos y beneficios ejercicios anteriores	(304.486)
Resultados extraordinarios positivos		**Resultados extraordinarios negativos**	**391.259**
Beneficios antes de impuestos		**Pérdidas antes de impuestos**	**487.815**
Impuesto sobre sociedades	0		
Resultado del ejercicio (Beneficios)		**Resultado del ejercicio (Pérdidas)**	**487.815**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.5.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de TVC Edicions i Publicacions, SA correspondiente al ejercicio 2003:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUPUESTO	%
70 VENTAS E INGRESOS POR NATURALEZA	**1.291.609**	**122.683**	**(1.168.926)**	**(91)**
701 OTRAS VENTAS	1.285.419	118.133	(1.167.286)	(91)
705 VENTA DE SERVICIOS	6.190	4.550	(1.640)	(26)
73 TRABAJOS REALIZ. INMOVILIZADO	**270.000**	**3.478**	**(266.522)**	**(99)**
731 TRABAJOS INMOV. INMATERIAL	270.000	3.478	(266.522)	(99)
75 INGRESOS POR SERVICIOS VARIOS	**799.000**	**332.848**	**(466.152)**	**(58)**
76 INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**1.456**	**1.456**	-
764 OTROS INGRESOS	0	1.455	1.455	-
768 DIF. POSIT. CAMBIO	0	1	1	-
77 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**(304.486)**	**(304.486)**	-
779 INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	(304.486)	(304.486)	-
TOTALES	**2.360.609**	**155.979**	**(2.204.630)**	**(93)**

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	OBLIGACIONES REALIZADAS	SALDO PRESUPUESTO	%
60 COMPRAS	**111.640**	**22.192**	**89.448**	**80**
600 MERCADERÍAS	9.000	696	8.304	92
602 ELEM. Y CONJ. INCORP.	0	0	0	-
607 TRABAJOS OTRAS EMPRESAS	102.640	21.496	81.144	79
62 SERVICIOS EXTERIORES	**1.605.641**	**285.878**	**1.319.763**	**82**
621 ALQUILERES	875.691	107.748	767.943	88
623 SERV. EMP. Y PROF.	125.098	38.155	86.943	69
624 TRANSPORTES	1.214	891	323	27
625 PRIMAS DE SEGURO	0	970	(970)	-
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	0	80	(80)	-
627 PUBLICIDAD Y RRPP	562.403	116.114	446.289	79
628 SUM. COM. Y ENL.	10.276	2.011	8.265	80
629 OTROS SERVICIOS	30.959	19.909	11.050	36
63 TRIBUTOS	**3.035**	**3.016**	**19**	**1**
631 OTROS TRIBUTOS	3.035	3.016	19	1
64 GASTOS DE PERSONAL	**345.293**	**151.025**	**194.268**	**56**
640 SUELDOS Y SALARIOS	284.005	124.619	159.386	56
642 SEGURIDAD SOCIAL	59.770	25.150	34.620	58
649 OTROS GAST. SOCIALES	1.518	1.256	262	17
66 GASTOS FINANCIEROS	**0**	**15.101**	**(15.101)**	-
663 INTERESES FINANCIEROS	0	15.101	(15.101)	-
668 DIF. NEGATIV. DE CAMBIO	0	0	0	-
67 GASTOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**86.773**	**(86.773)**	-
679 GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	86.773	(86.773)	-
TOTALES	**2.065.609**	**563.985**	**1.501.624**	**73**
Superávit (déficit) de explotación	**295.000**	**(408.006)**	**(703.006)**	**(238)**

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.5.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de TVC Edicions i Publicacions, SA correspondiente al ejercicio 2003:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	**295.000**	**0**	**0**	**0**	**(295.000)**
TOTAL	**295.000**	**0**	**0**	**0**	**(295.000)**

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
INMOVILIZADO INMATERIAL	**288.000**	**5.973**	**0**	**5.973**	**282.027**
218 FONDOS DE PRODUCCIÓN	288.000	5.973	0	5.973	282.027
INMOVILIZADO MATERIAL	**7.000**	**0**	**0**	**0**	**7.000**
226 MOBILIARIO	7.000	0	0	0	7.000
COMPENSACIÓN PÉRDIDAS	**0**	**0**	**408.006**	**408.006**	**(408.006)**
TOTAL	**295.000**	**5.973**	**408.006**	**413.979**	**(118.979)**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.6. CCRTV INTERACTIVA, SA

9.6.1. Balance de situación a 31.12.2003

A continuación se presenta el Balance de situación de CCRTV Interactiva, SA a 31 de diciembre de 2003:

ACTIVO	31.12.2003
Inmovilizado	**1.234.971**
Inmovilizado inmaterial	
Propiedad industrial, concesiones y otros	7.180
Gastos de establecimiento	0
Aplicaciones informáticas	714.021
Amortización	(66.934)
	654.267
Inmovilizado material	
Mobiliario y otras instalaciones	199.657
Equipos informáticos	359.222
Otro inmovilizado material	7.762
Amortización	(93.303)
	473.338
Inmovilizado financiero	
Portal Salud	158.100
Provisión depreciación participación	(50.734)
	107.366
Activo circulante	**2.493.996**
Deudores	
Clientes y otros deudores	773.743
Empresas del grupo, deudores	1.693.859
Personal	789
Administraciones públicas	16.660
Provisiones para insolvencias	(39.417)
	2.445.634
Tesorería	
Caja y bancos	47.395
Ajustes por periodificación	
Gastos anticipados	967
TOTAL ACTIVO	**3.728.967**

PASIVO	31.12.2003
Fondos propios	**1.823.839**
Capital social	3.065.162
Reservas	481
Aportaciones pendientes de aplicación	2.164.084
Resultados negativos ejercicios anteriores	(2.565.491)
Resultado del ejercicio	(840.397)
Acreedores a corto plazo	**1.905.128**
Acreedores	
Facturas pendientes de recibir	160.968
Proveedores y otros acreedores	369.064
Empresas del grupo, acreedores	951.303
	1.481.335
Acreedores no comerciales	
Administraciones públicas	143.327
Personal	260.466
	403.793
Ajustes por periodificación	
Ingresos anticipados	20.000
TOTAL PASIVO	**3.728.967**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.6.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de CCRTV Interactiva, SA correspondiente al ejercicio 2003:

DEBE	31.12.2003	HABER	31.12.2003
Gastos de personal		Ventas y prestación de servicios	
Sueldos y salarios	1.714.100	Publicidad	1.398.120
Cargas sociales	428.846	Venta productos terminados	0
	2.142.946	Venta de servicios	1.322.177
			2.720.297
Amortización del inmovilizado		Trabajos para el inmovilizado	
Dotaciones del ejercicio	112.908	Trabajos realizados por la empresa	120.121
Provisiones para insolvencias		Otros ingresos de explotación	
Dotación del ejercicio	39.417	Ingresos accesorios	133.674
		Subvenciones	0
			133.674
Otros gastos de explotación			
Servicios de empresas y profesionales	1.102.468		
Sum., comunica. y enlaces	82.217		
Otros servicios exteriores	334.479		
Tributos	450		
	1.519.614		
Beneficios de explotación		**Pérdidas de explotación**	**840.793**
		Ingresos financieros	
		Intereses	1.733
Diferencias de cambio		Diferencias de cambio	
Diferencias negativas	32	Diferencias positivas	234
Resultados financieros positivos	**1.935**	**Resultados financieros negativos**	
Beneficios de las actividades ordinarias		**Pérdidas de las actividades ordinarias**	**838.858**
Variación provisiones inversiones financieras			
Dotaciones del ejercicio	0		
Pérdidas de otros ejercicios		Beneficios de otros ejercicios	
Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	1.914	Ingresos y beneficios ejercicios anteriores	375
Resultados extraordinarios positivos		**Resultados extraordinarios negativos**	**1.539**
Beneficios antes de impuestos		**Pérdidas antes de impuestos**	**840.397**
Impuesto sobre sociedades	0		
Resultado del ejercicio (Beneficios)		**Resultado del ejercicio (Pérdidas)**	**840.397**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.6.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de CCRTV Interactiva, SA correspondiente al ejercicio 2003:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUPUESTO	%
70 VENTAS E INGRESOS POR NATURALEZA	**1.367.055**	**2.720.297**	**1.353.242**	**99**
700 PUBLICIDAD	0	1.398.120	1.398.120	-
701 OTRAS VENTAS	0	0	0	-
705 VENTA DE SERVICIOS	1.367.055	1.322.177	(44.878)	(3)
73 TRABAJOS REALIZ. INMOVILIZADO	**0**	**120.121**	**120.121**	-
731 TRABAJOS INMOV. INMATERIAL	0	120.121	120.121	-
75 INGRESOS POR SERVICIOS VARIOS	**1.521.604**	**133.674**	**(1.387.930)**	**(91)**
76 INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**1.967**	**1.967**	-
764 OTROS INGRESOS	0	1.733	1.733	-
768 DIF. POSIT. CAMBIO	0	234	234	-
77 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**375**	**375**	-
779 INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	375	375	-
TOTALES	**2.888.659**	**2.976.434**	**87.775**	**3**

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	OBLIGACIONES REALIZADAS	SALDO PRESUPUESTO	%
60 COMPRAS	**0**	**0**	**0**	-
601 PRODUCTOS TERMINADOS	0	0	0	-
62 SERVICIOS EXTERIORES	**1.733.141**	**1.519.164**	**213.977**	**12**
621 ALQUILERES	160.430	120.140	40.290	25
622 CONS. Y REPARACIÓN	5.002	5.651	(649)	(13)
623 SERV. EMP. Y PROF.	1.087.384	1.102.469	(15.085)	(1)
624 TRANSPORTES	0	507	(507)	-
625 PRIMAS DE SEGURO	3.125	317	2.808	90
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	0	371	(371)	-
627 PUBLICIDAD Y RRPP	370.735	171.477	199.258	54
628 SUM. COM. Y ENL.	87.874	82.217	5.657	6
629 OTROS SERVICIOS	18.591	36.015	(17.424)	(94)
63 TRIBUTOS	**427**	**450**	**(23)**	**(5)**
631 OTROS TRIBUTOS	427	450	(23)	(5)
64 GASTOS DE PERSONAL.	**2.103.036**	**2.142.946**	**(39.910)**	**(2)**
640 SUELDOS Y SALARIOS	1.691.201	1.714.100	(22.899)	(1)
642 SEGURIDAD SOCIAL	380.138	396.014	(15.876)	(4)
649 OTROS GAST. SOCIALES	31.697	32.832	(1.135)	(4)
66 GASTOS FINANCIEROS	**0**	**32**	**(32)**	-
668 DIF. NEGATIV. DE CAMBIO	0	32	(32)	-
67 GASTOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**1.914**	**(1.914)**	-
679 GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	1.914	(1.914)	-
69 DOTACIONES A LAS PROVISIONES	**0**	**39.417**	**(39.417)**	-
695 PROVISIONES VARIAS	0	39.417	(39.417)	-
TOTALES	**3.836.604**	**3.703.923**	**132.681**	**3**
Superávit (déficit) de explotación	**(947.945)**	**(727.489)**	**220.456**	**(23)**

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.6.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de CCRTV Interactiva, SA correspondiente al ejercicio 2003:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
SUBVENCIONES	**1.423.396**	**1.423.396**	**0**	**1.423.396**	**0**
122 APORT. FONDO PATRIMONIAL	1.423.396	1.423.396	0	1.423.396	0
TOTAL	**1.423.396**	**1.423.396**	**0**	**1.423.396**	**0**

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
INMOVILIZADO INMATERIAL	**273.457**	**477.057**	**0**	**477.057**	**(203.600)**
212 PATENTES Y MARCAS	0	6.840	0	6.840	(6.840)
215 APLICACIONES INFORMÁTICAS	273.457	470.217	0	470.217	(196.760)
INMOVILIZADO MATERIAL	**201.994**	**224.739**	**0**	**224.739**	**(22.745)**
225 MAQUINARIA E INSTALACIONES	0	3.100	0	3.100	(3.100)
226 MOBILIARIO	25.200	11.054	0	11.054	14.146
227 EQUIPOS DE INFORMÁTICA	171.136	210.585	0	210.585	(39.449)
229 OTRO INMOV. MATERIAL	5.658	0	0	0	5.658
COMPENSACIÓN PÉRDIDAS	**947.945**	**0**	**727.489**	**727.489**	**220.456**
TOTAL	**1.423.396**	**701.796**	**727.489**	**1.429.285**	**(5.889)**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.7. CCRTV SERVEIS GENERALS, SA

9.7.1. Balance de situación a 31.12.2003

A continuación se presenta el Balance de situación de CCRTV Serveis Generals, SA a 31 de diciembre de 2003:

ACTIVO	31.12.2003
Inmovilizado	**5.569.829**
Inmovilizado inmaterial	
Gastos de investigación y desarrollo	65.402
Instalaciones inmuebles alquiler	740.727
Propiedad industrial, concesiones y otros	8.118
Aplicaciones informáticas	3.805.555
Anticipos e in. inmat. en curso	9.240
Amortización	(1.669.890)
	2.959.152
Inmovilizado material	
Mobiliario y otras instalaciones	575.242
Equipos informáticos	5.000.360
Elementos de transporte	64.350
Amortización	(3.030.306)
	2.609.646
Inmovilizado financiero	
Depósitos y fianzas constituidas	1.031
Activo circulante	**3.792.824**
Deudores	
Clientes y otros deudores	578.918
Empresas del grupo, deudores	3.103.928
Personal	2.714
Administraciones públicas	53.578
	3.739.138
Tesorería	
Caja y bancos	43.596
Ajustes por periodificación	
Gastos anticipados	10.090
TOTAL ACTIVO	**9.362.653**

PASIVO	31.12.2003
Fondos propios	**6.549.566**
Capital social	2.500.210
Reservas	15.379
Aportaciones pendientes de aplicación	4.199.970
Resultados negativos ejercicios anteriores	(292.151)
Resultado del ejercicio	126.158
Acreedores a corto plazo	**2.813.087**
Acreedores	
Facturas pendientes de recibir	449.331
Proveedores y otros acreedores	1.897.066
Empresas del grupo, acreedores	104.061
	2.450.458
Acreedores no comerciales	
Personal	72.340
Administraciones públicas	169.861
	242.201
Ajustes por periodificación	
Ingresos anticipados	120.428
TOTAL PASIVO	**9.362.653**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos auditados.

9.7.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de CCRTV Serveis Generals, SA correspondiente al ejercicio 2003:

DEBE	31.12.2003	HABER	31.12.2003
Aprovisionamientos		Ventas y prestación de servicios	
Compra de material auxiliar y recambios	24.168	Venta productos terminados	1.096.003
Gastos externos	881.165	Venta de servicios	7.689.726
	905.333		8.785.729
Gastos de personal		Trabajos para el inmovilizado	
Sueldos y salarios	2.987.316	Trabajos realizados por la empresa	584.542
Cargas sociales	933.466		
	3.920.782		
Amortización del inmovilizado		Otros ingresos de explotación	
Dotaciones del ejercicio	1.698.229	Ingresos accesorios	153.462
Otros gastos de explotación			
Servicios de empresas y profesionales	1.007.181		
Suministro, comunicaciones y enlaces	355.440		
Otros servicios exteriores	1.557.234		
Tributos	18.995		
	2.938.850		
Beneficios de explotación	**60.539**	**Pérdidas de explotación**	
Gastos financieros		Ingresos financieros	
Intereses	1.907	Intereses	2.546
Diferencias de cambio		Diferencias de cambio	
Diferencias negativas	1.563	Diferencias positivas	2.233
Resultados financieros positivos	**1.309**	**Resultados financieros negativos**	
Beneficios de las actividades ordinarias	**61.848**	**Pérdidas de las actividades ordinarias**	
Pérdidas procedentes del inmovilizado		Beneficios procedentes del inmovilizado	
Bajas de inmovilizado: valor residual	34.075	Bajas de inmovilizado material: ingresos	0
Pérdidas de otros ejercicios		Beneficios de otros ejercicios	
Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	(45.195)	Ingresos y beneficios ejercicios anteriores	2.327
Resultados extraordinarios positivos	**13.447**	**Resultados extraordinarios negativos**	
Beneficios antes de impuestos	**75.295**	**Pérdidas antes de impuestos**	
Impuesto sobre sociedades	50.863		
Resultado del ejercicio (Beneficios)	**126.158**	**Resultado del ejercicio (Pérdidas)**	

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos auditados.

9.7.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de CCRTV Serveis Generals, SA correspondiente al ejercicio 2003:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUPUESTO	%
70 VENTAS E INGRESOS POR NATURALEZA	**8.631.616**	**8.785.729**	**154.113**	**2**
701 OTRAS VENTAS	400.071	1.096.003	695.932	174
705 VENTA DE SERVICIOS	8.231.545	7.689.726	(541.819)	(7)
73 TRABAJOS REALIZ. INMOVILIZADO	**647.029**	**584.542**	**(62.487)**	**(10)**
731 TRABAJOS INMOV. INMATERIAL	647.029	584.542	(62.487)	(10)
75 INGRESOS POR SERVICIOS VARIOS	**55.000**	**153.462**	**98.462**	**179**
76 INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**4.779**	**4.779**	-
764 OTROS INGRESOS	0	2.546	2.546	-
768 DIF. POSIT. CAMBIO	0	2.233	2.233	-
77 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**2.327**	**2.327**	-
778 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0	0	0	-
779 INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	2.327	2.327	-
TOTALES	**9.333.645**	**9.530.839**	**197.194**	**2**

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	OBLIGACIONES REALIZADAS	SALDO PRESUPUESTO	%
60 COMPRAS	**37.000**	**905.333**	**(868.333)**	**(2.347)**
601 PRODUCTOS TERMINADOS	0	881.165	(881.165)	-
602 ELEM. Y CONJ. INCORP.	37.000	24.168	12.832	35
62 SERVICIOS EXTERIORES	**2.742.689**	**2.919.855**	**(177.166)**	**(6)**
621 ALQUILERES	925.348	894.960	30.388	3
622 CONS. Y REPARACIÓN	327.084	324.822	2.262	1
623 SERV. EMP. Y PROF.	848.136	1.007.181	(159.045)	(19)
624 TRANSPORTES	22.112	46.311	(24.199)	(109)
625 PRIMAS DE SEGURO	19.144	21.277	(2.133)	(11)
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	277	470	(193)	(70)
627 PUBLICIDAD Y RRPP	135.549	124.004	11.545	9
628 SUM. COM. Y ENL.	257.128	355.440	(98.312)	(38)
629 OTROS SERVICIOS	207.911	145.390	62.521	30
63 TRIBUTOS	**10.493**	**18.995**	**(8.502)**	**(81)**
631 OTROS TRIBUTOS	10.493	18.995	(8.502)	(81)
64 GASTOS DE PERSONAL.	**4.383.390**	**3.920.782**	**462.608**	**11**
640 SUELDOS Y SALARIOS	3.354.063	2.987.316	366.747	11
642 SEGURIDAD SOCIAL	809.598	735.419	74.179	9
649 OTROS GAST. SOCIALES	219.729	198.047	21.682	10
66 GASTOS FINANCIEROS	**135**	**3.470**	**(3.335)**	**(2.470)**
663 INTERESES FINANCIEROS	0	1.907	(1.907)	-
668 DIF. NEGATIV. DE CAMBIO	135	1.563	(1.428)	(1.058)
67 GASTOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**(45.195)**	**45.195**	-
679 GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	(45.195)	45.195	-
TOTALES	**7.173.707**	**7.723.240**	**(549.533)**	**(8)**
Superávit (déficit) de explotación	**2.159.938**	**1.807.599**	**(352.339)**	**(16)**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.7.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de CCRTV Serveis Generals, SA correspondiente al ejercicio 2003:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
SUBVENCIONES	**661.211**	**661.211**	**0**	**661.211**	**0**
122 APORT. FONDO PATRIMONIAL	661.211	661.211	0	661.211	0
SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	**2.159.938**	**0**	**1.807.599**	**1.807.599**	**(352.339)**
TOTAL	**2.821.149**	**661.211**	**1.807.599**	**2.468.810**	**(352.339)**

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
INMOVILIZADO INMATERIAL	**1.232.829**	**1.358.920**	**0**	**1.358.920**	**(126.091)**
210 GAST. INVESTIGACIÓN Y DESARR.	0	304.084	0	304.084	(304.084)
211 INSTAL. ALQUILER DE INMUEBLES	0	400.953		400.953	(400.953)
212 PATENTES Y MARCAS	0	2.280	0	2.280	(2.280)
215 APLICACIONES INFORMÁTICAS	1.232.829	651.603	0	651.603	581.226
INMOVILIZADO MATERIAL	**1.588.320**	**1.375.129**	**0**	**1.375.129**	**213.191**
222 INSTAL. COMPLEJAS ESPECIAL.	252.425	0		0	252.425
225 MAQUINARIA E INSTALACIONES	240.405	0	0	0	240.405
226 MOBILIARIO	300.506	376.954	0	376.954	(76.448)
227 EQUIPOS DE INFORMÁTICA	794.984	998.175	0	998.175	(203.191)
TOTAL	**2.821.149**	**2.734.049**	**0**	**2.734.049**	**87.100**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.8. TVC MULTIMÈDIA, SL

9.8.1. Balance de situación a 31.12.2003

A continuación se presenta el Balance de situación de TVC Multimèdia, SL a 31 de diciembre de 2003:

ACTIVO	31.12.2003
Inmovilizado	**4.286.655**
Inmovilizado financiero	
Participaciones en emp. asociadas	61.430.907
Créditos a emp. asociadas	0
Inversiones financieras perm. en capital	2.296.957
Participaciones en emp. grupo	1.896.406
Créditos empresas grupo	750.000
Prov. por deprec. valores emp. grupo	(841.007)
Prov. por deprec. valores emp. asociadas	(61.234.477)
Prov. por deprec. valores	(12.131)
	4.286.655
Activo circulante	**2.184.572**
Deudores	
Clientes y otros deudores	300
Personal	0
Administraciones públicas	4.196
Empresas del grupo, deudores	2.179.610
	2.184.106
Tesorería	
Caja y bancos	466
TOTAL ACTIVO	**6.471.227**

PASIVO	31.12.2003
Fondos propios	**5.860.396**
Capital social	10.937.360
Reservas	17
Aportaciones pendientes de aplicación	30.030.557
Resultados negativos ejercicios anteriores	(23.255.828)
Resultado del ejercicio	(11.851.710)
Acreedores a corto plazo	**610.831**
Deudas con empresas del grupo	610.807
Acreedores no comerciales	
Administraciones públicas	24
TOTAL PASIVO	**6.471.227**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.8.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de TVC Multimèdia, SL correspondiente al ejercicio 2003:

DEBE	31.12.2003	HABER	31.12.2003
Aprovisionamientos		Ventas y prestación de servicios	
Consumo de material auxiliar y recambios	0	Publicidad	0
Gastos externos	0	Otras ventas	0
	0	Prestación de servicios	0
			0
Gastos de personal			
Sueldos y salarios	0	Trabajos para el inmovilizado	
Cargas sociales	0	Trabajos realizados por la empresa	0
	0		
Amortización del inmovilizado		Otros ingresos de explotación	
Dotaciones del ejercicio	0	Ingresos accesorios	1.302
		Subvenciones	0
Otros gastos de explotación			1.302
Servicios de empresas y profesionales	1.424		
Suministros, comunicaciones y enlaces	0		
Otros servicios exteriores	340		
Tributos	1.395		
	3.159		
Beneficios de explotación		**Pérdidas de explotación**	**1.857**
Gastos financieros		Ingresos financieros	
Intereses	47.639	Intereses	370
Diferencias de cambio		Diferencias de cambio	
Diferencias negativas	0	Diferencias positivas	0
Resultados financieros positivos		**Resultados financieros negativos**	**47.269**
Beneficios de las actividades ordinarias		**Pérdidas de las actividades ordinarias**	**49.126**
Pérdidas de otros ejercicios		Beneficios de otros ejercicios	
Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	0	Ingresos y beneficios ejercicios anteriores	71
Pérdidas participaciones capital		Exceso de provisión participaciones	
Pérdidas en participaciones de capital	12.617.093	Exceso de provisión participación empresas	1.084.444
Pérdidas participaciones empresas grupo			
Pérdidas participación capital empresas grupo	270.406		
Resultados extraordinarios positivos		**Resultados extraordinarios negativos**	**11.802.584**
Beneficios antes de impuestos		**Pérdidas antes de impuestos**	**11.851.710**
Impuesto sobre sociedades	0		
Resultado del ejercicio (Beneficios)		**Resultado del ejercicio (Pérdidas)**	**11.851.710**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.8.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de TVC Multimèdia, SL correspondiente al ejercicio 2003:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUPUESTO	%
70 VENTAS E INGRESOS POR NATURALEZA	**60.101**	**0**	**(60.101)**	**(100)**
700 PUBLICIDAD	0	0	0	-
701 OTRAS VENTAS	60.101	0	(60.101)	(100)
705 VENTA DE SERVICIOS	0	0	0	-
75 INGRESOS POR SERVICIOS VARIOS	**0**	**1.302**	**1.302**	-
76 INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**370**	**370**	-
764 OTROS INGRESOS	0	370	370	-
768 DIF. POSIT. CAMBIO	0	0	0	-
77 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**71**	**71**	-
779 INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	71	71	-
TOTALES	**60.101**	**1.743**	**(58.358)**	**(97)**

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUP. APROBADO	OBLIGACIONES REALIZADAS	SALDO PRESUPUESTO	%
62 SERVICIOS EXTERIORES	**60.101**	**1.764**	**58.337**	**97**
622 CONS. Y REPARACIÓN	0	0	0	-
623 SERV. EMP. Y PROF.	60.101	1.424	58.677	98
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	0	340	(340)	-
629 OTROS SERVICIOS	0	0	0	-
63 TRIBUTOS	**0**	**1.395**	**(1.395)**	-
631 OTROS TRIBUTOS	0	1.395	(1.395)	-
66 GASTOS FINANCIEROS	**0**	**47.639**	**(47.639)**	-
663 INTERESES FINANCIEROS	0	47.639	(47.639)	-
67 GASTOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**0**	**0**	-
679 GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	-
TOTALES	**60.101**	**50.798**	**9.303**	**15**
Superávit (déficit) de explotación	**0**	**(49.055)**	**(49.055)**	-

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.8.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de TVC Multimèdia, SL correspondiente al ejercicio 2003:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
SUBVENCIONES	**281.225**	**3.281.225**	**0**	**3.281.225**	**3.000.000**
122 APORTAC. FONDO PATRIMONIAL	281.225	3.281.255	0	3.281.225	3.000.000
INGRESO PROCED. INVERS. FINANCIERAS	**0**	**3.864.430**	**0**	**3.864.430**	**3.864.430**
240 VENTA ACCIONES MEDIAPARK	0	3.864.430	0	3.864.430	3.864.430
TOTAL	**281.225**	**7.145.655**	**0**	**7.145.655**	**6.864.430**

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
INVERSIONES FINANC. PERMANENTES	**281.225**	**4.030.275**	**0**	**4.030.275**	**(3.749.050)**
240 REPOS. CAPITAL PERMANENTE	281.225	3.280.275	0	3.280.275	(2.999.050)
244 PRÉSTAMO PARTICIPATIVO	0	750.000	0	750.000	(750.000)
COMPENSACIÓN PÉRDIDAS	**0**	**0**	**49.055**	**49.055**	**(49.055)**
TOTAL	**281.225**	**4.030.275**	**49.055**	**4.079.330**	**(3.798.105)**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.9. TVC NETMÈDIA AUDIOVISUAL, SL

9.9.1. Balance de situación a 31.12.2003

A continuación se presenta el Balance de situación de TVC Netmèdia Audiovisual, SL a 31 de diciembre de 2003:

ACTIVO	31.12.2003
Inmovilizado	**1.793.318**
Inmovilizado inmaterial	
Gastos de investigación y desarrollo	359.896
Propiedad industrial, concesiones y otros	880
Aplicaciones informáticas	1.421.927
Amortización	(995.692)
	787.011
Inmovilizado material	
Instalaciones técnicas	203.386
Mobiliario y otras instalaciones	959.189
Anticipos e inmovilizado mat. en curso	67.733
Otro inmovilizado material	316.504
Amortización	(540.505)
	1.006.307
Activo circulante	**2.017.905**
Existencias	
Producciones y derechos de emisión	249.422
Deudores	
Clientes y otros deudores	1.212.926
Personal	6.777
Administraciones públicas	68
Empresas del grupo, deudores	587.253
Provisiones para insolvencias	(84.091)
	1.722.933
Tesorería	
Caja y bancos	25.705
Ajustes por periodificación	
Gastos anticipados	19.845
TOTAL ACTIVO	**3.811.223**

PASIVO	31.12.2003
Fondos propios	**1.005.475**
Capital social	938.136
Aportaciones pendientes de aplicación	562.499
Resultados negativos ejercicios anteriores	(424.160)
Resultado del ejercicio	(71.000)
Ingresos a distribuir	**126.254**
Subvenciones	126.254
Acreedores a corto plazo	**2.679.494**
Deudas con empresas del grupo	1.621.969
Acreedores	
Facturas pendientes de recibir	234.035
Proveedores y otros acreedores	447.033
	681.068
Acreedores no comerciales	
Administraciones públicas	209.120
Personal	17.062
	226.182
Ajustes por periodificación	
Ingresos anticipados	150.275
TOTAL PASIVO	**3.811.223**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.9.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de TVC Netmèdia Audiovisual, SL correspondiente al ejercicio 2003:

DEBE	31.12.2003	HABER	31.12.2003
Aprovisionamientos		Ventas y prestación de servicios	
Consumo de material auxiliar y recambios	268.000	Publicidad	47.157
Gastos externos	186.074	Venta de productos terminados	2.977.308
	454.074	Venta de servicios	391.579
			3.416.044
Gastos de personal			
Sueldos y salarios	1.058.689	Variación de existencias	
Cargas sociales	317.803	Aumento de existencias de producto terminado	103.692
	1.376.492		
Amortización del inmovilizado		Trabajos para el inmovilizado	
Dotaciones del ejercicio	459.465	Trabajos realizados por la empresa	346.968
Provisiones para insolvencias		Otros ingresos de explotación	
Dotación del ejercicio	120.837	Ingresos accesorios	36.256
		Subvenciones	21.699
			57.955
Otros gastos de explotación			
Servicios de empresas y profesionales	1.137.111		
Suministros, comunicaciones y enlaces	176.500		
Otros servicios exteriores	298.068		
Tributos	29.868		
	1.641.547		
Beneficios de explotación		**Pérdidas de explotación**	**127.756**
Gastos financieros		Ingresos financieros	
Intereses	14.969	Intereses	822
Diferencias de cambio		Diferencias de cambio	
Diferencias negativas	25	Diferencias positivas	1
Resultados financieros positivos		**Resultados financieros negativos**	**14.171**
Beneficios de las actividades ordinarias		**Pérdidas de las actividades ordinarias**	**141.927**
Pérdidas procedentes del inmovilizado		Beneficios procedentes del inmovilizado	
Bajas de inmovilizado mat.: valor residual	0	Bajas de inmovilizado material: ingresos	0
Gastos extraordinarios		Subvenciones de capital	
Gastos y pérdidas extraordinarias	92	Traspaso a resultado del ejercicio	92.785
Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	(2.701)	Ingresos y beneficios ejercicios anteriores	(24.467)
Resultados extraordinarios positivos	**70.927**	**Resultados extraordinarios negativos**	
Beneficios antes de impuestos		**Pérdidas antes de impuestos**	**71.000**
Impuesto sobre sociedades	0		
Resultado del ejercicio (Beneficios)		**Resultado del ejercicio (Pérdidas)**	**71.000**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.9.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de TVC Netmèdia Audiovisual, SL correspondiente al ejercicio 2003:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUPUESTO	%
70 VENTAS E INGRESOS POR NATURALEZA	**3.640.900**	**3.416.044**	**(224.856)**	**(6)**
700 PUBLICIDAD	0	47.157	47.157	-
701 OTRAS VENTAS	3.268.150	2.977.308	(290.842)	(9)
705 VENTA DE SERVICIOS	372.750	391.579	18.829	5
73 TRABAJOS REALIZ. INMOVILIZADO	**455.974**	**346.968**	**(109.006)**	**(24)**
732 TRABAJOS INMOV. MATERIAL	455.974	346.968	(109.006)	**(24)**
74 SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN	**176.009**	**21.699**	**(154.310)**	**(88)**
740 OTRAS SUBVENCIONES	176.009	21.699	(154.310)	(88)
75 INGRESOS POR SERVICIOS VARIOS	**0**	**36.256**	**36.256**	-
76 INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**823**	**823**	-
764 OTROS INGRESOS	0	822	822	-
768 DIF. POSIT. CAMBIO	0	1	1	-
77 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**(24.467)**	**(24.467)**	-
779 INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	(24.467)	(24.467)	-
TOTALES	**4.272.883**	**3.797.323**	**(475.560)**	**(11)**

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	OBLIGACIONES REALIZADAS	SALDO PRESUPUESTO	%
60 COMPRAS	**558.900**	**454.074**	**104.826**	**19**
600 MERCADERÍAS	344.200	275.489	68.711	20
601 PRODUCTOS TERMINADOS	125.850	112.493	13.357	11
602 ELEM. Y CONJ. INCORP.	88.850	66.092	22.758	26
62 SERVICIOS EXTERIORES	**1.964.331**	**1.611.679**	**352.652**	**18**
621 ALQUILERES	136.496	151.109	(14.613)	(11)
622 CONS. Y REPARACIÓN	1.700	8.160	(6.460)	(380)
623 SERV. EMP. Y PROF.	1.447.760	1.137.111	310.649	21
624 TRANSPORTES	4.000	2.369	1.631	41
625 PRIMAS DE SEGURO	0	3.520	(3.520)	-
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	650	1.319	(669)	(103)
627 PUBLICIDAD Y RRPP	57.750	48.784	8.966	16
628 SUM. COM. Y ENL.	196.275	176.500	19.775	10
629 OTROS SERVICIOS	119.700	82.807	36.893	31
63 TRIBUTOS	**45.000**	**29.868**	**15.132**	**34**
64 GASTOS DE PERSONAL	**1.393.180**	**1.376.492**	**16.688**	**1**
640 SUELDOS Y SALARIOS	1.058.420	1.058.689	(269)	0
642 SEGURIDAD SOCIAL	309.430	302.189	7.241	2
649 OTROS GAST. SOCIALES	25.330	15.614	9.716	38
66 GASTOS FINANCIEROS	**920**	**14.994**	**(14.074)**	**(1.530)**
663 INTERESES FINANCIEROS	0	14.969	(14.969)	-
668 DIF. NEGATIV. DE CAMBIO	920	25	895	97
67 GASTOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**(2.609)**	**2.609**	-
678 GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	92	(92)	-
679 GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	(2.701)	2.701	-
69 DOTACIONES A LAS PROVISIONES	**0**	**120.837**	**(120.837)**	-
693 PROVISIONES DE EXISTENCIAS	0	58.834	(58.834)	-
695 PROVISIONES VARIAS	0	62.003	(62.003)	-
TOTALES	**3.962.331**	**3.605.335**	**356.996**	**9**
Superávit (déficit) de explotación	**310.552**	**191.988**	**(118.564)**	**(38)**

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.9.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de TVC Netmèdia Audiovisual, SL correspondiente al ejercicio 2003:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
SUBVENCIONES	**281.225**	**281.225**	**0**	**281.225**	**0**
122 APORT. FONDO PATRIMONIAL	281.225	281.225	0	281.225	0
SUPERÁVIT EXPLOTACIÓN	**310.552**	**0**	**191.988**	**191.988**	**(118.564)**
TOTAL	**591.777**	**281.225**	**191.988**	**473.213**	**(118.564)**

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
INMOVILIZADO INMATERIAL	**410.977**	**368.206**	**0**	**368.206**	**42.771**
210 GAST. INVESTIGACIÓN Y DESARR.	0	202.930	0	202.930	(202.930)
215 APLICACIONES INFORMÁTICAS	410.977	165.276	0	165.276	245.701
INMOVILIZADO MATERIAL	**180.800**	**30.558**	**0**	**30.558**	**150.242**
222 INSTAL. COMPLEJAS ESPECIAL.	72.100	17.202	0	17.202	54.898
226 MOBILIARIO	9.500	0	0	0	9.500
227 EQUIPOS DE INFORMÁTICA	99.200	13.356	0	13.356	85.844
TOTAL	**591.777**	**398.764**	**0**	**398.764**	**193.013**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.10. ACTIVA 3, IT SOLUTIONS AND TECHNOLOGIES, SL

9.10.1. Balance de situación a 31.12.2003

A continuación se presenta el Balance de situación de Activa 3, SL a 31 de diciembre de 2003:

ACTIVO	31.12.2003
Activo circulante	**4.127**
Deudores	
Deudores varios	0
Administraciones públicas	125
	125
Tesorería	
Caja y bancos	4.002
TOTAL ACTIVO	**4.127**

PASIVO	31.12.2003
Fondos propios	**2.422**
Capital social	4.000
Resultados negativos ejercicios anteriores	(416)
Resultado del ejercicio	(1.162)
Acreedores a corto plazo	**1.705**
Acreedores	
Facturas pendientes de recibir	663
Empresas del grupo	993
	1.656
Acreedores no comerciales	
Administraciones públicas	49
TOTAL PASIVO	**4.127**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.10.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de Activa 3, SL correspondiente al ejercicio 2003:

DEBE	31.12.2003
Otros gastos de explotación	
Servicios de empresas y profesionales	1.162
Tributos	0
	1.162
Beneficios de explotación	
Resultados financieros positivos	
Beneficios de las actividades ordinarias	
Resultados extraordinarios positivos	
Beneficios antes de impuestos	
Impuesto sobre sociedades	0
Resultado del ejercicio (Beneficios)	

HABER	31.12.2003
Pérdidas de explotación	**1.162**
Resultados financieros negativos	
Pérdidas de las actividades ordinarias	**1.162**
Resultados extraordinarios negativos	
Pérdidas antes de impuestos	**1.162**
Resultado del ejercicio (Pérdidas)	**1.162**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.10.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de Activa 3, SL correspondiente al ejercicio 2003:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUPUESTO	%
70 VENTAS E INGRESOS POR NATURALEZA	**0**	**0**	**0**	-
700 PUBLICIDAD	0	0	0	-
701 OTRAS VENTAS	0	0	0	-
705 VENTA DE SERVICIOS	0	0	0	-
75 INGRESOS POR SERVICIOS VARIOS	**0**	**0**	**0**	-
76 INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**0**	**0**	-
764 OTROS INGRESOS	0	0	0	-
768 DIF. POSIT. CAMBIO	0	0	0	-
77 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**0**	**0**	-
779 INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	-
TOTALES	**0**	**0**	**0**	-

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	OBLIGACIONES REALIZADAS	SALDO PRESUPUESTO	%
62 SERVICIOS EXTERIORES	**0**	**1.162**	**(1.162)**	-
621 ALQUILERES	0	0	0	-
622 CONS. Y REPARACIÓN	0	0	0	-
623 SERV. EMP. Y PROF.	0	1.162	(1.162)	-
624 TRANSPORTES	0	0	0	-
625 PRIMAS DE SEGURO	0	0	0	-
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	0	0	0	-
627 PUBLICIDAD Y RRPP	0	0	0	-
628 SUM. COM. Y ENL.	0	0	0	-
629 OTROS SERVICIOS	0	0	0	-
63 TRIBUTOS	**0**	**0**	**0**	-
631 OTROS TRIBUTOS	0	0	0	-
64 GASTOS DE PERSONAL	**0**	**0**	**0**	-
640 SUELDOS Y SALARIOS	0	0	0	-
642 SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	-
649 OTROS GAST. SOCIALES	0	0	0	-
66 GASTOS FINANCIEROS	**0**	**0**	**0**	-
668 DIF. NEGATIV. DE CAMBIO	0	0	0	-
67 GASTOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**0**	**0**	-
679 GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	-
TOTALES	**0**	**1.162**	**(1.162)**	-
Superávit (déficit) de explotación	**0**	**(1.162)**	**(1.162)**	-

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.10.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de Activa 3, SL correspondiente al ejercicio 2003:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
SUBVENCIONES	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
122 APORTAC. FONDO PATRIMONIAL	0	0	0	0	0
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
COMPENSACIÓN PÉRDIDAS	**0**	**0**	**1.162**	**1.162**	**(1.162)**
TOTAL	**0**	**0**	**1.162**	**1.162**	**(1.162)**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.11. INTRACATALÒNIA, SA

9.11.1. Balance de situación a 31.12.2003

A continuación se presenta el Balance de situación de Intracatalònia, SA a 31 de diciembre de 2003:

ACTIVO	31.12.2003
Inmovilizado	**89.984**
Inmovilizado inmaterial	
Gast. const., 1r establ. y ampliación capit.	34.925
Propiedad industrial, concesiones y otros	13.450
Aplicaciones informáticas	11.085
Amortización	(44.077)
	15.383
Inmovilizado material	
Instalaciones técnicas	19.322
Mobiliario y otras instalaciones	41.896
Equipos informáticos	72.079
Amortización	(60.665)
	72.632
Inmovilizado financiero	
Depósitos y fianzas constituidas	1.969
Activo circulante	**893.273**
Existencias	
Material auxiliar, cintas y recambios	0
Producciones y derechos de emisión	0
Anticipos	807
	807
Deudores	
Clientes y otros deudores	131.513
Personal	5.990
Administraciones públicas	131
Empresas del grupo, deudores	642.456
Provisiones para insolvencias	(9.512)
	770.578
Tesorería	
Caja y bancos	121.888
TOTAL ACTIVO	**983.257**

PASIVO	31.12.2003
Fondos propios	**93.135**
Capital social	1.803.040
Prima de emisión	811.368
Resultados negativos ejercicios anteriores	(2.133.374)
Resultado del ejercicio	(387.899)
Acreedores a largo plazo	**750.000**
Deudas con empresas del grupo	750.000
Acreedores a corto plazo	**140.122**
Deudas con empresas del grupo	5.160
Acreedores	
Facturas pendientes de recibir	21.621
Proveedores y otros acreedores	68.122
	89.743
Acreedores no comerciales	
Administraciones públicas	31.993
Personal	13.226
	45.219
TOTAL PASIVO	**983.257**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.11.2. Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Cuenta de pérdidas y ganancias de Intercatalònia, SA correspondiente al ejercicio 2003:

DEBE	31.12.2003	HABER	31.12.2003
Aprovisionamientos		Ventas y prestación de servicios	
Compras de mercaderías	8.358	Venta de productos terminados	0
Compras de elementos incorporables	9.326	Venta de servicios	301.065
	17.684		301.065
Gastos de personal			
Sueldos y salarios	369.666		
Cargas sociales	121.027		
	490.693		
Amortización del inmovilizado			
Dotaciones del ejercicio	42.471		
Provisiones para insolvencias			
Dotación del ejercicio	2.559		
Otros gastos de explotación			
Servicios de empresas y profesionales	48.917		
Suministros, comunicaciones y enlaces	41.817		
Otros servicios exteriores	45.086		
Tributos	204		
	136.024		
Beneficios de explotación		**Pérdidas de explotación**	**388.366**
Gastos financieros		Ingresos financieros	
Intereses	10	Intereses	819
Diferencias de cambio		Diferencias de cambio	
Diferencias negativas	1	Diferencias positivas	0
Resultados financieros positivos	**808**	**Resultados financieros negativos**	
Beneficios de las actividades ordinarias		**Pérdidas de las actividades ordinarias**	**387.558**
Pérdidas procedentes del inmovilizado		Beneficios procedentes del inmovilizado	
Bajas de inmovilizado mat.: valor residual	0	Bajas de inmovilizado material: ingresos	0
Gastos extraordinarios		Ingresos extraordinarios	
Gastos y pérdidas extraordinarias	0	Ingresos extraordinarios	84
Gastos y pérdidas ejercicios anteriores	427	Ingresos y beneficios ejercicios anteriores	2
Resultados extraordinarios positivos		**Resultados extraordinarios negativos**	**341**
Beneficios antes de impuestos		**Pérdidas antes de impuestos**	**387.899**
Impuesto sobre sociedades	**0**		
Resultado del ejercicio (Beneficios)		**Resultado del ejercicio (Pérdidas)**	**387.899**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.11.3. Liquidación del presupuesto de explotación del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de explotación de Intracatalònia, SA, correspondiente al ejercicio 2003:

RECURSOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	DERECHOS LIQUIDADOS	SALDO PRESUPUESTO	%
70 VENTAS E INGRESOS POR NATURALEZA	**0**	**301.065**	**301.065**	-
700 PUBLICIDAD	0	0	0	-
701 OTRAS VENTAS	0	0	0	-
705 VENTA DE SERVICIOS	0	301.065	301.065	-
76 INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**819**	**819**	-
764 OTROS INGRESOS	0	819	819	-
768 DIF. POSIT. CAMBIO	0	0	0	-
77 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**86**	**86**	-
778 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0	84	84	
779 INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	2	2	-
TOTALES	**0**	**301.970**	**301.970**	-

DOTACIONES

PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO APROBADO	OBLIGACIONES REALIZADAS	SALDO PRESUPUESTO	%
60 COMPRAS	**0**	**17.684**	**(17.684)**	-
600 MERCADERÍAS	0	8.358	(8.358)	-
602 ELEM. Y CONJ. INCORP.	0	9.326	(9.326)	-
62 SERVICIOS EXTERIORES	**0**	**135.820**	**(135.820)**	-
621 ALQUILERES	0	17.950	(17.950)	-
622 CONS. Y REPARACIÓN	0	898	(898)	-
623 SERV. EMP. Y PROF.	0	48.916	(48.916)	-
624 TRANSPORTES	0	20	(20)	-
625 PRIMAS DE SEGURO	0	0	0	-
626 SERVICIOS BANC. Y SIM.	0	1.534	(1.534)	-
627 PUBLICIDAD Y RRPP	0	3.601	(3.601)	-
628 SUM. COM. Y ENL.	0	41.817	(41.817)	-
629 OTROS SERVICIOS	0	21.084	(21.084)	-
63 TRIBUTOS	**0**	**204**	**(204)**	-
64 GASTOS DE PERSONAL.	**0**	**490.693**	**(490.693)**	-
640 SUELDOS Y SALARIOS	0	369.666	(369.666)	-
642 SEGURIDAD SOCIAL	0	119.656	(119.656)	-
649 OTROS GAST. SOCIALES	0	1.371	(1.371)	-
66 GASTOS FINANCIEROS	**0**	**11**	**(11)**	-
663 INTERESES FINANCIEROS	0	10	(10)	-
668 DIF. NEGATIV. DE CAMBIO	0	1	(1)	-
67 GASTOS EXTRAORDINARIOS	**0**	**427**	**(427)**	-
678 GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	0	0	-
679 GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	0	427	(427)	-
69 DOTACIONES A LAS PROVISIONES	**0**	**2.559**	**(2.559)**	-
695 PROVISIONES VARIAS	0	2.559	(2.559)	-
TOTALES	**0**	**647.398**	**(647.398)**	-
Superávit (déficit) de explotación	**0**	**(345.428)**	**(345.428)**	-

Importes en euros.

Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

9.11.4. Liquidación del presupuesto de capital del ejercicio 2003

A continuación se presenta la Liquidación del presupuesto de capital de Intercatalònia, SA correspondiente al ejercicio 2003:

HABER	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		DERECHOS LIQUIDADOS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
PRÉSTAMO PARTICIPATIVO	**0**	**750.000**	**0**	**750.000**	**750.000**
160 PRÉSTAMO PAR. TVC MULTIMÈDIA	0	750.000	0	750.000	750.000
TOTAL	**0**	**750.000**	**0**	**750.000**	**750.000**

DEBE	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LIQUIDADO			SALDO PRESUPUESTO
		INVERSIONES REALIZADAS	PARTIDAS PATRIMONIALES	TOTAL	
INMOVILIZADO INMATERIAL	**0**	**2.887**	**0**	**2.887**	**(2.887)**
215 APLICACIONES INFORMÁTICAS	0	2.887	0	2.887	(2.887)
INMOVILIZADO MATERIAL	**0**	**21.807**	**0**	**21.807**	**(21.807)**
222 INSTAL. COMPLEJAS ESPECIAL.	0	16.625	0	16.625	(16.625)
226 MOBILIARIO	0	1.306	0	1.306	(1.306)
227 EQUIPOS DE INFORMÁTICA	0	3.876	0	3.876	(3.876)
COMPENSACIÓN PÉRDIDAS	**0**	**0**	**345.428**	**345.428**	**(345.428)**
TOTAL	**0**	**24.694**	**345.428**	**370.122**	**(370.122)**

Importes en euros.
Fuente: Liquidación del presupuesto e informe anual del ente público CCRTV y sus empresas filiales. Datos no auditados.

Sindicatura de Cuentas de Cataluña
Av. Litoral, 12-14
08005 Barcelona
Tel. (+34) 93 270 11 61
Fax (+34) 93 270 15 70
sindicatura@sindicatura.org
www.sindicatura.org

Elaboración del documento PDF: abril de 2006

Este informe consta de dos volúmenes
(dos documentos PDF)

ISSN de esta edición electrónica (PDF): 1885-3072

Depósito legal: B-18173-2006