

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA
IDENTIFICACIÓ DE L'EMPRESA

NIF:
NIF:

01010 Q0700735D

Forma jurídica:
Forma jurídica:

SA:
SA:

01011

SL:
SL:

01012

Otras:
Altres:

01013 Organismes públics

LEI:
LEI:

01009

Solo para las empresas que dispongan de código LEI (Legal Entity Identifier)
Només per a les empreses que disposin de codi LEI (Legal Entity Identifier)

Denominación social:
Denominació social:

01020 INSTITUT D'INDUSTRIES CULTURALS DE LES ILLES BALEARS

Domicilio social:
Domicili social:

01022 CL ALMUDAINA Nº 4

Municipio:
Municipi:

01023 PALMA

Provincia:
Província:

01025 ILLES BALEARS

Código Postal:
Codi postal:

01024 07001

Teléfono:
Telèfon:

01031

Dirección de e-mail de contacto de la empresa
Adreça de correu electrònic de contacte de l'empresa

01037

Pertenencia a un grupo de sociedades:
Pertinença a un grup de societats:

DENOMINACIÓN SOCIAL / DENOMINACIÓ SOCIAL

NIF / NIF

Sociedad dominante directa:
Societat dominant directa:

01041

01040

Sociedad dominante última del grupo:
Societat dominant última del grup:

01061

01060

ACTIVIDAD
ACTIVITAT

Actividad principal:
Activitat principal:

02009 PROMOCION ACTIVIDADES AUDIOVISUALES

(1)

Código CNAE:
Codi CNAE:

02001 8412

(1)

PERSONAL ASALARIADO
PERSONAL ASSALARIAT

a) Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por tipo de contrato, y empleo con discapacidad:
Nombre mitjà de persones ocupades en el curs de l'exercici, per tipus de contracte, i ocupació amb discapacitat:

EJERCICIO
EXERCICI

2020

(2)

EJERCICIO
EXERCICI

2019

(3)

FIJO:
FIX (4):

04001

1,98

0,53

NO FIJO:
NO FIX (5):

04002

Del cual: Personas empleadas con discapacidad mayor o igual al 33% (o calificación equivalente local):
Del qual persones ocupades amb discapacitat major o igual del 33% (o qualificació equivalent local):

04010

b) Personal asalariado al término del ejercicio, por tipo de contrato y por sexo:
Personal assalariat al final de l'exercici, per tipus de contracte i per sexe:

EJERCICIO
EXERCICI

2020

(2)

EJERCICIO
EXERCICI

2019

(3)

FIJO:
FIX:

04120

04121

1,98

0,53

NO FIJO:
NO FIX:

04122

04123

PRESENTACIÓN DE CUENTAS
PRESENTACIÓ DE COMPTES

EJERCICIO
EXERCICI

2020

(2)

EJERCICIO
EXERCICI

2019

(3)

AÑO
ANY

MES
MES

DÍA
DIA

01102

2020

1

1

01101

2020

12

31

AÑO
ANY

MES
MES

DÍA
DIA

2019

1

1

2019

12

31

Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:
Data d'inici a la qual van referits els comptes:

01102

Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:
Data de tancament a la qual van referits els comptes:

01101

Número de páginas presentadas al depósito:
Nombre de pàgines presentades al depòsit:

01901

En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa:
En el cas que no figuren consignades xifres en algun dels exercicis, indiqueu-ne la causa:

01903

UNIDADES
UNITATS

Marque con una X la unidad en la que ha elaborado todos los documentos
que integran sus cuentas anuales:
Marqueu amb una X la unitat en la qual heu elaborat tots els documents que integren
els vostres comptes anuals:

Euros:
Euros:

09001

✓

Miles de euros:
Milers d'euros:

09002

Millones de euros:
Milions d'euros:

09003

(1) Según las clases (cuatro dígitos) de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE-2009), aprobada por el Real Decreto 475/2007, de 13 de abril (BOE de 28.4.2007). / Segons les classes (quatre dígitos) de la Classificació Nacional d'Activitats Econòmiques 2009 (CNAE-2009), aprovada pel Reial decret 475/2007, de 13 d'abril (BOE de 28.04.2007).

(2) Ejercicio al que van referides las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals.

(3) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.

(4) Para calcular el número medio de personal fijo, tenga en cuenta los siguientes criterios: / Per calcular el nombre mitjà de personal fix tingueu en compte els criteris següents:

a) Si en el año no ha habido importantes movimientos de la plantilla, indique aquí la semisuma de los fijos a principio y a fin de ejercicio. / Si durant l'any no hi ha hagut moviments importants de la plantilla, indiqueu aquí la semisuma dels fijos al començament i al final de l'exercici.

b) Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce. / Si hi ha hagut moviments, calculeu la suma de la plantilla en cada un dels mesos de l'any i dividiu-la per dotze.

c) Si hubo regulación temporal de empleo o de jornada, el personal afectado por la misma debe incluirse como personal fijo, pero solo en la proporción que correspondía a la fracción del año o jornada del año efectivamente trabajada. / Si hi va haver regulació temporal d'ocupació o de jornada, el personal afectat s'ha d'incloure com a personal fix, però només en la proporció que correspongui a la fracció de l'any o jornada de l'any efectivament treballada.

(5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiendo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior): / Podeu calcular el personal no fix mitjà sumant el total de setmanes que han treballat els vostres empleats no fijos i dividint per 52 setmanes. També podeu fer aquesta operació (equivalent a l'anterior):

n.º de personas contratadas × $\frac{n.º \text{ medio de semanas trabajadas}}{52}$ nombre de persones contractades × $\frac{\text{nombre mitjà de setmanes treballades}}{52}$

NIF: NIF: Q0700735D		43118089N LLAMBÍAS CORTÉS, CRISTINA VICTORIA		UNIDAD / UNITAT (1)	
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors		Euros:	
INSTITUT D'INDUSTRIES				Euros:	09001 ✓
CULTURALS DE LES ILLES BALEARS				Miles:	
				Miles:	09002
				Millones:	
				Millones:	09003

ACTIVO ACTIU		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2020 (2)	EJERCICIO EXERCICI 2019 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE ACTIU NO CORRENT			23.456,18	13.734,23
I. Inmovilizado intangible Immobilitzat intangible			10.877,46	13.734,23
1. Desarrollo Desenvolupament		7/26		
2. Concesiones Concessions				
3. Patentes, licencias, marcas y similares Patents, llicències, marques i similars				
4. Fondo de comercio Fons de comerç				
5. Aplicaciones informáticas Aplicacions informàtiques			10.877,46	13.734,23
6. Investigación Investigació				
7. Propiedad intelectual Propietat intel·lectual				
8. Otro inmovilizado intangible Altre immobilitzat intangible				
II. Inmovilizado material Immobilitzat material			12.578,72	
1. Terrenos y construcciones Terrenys i construccions		5		
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material				
3. Inmovilizado en curso y anticipos Immobilitzat en curs i bestretes		5	12.578,72	
III. Inversiones inmobiliarias Inversions immobiliàries				
1. Terrenos Terrenys				
2. Construcciones Construccions				
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini				
1. Instrumentos de patrimonio Instruments de patrimoni				
2. Créditos a empresas Crèdits a empreses				
3. Valores representativos de deuda Valors representatius de deute				
4. Derivados Derivats				
5. Otros activos financieros Altres actius financers				
6. Otras inversiones Altres inversions				
V. Inversiones financieras a largo plazo Inversions financeres a llarg termini				
1. Instrumentos de patrimonio Instruments de patrimoni				
2. Créditos a terceros Crèdits a tercers				
3. Valores representativos de deuda Valors representatius de deute				
4. Derivados Derivats				
5. Otros activos financieros Altres actius financers				
6. Otras inversiones Altres inversions				

(1) Marque la casilla correspondiente según exprese las cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad. /
Marqueu la casella corresponent segons que expresseu les xifres en unitats, milers o milions d'euros. Tots els documents que integren els comptes anuals s'han d'elaborar en la mateixa unitat.

(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals.

(3) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.

NIF: NIF: Q0700735D		43118089N LLAMBÍAS CORTÉS, CRISTINA VICTORIA		
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:				
INSTITUT D'INDUSTRIES				
CULTURALS DE LES ILLES BALEARS		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors		
ACTIVO ACTIU		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2020 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2019 (2)
VI. Activos por impuesto diferido Actius per impost diferit	11600			
VII. Deudas comerciales no corrientes Deutors comercials no corrents	11700			
B) ACTIVO CORRIENTE ACTIU CORRENT	12000		2.004.429,03	1.163.012,59
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta Actius no corrents mantinguts per a la venda	12100			
II. Existencias Existències	12200			
1. Comerciales Comercial	12210			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos Matèries primeres i altres aprovisionaments.	12220			
a) Materias primas y otros aprovisionamientos a largo plazo Matèries primeres i altres aprovisionaments a llarg termini	12221			
b) Materias primas y otros aprovisionamientos a corto plazo Matèries primeres i altres aprovisionaments a curt termini.	12222			
3. Productos en curso Productes en curs	12230			
a) De ciclo largo de producción De cicle llarg de producció	12231			
b) De ciclo corto de producción De cicle curt de producció.	12232			
4. Productos terminados Productes acabats	12240			
a) De ciclo largo de producción De cicle llarg de producció	12241			
b) De ciclo corto de producción De cicle curt de producció.	12242			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados Subproductes, residus i materials recuperats	12250			
6. Anticipos a proveedores Bestretes a proveïdors	12260			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar Deutors comercials i altres comptes a cobrar	12300			
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios Clients per vendes i prestacions de serveis	12310			
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo Clients per vendes i prestacions de serveis a llarg termini	12311			
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo Clients per vendes i prestacions de serveis a curt termini	12312			
2. Clientes empresas del grupo y asociadas Clients empreses del grup i associades	12320			
3. Deudores varios Deutors varis.	12330			
4. Personal Personal	12340			
5. Activos por impuesto corriente Actius per impost corrent	12350			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas Altres crèdits amb les administracions públiques	12360			
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos Accionistes (socis) per desemborsaments exigits	12370			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo Inversions en empreses del grup i associades a curt termini	12400		1.628.454,67	421.563,99
1. Instrumentos de patrimonio Instruments de patrimoni.	12410			
2. Créditos a empresas Crèdits a empreses.	12420	9	1.628.454,67	421.563,99
3. Valores representativos de deuda Valors representatius de deute	12430			
4. Derivados Derivats	12440			
(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals. (2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.				

NIF: NIF: Q0700735D		43118089N LLAMBÍAS CORTÉS, CRISTINA VICTORIA		
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors		
INSTITUT D'INDUSTRIES				
CULTURALS DE LES ILLES BALEARS				

ACTIVO ACTIU		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2020 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2019 (2)
5. Otros activos financieros Altres actius financers	12450			
6. Otras inversiones Altres inversions	12460			
V. Inversiones financieras a corto plazo Inversions financeres a curt termini	12500			
1. Instrumentos de patrimonio Instruments de patrimoni	12510			
2. Créditos a empresas Crèdits a empreses	12520			
3. Valores representativos de deuda Valors representatius de deute	12530			
4. Derivados Derivats	12540			
5. Otros activos financieros Altres actius financers	12550			
6. Otras inversiones Altres inversions	12560			
VI. Periodificaciones a corto plazo Periodificacions a curt termini	12600		300.000,00	343.500,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes Efectiu i altres actius líquids equivalents	12700		75.974,36	397.948,60
1. Tesorería Tresoreria	12710		75.974,36	397.948,60
2. Otros activos líquidos equivalentes Altres actius líquids equivalents	12720			
TOTAL ACTIVO (A + B) TOTAL ACTIU (A + B)	10000		2.027.885,21	1.176.746,82

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals.

(2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.

NIF: NIF: Q0700735D		43118089N LLAMBÍAS CORTÉS, CRISTINA VICTORIA		
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:				
INSTITUT D'INDUSTRIES				
CULTURALS DE LES ILLES BALEARS		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors		
PATRIMONIO NETO Y PASIVO PATRIMONI NET I PASSIU		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2020 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2019 (2)
A) PATRIMONIO NETO PATRIMONI NET	20000		388.175,01	106.637,83
A-1) Fondos propios Fons propis	21000		364.718,83	92.903,60
I. Capital Capital	21100			
1. Capital escriturado Capital escripturat	21110			
2. (Capital no exigido) (Capital no exigit)	21120			
II. Prima de emisión Prima d'emissió	21200			
III. Reservas Reserves	21300		86.914,10	
1. Legal y estatutarias Legal i estatutàries	21310			
2. Otras reservas Altres reserves	21320		86.914,10	
3. Reserva de revalorización Reserva de revalorització	21330			
4. Reserva de capitalización Reserva de capitalització	21350			
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias) (Accions i participacions en patrimoni pròpies)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores Resultats d'exercicis anteriors	21500			
1. Remanente Romanent	21510			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores) (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	21520			
VI. Otras aportaciones de socios Altres aportacions de socis	21600			
VII. Resultado del ejercicio Resultat de l'exercici	21700	3.1	277.804,73	92.903,60
VIII. (Dividendo a cuenta) (Dividend a compte)	21800			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto Altres instruments de patrimoni net	21900			
A-2) Ajustes por cambios de valor Ajusts per canvis de valor	22000			
I. Activos financieros disponibles para la venta Actius financers disponibles per a la venda	22100			
II. Operaciones de cobertura Operacions de cobertura	22200			
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta Actius no corrents i passius vinculats, mantinguts per a la venda	22300			
IV. Diferencia de conversión Diferència de conversió	22400			
V. Otros Altres	22500			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos Subvencions, donacions i llegats rebuts	23000	18	23.456,18	13.734,23
B) PASIVO NO CORRIENTE PASSIU NO CORRENT	31000			
I. Provisiones a largo plazo Provisions a llarg termini	31100			
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	31110			
2. Actuaciones medioambientales Actuacions mediambientals	31120			
3. Provisiones por reestructuración Provisions per reestructuració	31130			
4. Otras provisiones Altres provisions	31140			
II. Deudas a largo plazo Deutes a llarg termini	31200			
1. Obligaciones y otros valores negociables Obligacions i altres valors negociables	31210			
(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals.				
(2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.				

NIF: NIF: Q0700735D		43118089N LLAMBÍAS CORTÉS, CRISTINA VICTORIA		
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:				
INSTITUT D'INDUSTRIES				
CULTURALS DE LES ILLES BALEARS		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors		
PATRIMONIO NETO Y PASIVO PATRIMONI NET I PASSIU		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2020 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2019 (2)
2.	Deudas con entidades de crédito Deutes amb entitats de crèdit	31220		
3.	Acreedores por arrendamiento financiero Creditors per arrendament financer	31230		
4.	Derivados Derivats	31240		
5.	Otros pasivos financieros Altres passius financers	31250		
III.	Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini	31300		
IV.	Pasivos por impuesto diferido Passius per impost diferit	31400		
V.	Periodificaciones a largo plazo Periodificacions a llarg termini	31500		
VI.	Acreedores comerciales no corrientes Creditors comercials no corrents	31600		
VII.	Deuda con características especiales a largo plazo Deute amb característiques especials a llarg termini	31700		
C)	PASIVO CORRIENTE PASSIU CORRENT	32000	1.639.710,20	1.070.108,99
I.	Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda	32100		
II.	Provisiones a corto plazo Provisions a curt termini	32200		
1.	Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero Provisions per drets d'emissió de gasos d'efecte hivernacle	32210		
2.	Otras provisiones Altres provisions	32220		
III.	Deudas a corto plazo Deutes a curt termini	32300		
1.	Obligaciones y otros valores negociables Obligacions i altres valors negociables	32310		
2.	Deudas con entidades de crédito Deutes amb entitats de crèdit	32320		
3.	Acreedores por arrendamiento financiero Creditors per arrendament financer	32330		
4.	Derivados Derivats	32340		
5.	Otros pasivos financieros Altres passius financers	32350		
IV.	Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	32400		
V.	Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar Creditors comercials i altres comptes a pagar	32500	1.639.710,20	1.070.108,99
1.	Proveedores Proveïdors	32510	9 1.246,50	
a)	Proveedores a largo plazo Proveïdors a llarg termini	32511		
b)	Proveedores a corto plazo Proveïdors a curt termini	32512	9 1.246,50	
2.	Proveedores, empresas del grupo y asociadas Proveïdors, empreses del grup i associades	32520		
3.	Acreedores varios Creditors varis	32530	9 1.624.448,82	1.067.554,33
4.	Personal (remuneraciones pendientes de pago) Personal (remuneracions pendents de pagament)	32540	4.066,18	
5.	Pasivos por impuesto corriente Passius per impost corrent	32550		
6.	Otras deudas con las Administraciones Públicas Altres deutes amb les administracions públiques	32560	9.948,70	2.554,66
7.	Anticipos de clientes Bestretes de clients	32570		
VI.	Periodificaciones a corto plazo Periodificacions a curt termini	32600		
VII.	Deuda con características especiales a corto plazo Deute amb característiques especials a curt termini	32700		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		30000	2.027.885,21	1.176.746,82
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)				
(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals.				
(2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.				

NIF: NIF: Q0700735D		43118089N LLAMBÍAS CORTÉS, CRISTINA VICTORIA		
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:				
INSTITUT D'INDUSTRIES				
CULTURALS DE LES ILLES BALEARS		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors		
(DEBE) / HABER (DEURE) / HAVER		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2020 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2019 (2)
A) OPERACIONES CONTINUADAS OPERACIONS CONTINUADES				
1.	Importe neto de la cifra de negocios Import net de la xifra de negocis	40100		
a)	Ventas Vendes	40110		
b)	Prestaciones de servicios Prestacions de serveis	40120		
c)	Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding Ingressos de caràcter financer de les societats holding	40130		
2.	Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	40200		
3.	Trabajos realizados por la empresa para su activo Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	40300		
4.	Aprovisionamientos Aprovisionaments	40400		
a)	Consumo de mercaderías Consum de mercaderies	40410		
b)	Consumo de materias primas y otras materias consumibles Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles	40420		
c)	Trabajos realizados por otras empresas Treballs realitzats per altres empreses	40430		
d)	Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments	40440		
5.	Otros ingresos de explotación Altres ingressos d'explotació	40500	1.809.714,45	985.542,92
a)	Ingresos accesorios y otros de gestión corriente Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	40510		
b)	Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	40520	1.809.714,45	985.542,92
6.	Gastos de personal Despeses de personal	40600	-104.087,19	-35.248,31
a)	Sueldos, salarios y asimilados Sous, salaris i assimilats	40610	-80.369,86	-27.264,94
b)	Cargas sociales Càrregues socials	40620	13.1-23.717,33	-7.983,37
c)	Provisiones Provisions	40630		
7.	Otros gastos de explotación Altres despeses d'explotació	40700	-1.427.822,65	-857.258,33
a)	Servicios exteriores Serveis exteriors	40710	-40.586,37	-47.092,93
b)	Tributos Tributs	40720		
c)	Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	40730		
d)	Otros gastos de gestión corriente Altres gastos de gestió corrent	40740	-1.387.236,28	-810.165,40
e)	Gastos por emisión de gases de efecto invernadero Despeses per emissió de gasos d'efecte hivernacle	40750		
8.	Amortización del inmovilizado Amortització de l'immobilitzat	40800	-4.466,06	-722,85
9.	Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	40900	4.466,06	722,85
10.	Excesos de provisiones Excessos de provisions	41000		
11.	Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	41100		
a)	Deterioro y pérdidas Deteriorament i pèrdues	41110		
b)	Resultados por enajenaciones y otras Resultats per alienacions i altres	41120		
c)	Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding Deterioració i resultats per alienacions de l'immobilitzat de les societats holding	41130		
(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals.				
(2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.				

NIF: NIF: Q0700735D		43118089N LLAMBÍAS CORTÉS, CRISTINA VICTORIA		
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL: INSTITUT D'INDUSTRIES		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors		
CULTURALS DE LES ILLES BALEARS				
		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2020 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2019 (2)
(DEBE) / HABER (DEURE) / HAVER				
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio Diferència negativa de combinacions de negoci	41200			
13. Otros resultados Altres resultats	41300	13.3	0,12	-132,68
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100		277.804,73	92.903,60
14. Ingresos financieros Ingressos financers	41400			
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio De participacions en instruments de patrimoni	41410			
a 1) En empresas del grupo y asociadas En empreses del grup i associades	41411			
a 2) En terceros En tercers	41412			
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros De valors negociables i altres instruments financers	41420			
b 1) De empresas del grupo y asociadas D'empreses del grup i associades	41421			
b 2) De terceros De tercers	41422			
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero Imputació de subvencions, donacions i llegats de caràcter financer	41430			
15. Gastos financieros Despeses financeres	41500			
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas Per deutes amb empreses del grup i associades	41510			
b) Por deudas con terceros Per deutes amb tercers	41520			
c) Por actualización de provisiones Per actualització de provisions	41530			
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros Variació de valor raonable en instruments financers	41600			
a) Cartera de negociación y otros Cartera de negociació i altres	41610			
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	41620			
17. Diferencias de cambio Diferències de canvi	41700			
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers	41800			
a) Deterioros y pérdidas Deterioraments i pèrdues	41810			
b) Resultados por enajenaciones y otras Resultats per alienacions i altres	41820			
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero Altres ingressos i despeses de caràcter financer	42100			
a) Incorporación al activo de gastos financieros Incorporació a l'actiu de despeses financeres	42110			
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores Ingressos financers derivats de convenis de creditors	42120			
c) Resto de ingresos y gastos Resta d'ingressos i despeses	42130			
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19) RESULTAT FINANCER (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200			
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1 + A.2)	49300		277.804,73	92.903,60
20. Impuestos sobre beneficios Impostos sobre beneficis	41900			
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 20)	49400		277.804,73	92.903,60
(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals.				
(2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.				

NIF: NIF: Q0700735D		43118089N LLAMBÍAS CORTÉS, CRISTINA VICTORIA	
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL: INSTITUT D'INDUSTRIES CULTURALS DE LES ILLES BALEARS		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors	

(DEBE) / HABER (DEURE) / HAVER	NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2020 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2019 (2)
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS OPERACIONS INTERROMPUDES			
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos	42000		
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4 + 21)	49500	277.804,73	92.903,60

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals.

(2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.

INSTITUT D'INDÚSTRIES CULTURALS DE LES ILLES BALEARS (ICIB)

COMPTES ANUALS

2020

MEMÒRIA

- I. ACTIVITAT DE L'ENTITAT**
- II. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS**
- III. APLICACIÓ DE RESULTATS**
- IV. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ**
- V. IMMOBILITZAT MATERIAL, INTANGIBLE I INVERSIONS IMMOBILIÀRIES**
- VI. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS SIMILARS**
- VII. INSTRUMENTS FINANCERS**
- VIII. EXISTÈNCIES**
- IX. MONEDA ESTRANGERA**
- X. SITUACIÓ FISCAL**
- XI. INGRESSOS I DESPESES**
- XII. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES**
- XIII. DECLARACIÓ NEGATIVA SOBRE LA INFORMACIÓ MEDIAMBIENTAL EN ELS COMPTES ANUALS**
- XIV. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS**
- XV. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES**
- XVI. ALTRA INFORMACIÓ**
- XVII. INFORMACIÓ SOBRE ELS AJORNAMENTS DE PAGAMENTS EFECTUATS A PROVEÏDORS**

I. ACTIVITAT DE L'ENTITAT

L'Institut d'Indústries Culturals de les Illes Balears es crea mitjançant el ***Decret 50/2018, de 21 de desembre, pel qual s'aproven els Estatuts de l'Institut d'Indústries Culturals de les Illes Balears,***

El seu article 1er diu

Denominació, naturalesa jurídica i règim general

1. L'Institut d'Indústries Culturals de les Illes Balears és una entitat pública empresarial de les que preveu l'article 2.1.b) de la Llei 7/2010, de 21 de juliol, del sector públic instrumental de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, amb personalitat jurídica pròpia i diferenciada, i amb capacitat d'actuar i autonomia de gestió plenes, sens perjudici de la relació de tutela de l'Administració de la Comunitat Autònoma.
2. L'Institut d'Indústries Culturals de les Illes Balears pot fer servir l'acrònim ICIB.
3. L'ICIB es regeix pel dret públic en la formació de la voluntat dels seus òrgans i en l'exercici de les potestats administratives que tengui atribuïdes, i en tot allò que prevegi la Llei 7/2010 o altres normes amb rang de llei. En la resta d'aspectes, es regeix pel dret privat.

D'acord amb l'article 5 dels seus Estatuts, les funcions i competències de l'ICIB són les següents:

Article 5

Funcions i competències

Les funcions i les activitats de l'ens, d'acord amb el que estableixen aquests Estatuts, són les següents:

- Establir i gestionar, amb la participació de representants dels sectors implicats, els programes orientats a la prestació de suport tècnic als diferents sectors vinculats a les indústries culturals.
- Fomentar el desenvolupament de les empreses relacionades amb les indústries culturals i assessorar noves empreses.
- Donar suport a les iniciatives empresarials de promoció de productes culturals i impulsar el consum interior, l'exportació, la difusió i la promoció d'aquests productes en circuits internacionals.

- Facilitar les relacions entre les indústries culturals i les administracions públiques de les Illes Balears.
- Impulsar la col·laboració entre les empreses i els creadors culturals.
- Fer estudis estructurals i prospeccions sobre les indústries culturals.
- Difondre la informació relativa als ajuts i als serveis que els organismes de qualsevol àmbit territorial de les Illes Balears destinen a les indústries culturals.
- Fomentar les accions formatives d'interès per al desenvolupament de les indústries culturals.
- Promoure la innovació creativa i la recerca d'ofertes de qualitat de noves estètiques i nous llenguatges.
- Fomentar la producció audiovisual i digital, promocionar les Illes Balears com a localització de rodatges audiovisuals i gestionar l'oficina de serveis Illes Balears Film Commission.
- Promoure i executar qualsevol altra activitat dirigida a desenvolupar les indústries culturals a les Illes Balears.

II BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

S'han aplicat tots els principis comptables establerts pel Pla General de Comptabilitat (PGC). Així mateix, s'ha seguit l'adaptació del PGC per a les empreses públiques de l'Administració de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears de desembre de 1990. Els comptes han estat formulats el 15 de març de 2021 i reformulats el 8 de juliol de 2021.

Els imports recollits en els quadres d'aquesta Memòria s'expressen en euros.

2.1.) Imatge fidel.

Els criteris comptables aplicats s'ajusten a les disposicions legals vigents, per tal d'expressar la feua econòmica de les transaccions realitzades.

D'aquesta manera, la comptabilitat i els seus comptes anuals mostren la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'empresa, així com la veracitat dels fluxos incorporats en l'estat de fluxos d'efectiu.

2.2.) Principis Comptables.

La comptabilitat s'ha desenvolupat aplicant els següents principis comptables, establerts pel Pla General de Comptabilitat:

- 1 - Empresa en funcionament.
- 2 - Meritació.
- 3 - Uniformitat.
- 4 - Prudència.
- 5 - No compensació.
- 6 - Importància relativa.

2.3.) Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa.

No s'ha estimat incertesa en la data del tancament de l'exercici, associada a un risc important que suposi canvis significatius en el valor dels actius o passius en l'exercici següent ni que l'empresa segueixi funcionant normalment. No s'ha produït cap canvi en l'estimació comptable.

2.4.) Comparació de la informació.

L'estructura de la informació aportada, es presenta amb doble columna per poder comparar els imports de l'exercici corrent i l'immediat anterior.

2.5.) Agrupació de partides.

Tots els epígrafs que componen el Balanç i el Compte de Pèrdues i Guanys, estan suficientment desglossats segons els models obligatoris establerts pel Pla General de Comptabilitat.

2.6.) Elements recollits en diverses partides.

Els elements patrimonials que integren cadascuna de les partides o epígrafs, es detallen a la seva identificació que ve definida pel codi assignat a cada un.

2.7.) Canvis de criteris comptables.

No hi ha hagut canvis en el criteri comptable.

2.8.) Correcció d'errors.

No hi ha hagut correcció d'errors.

III. APLICACIÓ DE RESULTATS

Proposta d'aplicació dels resultats:

	2020	2019
<u>Base de repartiment</u>	<u>277.804,73€</u>	<u>92.903,60€</u>

IV. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

Els criteris comptables més significatius aplicats a la formulació dels comptes anuals són els que es descriuen a continuació:

1. *Immobilitzat intangible*

Els actius intangibles es registren a preu de cost d'adquisició i/o producció i, posteriorment, es valoren al seu cost menys, si escau, la corresponent amortització acumulada i/o pèrdues per deterioració que hagin experimentat.

2. *Immobilitzat material*

▪ *Cost*

En aquesta memòria es detalla l'actiu material, expressat en el balanç de situació. L'actiu immobilitzat material es presenta amb el cost de l'adquisició, en el qual s'inclouen les despeses addicionals que es produeixen fins que es posa el bé en funcionament. Les ampliacions, modernitzacions, millores i grans reparacions es capitalitzen quan suposen un allargament de la vida útil estimada del bé.

▪ *Amortitzacions*

Les amortitzacions es calculen pel criteri d'amortització màxima lineal per a cada element de l'actiu immobilitzat, per la qual cosa se segueixen les taules d'amortització del Reglament sobre l'impost de societats a partir de la data d'entrada en funcionament.

▪ *Arrendaments financers*

No n'hi ha.

▪ *Deterioració del valor dels actius materials intangibles*

En la data de tancament de cada exercici l'Institut revisarà els imports en llibres del seu immobilitzat material per determinar si hi ha indicis que

aquests actius hagin sofert una pèrdua de valor. En cas que hi hagi algun indici, es farà una estimació de l'import recuperable de l'actiu corresponent per determinar l'import de la deterioració necessària. Els càlculs d'aquests elements de l'immobilitzat s'efectuen element per element, d'una manera individualitzada.

Les correccions valoratives per deterioració es reconeixen com una despesa en el compte de pèrdues i guanys.

3. Terrenys i construccions qualificats com a inversions immobiliàries

No en tenim.

4. Permutes

Durant l'exercici no s'ha produït cap permuta.

5. Instruments financers

- a)** Criteris emprats per a la qualificació i valoració de les diferents categories d'actius i passius financers. Criteris aplicats per determinar la deterioració:

Els **actius financers**, a l'efecte de valorar-los, s'han classificat en alguna de les categories següents:

- *Préstecs i partides a cobrar*

Per la nostra activitat només tenim ingressos que venen de la CAIB.

Aquests actius financers s'han valorat pel seu valor raonable, que no és altra cosa que el preu de la transacció, és a dir, el valor raonable

de la contraprestació més tots els costs que li han estat directament atribuïbles.

Posteriorment, aquests actius s'han valorat pel seu cost amortitzat, i s'han imputat en el compte de pèrdues i guanys els interessos meritats, aplicant el mètode de l'interès efectiu.

Per *cost amortitzat* s'entén el cost d'adquisició d'un actiu o passiu financer menys els reembossaments de principal i corregit (en més o menys, segons el cas) per la part imputada sistemàticament a resultats de la diferència entre el cost inicial i el corresponent valor de reembossament en el venciment. En el cas dels actius financers, el cost amortitzat inclou, a més, les correccions en el seu valor motivades per la deterioració que hagin experimentat.

El tipus d'interès efectiu és el tipus d'actualització que iguala exactament el valor d'un instrument financer a la totalitat dels seus fluxos d'efectiu vençuts per tots els conceptes al llarg de la seva vida.

Els dipòsits i fiances es reconeixen per l'import desembossat per respondre als compromisos contractuals.

Es reconeixen en el resultat del període les dotacions i retrocessions de provisions per deterioració del valor dels actius financers per diferència entre el valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu recuperables.

- *Inversions mantingudes fins al venciment*

Actius financers no derivats, el cobrament dels quals són fixos o determinables, que es negocien en mercat actiu i amb venciment fix, i que l'entitat té la intenció i capacitat de conservar fins que finalitzin. Després del seu reconeixement inicial pel seu valor raonable, s'han valorat també en el seu cost amortitzat.

- *Actius financers registrats a valor raonable amb canvis en resultats*

En aquesta categoria s'hi han inclòs els actius financers híbrids; és a dir, els que combinen un contracte principal no derivat i un derivat financer i altres actius financers que l'ICIB ha considerat convenient incloure en aquesta categoria en el moment del reconeixement inicial.

Aquests actius s'han valorat inicialment pel seu valor raonable. Els costs de transacció que han estat atribuïbles directament s'han registrat en el compte de resultats. També s'han registrat en el compte de resultats les variacions que s'hagin produït en el valor raonable.

- *Actius financers disponibles per a la venda*

En aquesta categoria s'hi han inclòs els valors representatius de deute i instruments de patrimoni d'altres empreses que no s'han inclòs en una altra categoria.

S'han valorat inicialment pel seu valor raonable i en la seva valoració inicial s'hi ha inclòs l'import dels drets preferents de subscripció i similars que s'han adquirit.

Posteriorment, aquests actius financers es valoren pel seu valor raonable, sense deduir els costs de transacció en els quals han d'incórrer per a la seva venda.

Els canvis que es produeixin en el valor raonable es registren directament en el patrimoni net.

- *Derivats de cobertura*

En aquesta categoria s'hi han inclòs els actius financers que han estat designats per cobrir un risc específic que pot tenir impacte en el compte de resultats per les variacions en el valor raonable o en els fluxos d'efectiu de les partides cobertes.

Aquests actius s'han valorat i registrat d'acord amb la seva naturalesa.

- *Correccions valoratives per deterioració*

En la data de tancament de l'exercici, s'han fet les correccions valoratives necessàries perquè hi havia l'evidència objectiva que el valor en llibres d'una inversió no és recuperable.

L'import d'aquesta correcció és la diferència entre el valor en llibres de l'actiu financer i l'import recuperable. S'entén per *import recuperable* l'import major entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs derivats de la inversió.

Les correccions valoratives per deterioració i, si s'escau, la seva reversió, s'han registrat com una despesa o un ingrés respectivament en el compte de pèrdues i guanys. La reversió té el límit del valor en llibres de l'actiu financer.

En particular, al final de l'exercici es comprova que hi ha l'evidència objectiva que el valor d'un crèdit (o d'un grup de crèdits amb similars característiques de risc valorats col·lectivament) s'ha deteriorat com a conseqüència d'un o més esdeveniments que han ocorregut després del seu reconeixement inicial i que han ocasionat una reducció o un retard en els fluxos d'efectiu que s'havien estimat rebre en el futur, i que poden estar motivats per insolvència del deutor.

La pèrdua per deterioració serà la diferència entre el seu valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs que s'ha estimat que es rebran, descomptant-li al tipus d'interès efectiu calculat en el moment del seu reconeixement inicial.

Els **passius financers**, a l'efecte de valorar-los, s'han classificat en alguna de les categories següents:

- *Dèbits i partides a pagar*

En aquesta categoria s'hi han inclòs els passius financers que s'han originat de la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de l'ICIB. Són els que, sense ser instruments derivats, no tenen un origen comercial.

Inicialment, aquests passius financers s'han registrat pel seu valor raonable, que és el preu de la transacció més tots aquells costs que li han estat directament atribuïbles.

Posteriorment, s'han valorat pel seu cost amortitzat. Els interessos meritats s'han comptabilitzat en el compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode d'interès efectiu.

Els dèbits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tenen un tipus d'interès contractual, així com els desembossaments exigits per tercers sobre participacions, el pagament de les quals s'espera que sigui a curt termini, s'han valorat pel seu valor nominal.

Els préstecs i descoberts bancaris que meriten interessos es registren per l'import rebut, net de costs directes d'emissió. Les despeses financeres i els costs directes d'emissió es comptabilitzen segons el criteri de la meritació en el compte de resultat utilitzant el mètode

de l'interès efectiu i s'afegeixen a l'import en llibres de l'instrument en la mesura que no es liquiden en el període que es meriten.

Els préstecs es classifiquen com a corrents, llevat que l'entitat tenguí el dret incondicional per ajornar la cancel·lació del passiu durant, almenys, els dotze mesos següents a la data del balanç.

Els creditors comercials no meriten explícitament interessos i es registren pel seu valor nominal.

- *Passius a valor raonable amb canvis en el compte de pèrdues i guanys*

En aquesta categoria s'hi han inclòs els passius financers híbrids; és a dir, els que combinen un contracte principal no derivat i un derivat financer i altres passius financers que l'ICIB ha considerat convenient incloure en aquesta categoria en el moment del reconeixement inicial.

S'han valorat inicialment pel seu valor raonable, que és el preu de la transacció. Els costos de transacció que han estat directament atribuïbles s'han registrat en el compte de resultats. També s'han imputat al compte de resultats les variacions que s'hagin produït en el valor raonable.

- b)** Criteris emprats per registrar la baixa d'actius financers i passius financers:

Durant l'exercici, no s'ha donat de baixa cap actiu ni passiu financers.

- c)** Inversions en empreses de grup, multigrup i associades:

No s'han fet inversions en empreses de grup, multigrup i associades.

- d)** Criteris emprats en la determinació dels ingressos o les despeses procedents de les diferents categories d'instruments financers:

Els interessos i dividends d'actius financers meritats amb posterioritat al moment de l'adquisició s'han reconegut com a ingressos en el compte de pèrdues i guanys. Per al reconeixement dels interessos s'ha utilitzat el mètode de l'interès efectiu. Els dividends es reconeixen quan es declara el dret del soci a rebre'l.

- e)** Instruments de patrimoni propi en poder de l'ICIB:

Quan l'ICIB ha fet alguna transacció amb els seus propis instruments de patrimoni, s'ha registrat l'import d'aquests instruments en el patrimoni net. Les despeses derivades d'aquestes transaccions, incloses les despeses d'emissió d'aquests instruments, s'han registrat directament contra el patrimoni net com a menors reserves.

Quan s'ha desistit d'una operació d'aquesta naturalesa, les despeses derivades s'han reconegut en el compte de pèrdues i guanys.

6. Existències

No tenim existències.

7. Transaccions en moneda estrangera

No s'han produït diferències. A causa d'activitats a l'estranger tenim canvis de moneda.

8. Impost sobre beneficis

La despesa de l'impost es calcula a partir del resultat i en funció del tipus impositiu vigent, tenint en compte les deduccions aplicables i ajustant les possibles diferències entre el resultat comptable i el resultat fiscal. L'ICIB

tributa com a entitat parcialment exempta, per la seva activitat social. Són exemptes les rendes derivades de l'activitat social i estan subjectes a tributació els rendiments d'activitats econòmiques.

9. *Ingressos i despeses: prestacions de serveis realitzats per l'ICIB*

Els ingressos i les despeses s'imputen en funció del criteri de la meritació; és a dir, quan es produeix el corrent real de béns i serveis que aquests representen, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari que se'n deriva. Tanmateix, per comptabilitzar les despeses per primes d'assegurances, la societat segueix el criteri de pagament.

No obstant això, seguint el principi de prudència, l'entitat únicament comptabilitza els beneficis obtinguts en la data de tancament de l'exercici, els riscos previsibles i les pèrdues. Les eventuais es comptabilitzen tan aviat com són sabudes.

10. *Provisions i contingències*

Els comptes anuals de l'entitat recullen totes les provisions significatives en les quals és major la probabilitat que s'hagi d'atendre l'obligació. Les provisions es reconeixen únicament a partir de fets presents o passats que generin obligacions futures. Es quantifiquen tenint en compte la millor informació disponible sobre les conseqüències del succés que les motiven i són reestimades quan es fa cada tancament comptable. S'utilitzen per satisfer les obligacions específiques per a les quals varen ser originalment reconegudes. Es procedeix a la reversió total o parcial quan aquestes obligacions deixen d'existir o disminueixen.

11. *Despeses de personal*

Les despeses de personal inclouen tots els sous i les obligacions d'ordre social obligatòries o voluntàries meritades en cada moment, i es

reconeixen les obligacions per pagues extres, vacances o sous variables i les despeses associades.

Subvencions, donacions i llegats

Les subvencions, donacions i llegats que tenguin caràcter de reintegrables es registren com a passius de l'ICIB fins que adquireixen la condició de no reintegrables.

12. *Combinació de negocis*

L'ICIB no en té.

13. *Negocis conjunts*

No hi ha cap negoci controlat amb altra persona física o jurídica.

14. *Transaccions amb parts vinculades*

Les transaccions amb parts vinculades es corresponen a subvencions tant de capital com d'explotació, que es valoren amb l'import concedit.

V. IMMOBILITZAT MATERIAL, INTANGIBLE I INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

IMMOBILITZAT MATERIAL

Element	Normal	Comb. neg.	Ap. No diner.	Amp. / Millora	Actualiz. valor
- Terrenos					
- Construccions					
Terrens i construccions					
Inst.Tec, Maqu., Util., Mob. i altres	13.343,43				
Inmob. En curs i bestretes					

Amortitzacions

Element	Saldo inicial	+ Augments	+ Actualiz. valor	- Dismin.	= Saldo final
Terrens i construccions					
Inst.Tec, Maqu., Utill., Mob. i altres		764,71			764,71

Saldo final

Element	Saldo final
Terrens i construccions	
Inst.Tec, Maqu., Utill., Mob. i altres	12.578,72
Inmob. En curs i bestretes	
Valor béns	12.578,72

Dins aquest exercici s'han adquirit ordinadors i mobiliari pel funcionament de l'entitat.

IMMOBILITZAT INTANGIBLE

7.1.1.a Saldo inicial

Element	Saldo inicial
Desenvolupament	
Concessions	
Pat., Llicènc., Marques o Sim	
Aplic. Informàtiques	13.734,23
Altres immob. Intangible	
Investigació	

7.1.1.b. Entrades

Element	Normal	A. gen. int.	Comb. neg.	Ap. No diner.
Desenvolupament				
Concessions				
Pat., Llicènc., Marques o Sim				
Aplic. Informàtiques	844,58			
Altres immob. Intangible				
Investigació				

7.1.1.g. Moviments d'elements (amortitzacions).

Element	Saldo inicial	+ Augments	- Disminucions	= Saldo final
Desenvolupament				
Concessions				
Pat., Llicènc., Marques o Sim				
Aplic. Informàtiques	722,85	3.701,35		4.424,20
Altres immob. Intangible				
Investigació				

Element	Saldo inicial	+ Augments	- Disminucions	= Saldo final
Desenvolupament				
Concessions				
Pat., Llicènc., Marques o Sim				
Aplic. Informàtiques	14.457,08	844,58		15.301,66
Altres immob. Intangible				
Investigació				

7.1.1.h. Saldo final

Element	Saldo final
Desenvolupament	
Concessions	
Pat., Llicènc., Marques o Sim	
Aplic. Informàtiques	10.877,46
Altres immob. Intangible	
Investigació	
Valor béns	10.877,46

L'entitat no disposa d'immobilitzats intangibles amb vida útil indefinida, ni d'elements que s'hagin de classificar com a inversions immobiliàries. L'Icib no té béns afectes a garanties i reversió.

IMMOBILITZAT IMMOBILIARI

No tenim immobilitzat immobiliari.

VI. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS SIMILARS

- *Arrendaments financers*

L'entitat no en té cap.

- *Arrendaments operatius*

La seu de l'ICIB al carrer Almudaina nº 4 de Palma la cedeix l'Universitat de les Illes Balears, i segons conveni l'ICIB ha de pagar el consum d'aigua del local.

VII. INSTRUMENTS FINANCERS

1. *Actius financers*

- A continuació es mostren els valors dels actius financers assenyalats amb la norma de registre i valoració novena:

a) Actius financers a llarg termini:

No n'hi ha.

b) Actius financers a curt termini:

Crèdits derivats i altres a curt termini.

	2019	2020
Préstecs i partides a cobrar	421.563,99€	1.628.454,67

Únicament tenim pendent de cobrar una part de la subvenció de la CAIB per import de 1.628.454,67€.

De la conselleria de Presidència tenim pendent 1.121.158,67€ de la conselleria d'Indústria 500.000€ i de la Conselleria de Turisme l'import de les subvencions per rodatges per import de 7.296,00€.

c) Traspassos o reclasseficcions d'actius financers:

- Correccions per deterioració del valor originades pel risc de crèdit: no en tenim.
- Valor raonable i variacions en el valor d'actius financers valorats a valor raonable:
- El valor raonable es determina en la seva totalitat prenent com a referència els preus cotitzats en mercats actius.

- No hi ha instruments financers derivats distints dels que es qualifiquen com a instruments de cobertura.
- L'Icib no té vinculació amb entitats que poden ser considerades empreses del grup, multigrup o empreses associades.
- Existències: No en tenim.
- Tresoreria:

L' ICIB manté 1 compte bancari obert:

	Saldo a 31/12/2019	Saldo a 31/12/2020
CAIXABANK, S.A.	397.948,60	75.974,36
TOTAL	397.948,60	75.974,36

2. *Passius financers*

- Informació sobre els passius financers de l'entitat:

a) **Passius financers a llarg termini:**

L'entitat no en té.

b) **Passius financers a curt termini:**

L'entitat no en té.

- Venciment de deutes quan es tanca 2020:

No hi ha deutes amb garantia real.

No hi ha línies de descompte ni pòlisses de crèdit quan es tanca l'exercici.

Els comptes de creditors presenten els saldos següents:

	2019	2020
CREDITORS VARIS	1.070.108,99	1.639.710,24

Dins aquests creditors tenim la major part de les subvencions de l'any 2020 pels imports de:

65100000002	PRODUCC. AUDIOVISUAL 2019-2020	343.500,00
65100000003	SUBVENCIONS EQUIPAMENTS CULTURALS	399.951,66
65100000005	SUBVENCIONS PROJ. EXT. I MOBILITAT	40.672,98
65100000007	SUBVENCIONS PROJ EXTERIOR I MOBILITAT AUDIOVISUALS 2	39.315,64
65100000008	SUBVENCIONS RODATGES	7.296,00
65100000009	SUBVENCIONS PROJECTES CULTURALS	256.500,00
65100000010	SUBVENCIONS PRODUCCIO OBRES AUDIOVISUALS	600.000,00

- Les subvencions per producció obres audiovisuals es divideixen en tres partides , 300.000€ any 2020, 150.000€ any 2021 i 150.000€ any 2022, atès que el procés de producció i la seva justificació pot esser de tres anys, segons s'inclou al BOIB corresponent.

En total s'han concedit 1.387.236,28€ en subvencions aquest any.

3. *Fons propis*

Durant l'exercici 2019 hi va haver un benefici de 92.903,60€. Que es destina a reserves. A més s'ha carregat a reserves una factura de l'exercici 2019 que no es va conformar fins al 2020, per import de 5.989,50€. Aquesta factura s'ha comptabilitzat al compte 113 de reserves per tant el resultat de 2019 quedaria amb 86.914,10€.

Durant l'exercici no s'han fet transaccions amb accions/participacions pròpies.

VIII. EXISTÈNCIES

No tenim existències.

IX. MONEDA ESTRANGERA

No hi ha despeses per canvis de moneda.

X. SITUACIÓ FISCAL

- L'exercici 2020 estan oberts a inspecció, pel que fa a l'impost sobre societats els exercicis 2019 i 2020, l'ICIB està subjecte a l'impost sobre societats.
- No hi ha litigis ni inspeccions obertes.
- La conciliació del resultat comptable amb la base imposable de l'impost sobre societats i el detall del càlcul de la despesa de l'exercici per aquest concepte són els següents:

- **12.1.1. Conciliació benefici comptable i fiscal**

	Cte. P. I G.			Ing. / Dses. Imput. P.N.		
	Ingrés	Despesa	Efecto neto	Ingrés	Despesa	Efecto neto
Saldo ing. i dses. Exercici	1.809.714,45	1.531.909,72	277.804,73			

■

	Cte. P. I G.			Ing. / Dses. Imput. P.N.		
	Augments	Disminucions	Efecto neto	Augments	Disminucions	Efecto neto
Impostos societats		277.804,73	-277.804,73			
Diferències permanents		277.804,73	-277.804,73			
Diferències temporaries						
- Amb origen exercici						
- Amb origen exerc. Ant.						
Compens. Bases imp. Neg. Ex. Ant.						
Base imposable (Rtat. Fiscal)						

XI. INGRESSOS I DESPESES

A continuació es detalla el desglossament de la partida del compte de pèrdues i guanys.

1. *Ingressos d'explotació*

▪ *Prestacions de serveis:*

Els únics ingressos d'explotació que tenim es la subvenció rebuda de la CAIB per import de 1.814.180,51€, d'aquesta s'han utilitzat 4.466,06€ per finançar immobilitzat, per tant queda com a ingrés 1.809.714,45€.

2. *Despeses d'explotació*

▪ *Aprovisionaments:*

No tenim aprovisionaments.

▪ *Despeses de personal:*

Hem tengut 3 persona de personal la Sra. Cristina Victoria Llambies Cortés que va esser anomenada directora gerent el 10 de gener de 2020 i un tècnic i una administrativa que varen començar el juliol de 2020.

NÚMERO MEDIO DE EMPLEADOS EN EL EJERCICIO:

	HOMBRES	MUJERES	TOTAL
PERSONAL FIJO	0,00	0,00	0,00
PERSONAL NO FIJO	0,00	1,98	1,98
TOTAL	0,00	1,98	1,98

	HOMBRES	MUJERES	TOTAL
PERSONAL CON DISCAPACIDAD	0	0	0,00

	HOMBRES	MUJERES	TOTAL
AUX. ADMINISTRATIVA	0	0,5	0,5
DIRECTORA GERENTE	0	0,98	0,98
TÉCNICO SUPERIOR	0	0,5	0,5
TOTAL	0	1,98	1,98

NÚMERO DE EMPLEADOS AL TÉRMINO DEL EJERCICIO (31/12/2020)

	HOMBRES	MUJERES
PERSONAL FIJO	0	0
PERSONAL NO FIJO	0	3

PLANTILLA MEDIA DE TRABAJADORES EN DE ALTA SS:

1,98

Despeses personal	Import
Retribucio Integra	80.369,86
Càrregues socials, SS.	23.717,33

Per tant la despesa de personal total es de 104.087,19€.

. Altres resultats

No en tenim cap.

3. Subvencions concedides

D'acord amb el Pla Estratègic de Subvencions aprovat pel Consell de Direcció de l'ICIB es varen publicar les convocatòries següents:

CONVOCATÒRIES DE SUBVENCIONS PUBLICADES L'ANY 2020

- BOIB 188 de 31/10/2020
- BOIB 210 de 17/12/2020
- BOIB 216 DE 31/12/2020
- BOIB 16 DE 06/02/2021
- BOIB 19 DE 13/02/2021

Sobre la base d'aquestes convocatòries, s'han concedit subvencions per un import de 1.387.236,28€. Dins 2021 s'estan justificant aquestes subvencions, per tant la major part d'aquestes s'hauran de modificar si no coincideix l'import atorgat amb l'import concedit.

XII. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

Dins l'exercici 2020 no s'han acabat de resoldre les subvencions de l'exercici, per tant queden per justificar la major part de les concedides.

XIII. DECLARACIÓ NEGATIVA SOBRE LA INFORMACIÓ MEDIAMBIENTAL EN ELS COMPTES ANUALS

Els que firmen com a administradors de l'entitat manifesten que en la comptabilitat corresponent a aquests comptes anuals no hi ha cap partida que s'hagi d'incloure en la informació mediambiental prevista en l'Ordre del Ministeri d'Economia del 8 d'octubre de 2001.

XIV. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

Subvencions

	2019	2020
Subv. explotació CAIB	985.542,92€	1.814.180,51€

XV. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

Les operacions amb parts vinculades es corresponen amb les subvencions detallades en el punt anterior, de les quals en la data de tancament de l'exercici quedaven pendents de cobrament les quantitats següents:

	2019	2020
CAIB	421.563,99€	1.628.454,67 €

XVI. ALTRA INFORMACIÓ**1. *Òrgans d'administració***

Els òrgans d'administració no han rebut cap tipus de sou, dieta o remuneració.

La composició del Consell de Direcció és la següent dins el 2020:

Presidenta	Pilar Costa i Serra consellera de Presidència, Cultura i Igualtat
Vicepresident	Juan Pedro Yllanes Suárez, conseller de Transició Energetica i Sectors Productius
Vocal	Catalina Solivelles Rotger, delegada de Presidència per a la Cultura
Vocal	Antoni Morro Gomila, D.G.Industria
Vocal	Núria Riera Riera, D.G.d'Innovació
Vocal	Juan Ignacio Morey Marqués D.G. Pressuposts
Vocal	M.Isabel Busquets Hidalgo, Consellera Cultura Consel Insular de Mallorca
Vocal	M.Angel Maria Ballester, Conseller Cultura Consell Insular Menorca
Vocal	Sara Ramón Rosselló, Consellera de Cultura Consell Insular d'Eivissa
Vocal	Susana Labrador Manchado, Consellera de Cultura Consell Insular de Formentera
Vocal	Mateu Alexandre Malondra Flaquer, director EPE Institut d'Estudis Balearics
Vocal	Carles Molinet Picó, Associacions d'empreses sector cultural
Vocal	Lluís Segura Gelabert, representant organitzacions sindicals
Secretària	Catalina Ferrando Ballester, cap departament de la D.G. de Cultura.
Secretària suplent	Cap de la Secció III de la D.G. Cultura

2. *Litigis oberts*

L'ICIB no està immers en cap litigi.

XVII. INFORMACIÓ SOBRE ELS AJORNAMENTS DE PAGAMENTS EFECTUATS A PROVEÏDORS

A continuació es detalla l'import total dels pagaments fets durant l'exercici 2020, així com el saldo pendent d'aquests pagaments, que, quan es tanca l'exercici, acumulen un ajornament de 26,47 dies.

	2020	2019
	Dies	Dies
Període mitjà de pagament Proveïdors	26,47	38,13
Ratio Operacions pagades	7,91	0,16
Ratio Operacions pendents	45,26	0,84
		Import
Total pagaments	36.375,20	145.239,10
Total pendent	1.625.048,86	731.239,33

XVIII. FETS POSTERiors AL TANCAMENT

Cal tenir en consideració que durant el 2020 tan sols hi va treballar la directora gerent i un jurista compartit amb l'Institut d'Estudis Baleàrics, fins a l'1 de juliol de 2020 en què es varen incorporar una auxiliar administració i una coordinadora de l'àrea audiovisual.

Per altra banda, el passat 11 de març de 2020, l'Organització Mundial de la Salut va declarar pandèmia internacional la situació d'emergència de salut pública provocada per la COVID-19. Mitjançant el Reial decret 463/2020,

de 14 de març, es va declarar l'estat d'alarma per a la gestió de la situació de crisi sanitària ocasionada per la COVID-19. L'article 10 preveu diverses mesures de contenció en l'àmbit d'equipaments culturals, que s'enumeren en l'annex de la disposició esmentada. La suspensió de la majoria d'activitats culturals disposada per l'estat d'alarma va afectar, finalment, la totalitat del sector amb l'aprovació del Reial decret llei 10/2020, de 29 de març.

Tot i que la disposició addicional tercera del Reial decret 463/2020 suspèn els terminis per a la tramitació de procediments del sector públic, també preveu la possibilitat que les entitats del sector públic acordin motivadament la continuació d'aquells procediments administratius que estiguin referits a situacions vinculades als fets justificatius de l'estat d'alarma, o que siguin indispensables per a la protecció de l'interès general.

En el mateix sentit, l'article 9.2 del Decret llei 4/2020, de 20 de març, pel qual s'estableixen mesures urgents en matèria de contractació, convenis, concerts educatius i subvencions, serveis socials, medi ambient, procediments administratius i pressuposts per fer front a l'impacte econòmic i social de la COVID-19, preveu la possibilitat d'iniciar, motivadament, procediments administratius indispensables per a la protecció de l'interès general, fins i tot durant l'estat d'alarma.

D'acord amb l'article 44 de la Constitució espanyola, els poders públics han de promoure i tutelar l'accés a la cultura, a la qual tothom té dret.

Com a conseqüència de les mesures de confinament i la suspensió de les activitats amb presència de públic, les convocatòries de subvencions previstes en el Pla Estratègic de Subvencions de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears 2018-2020 adquireixen el caràcter d'urgents i indispensables per a la protecció de l'interès general del sector cultural, que garanteix el dret a la cultura previst en la Constitució, atès que:

a) La pèrdua d'activitat del conjunt del sector cultural es va registrar, molt notablement, ja abans de la declaració de l'estat d'alarma.

b) La crisi sanitària esmentada té un impacte directe en l'economia i en la societat i, molt especialment, en totes les activitats i indústries culturals. Aquesta especial incidència en el sector cultural fa urgent la convocatòria i tramitació de subvencions per part de l'Institut d'Indústries Culturals de les Illes Balears (ICIB).

c) La suspensió, gairebé absoluta, de les activitats culturals durant un període prolongat de temps, requereix una línia d'ajudes per protegir l'ocupació i mantenir el teixit productiu de les diverses activitats culturals de les Illes Balears, i facilitar el pagament de les subvencions de la forma més àgil possible.

d) Segons l'estudi *The Economy of Culture in Europe*, elaborat l'any 2006 per la Comissió Europea, la justificació d'una intervenció pública dins el sector cultural recolza sobre el pensament europeu que la cultura és un bé indispensable d'interès general. Això fa que els mecanismes i les polítiques culturals públics considerin les indústries culturals i creatives com un bé inherent i indispensable per fomentar la cohesió social i territorial.

En aquest sentit, es va publicar en caràcter d'urgència durant el mes d'abril de 2020 la convocatòria per a donar suport a l'intercanvi entre les Illes Balears i a la projecció exterior de projectes audiovisuals.

La resta de convocatòries previstes en el pressupost de l'ICIB 2020 o les que es varen incorporar posteriorment en el pressupost de l'ICIB 2020 no es varen publicar fins a partir del mes setembre com a conseqüència, entre d'altres, de la situació extraordinària de la covid-19.

Pel que fa a d'altres convocatòries de l'ICIB, en tots els casos ha tingut qualche afectació: el conveni amb l'Agència Estratègica de Turisme de les IB va quedar aturat el mes de febrer i no es va signar fins a finals d'any. Com a conseqüència d'aquest conveni es va publicar una convocatòria per al foment de rodatges a les IB que finalment va tenir molt poques sol·licituds. Entre d'altres casuístiques, la del covid-19 cal tenir-la en compte atès que el nombre de rodatges que s'han pogut dur a terme durant el 2020 ha estat inferior atesa la pandèmia.

Una altra conseqüència de la covid-19 ha estat tot allò que fa referència a projecció exterior i mobilitat i, per tant, les dues convocatòries publicades en aquest sentit des de l'ICIB també s'han vist afectades en aquest sentit.

Pel que fa a la convocatòria de producció audiovisual 2019-2020, també s'ha vist afectada per la covid-19 atès que moltes produccions no s'han pogut iniciar i, per tant, hem hagut de realitzar ampliacions de termini de la justificació i de l'inici de rodatge.

- Adjuntam com annex 1 la liquidació del pressupost 2020.

Palma, 8 de Juliol de 2021

La directora gerent

Cristina Victoria Llambías Cortés

ANNEX 1 LIQUIDACIO PRESSUPOST 2020

1.- INGRESSOS

		EXERCICI ANTERIOR (2019)		2020					
CAP	CONCEPTE	CREDITS DEFINITIUS	INGRESSOS/ DESPESES DEVENGATS	PREVISIONS INICIALS	MODIFICACIO DE LES PREVISIONS		PREVISIONS DEFINITIVES	INGRESSOS DEVENGATS	DIFERENCIA
					EN MES	EN MENYS			
III	Taxes i altres ingressos				100.000,00		100.000,00	0,12	(99.999,88)
IV	Transferències corrents	1.000.000,00	1.000.000,00	1.150.000,00	500.000,00		1.650.000,00	1.657.296,00	7.296,00
V	Ingressos patrimonials								
VI	Alienació Inversions reals								
VII	Transferències de capital				100.000,00		100.000,00	166.606,46	66.606,46
VIII	Variació Actius Financers								
IX	Variació Passius Financers								
	TOTALS	1.000.000,00	1.000.000,00	1.150.000,00	700.000,00	0,00	1.850.000,00	1.823.902,58	(26.097,42)

2. DESPESES

		EXERCICI ANTERIOR (2019)		2020					
CAP.	CONCEPTE	CREDITS DEFINITIUS	INGRESSOS / DESPESES DEVENGATS	CREDITS INICIALS	MODIFICACIO DELS CREDITS		CREDITS DEFINITIUS	DESPESES DEVENGADES	CREDITS DISPONIBLES
					EN MES	EN MENYS			
I	Despeses de Personal	149.632,00	35.248,31	153.414,00			153.414,00	104.087,19	49.326,81
II	Compra de bens i serveis	150.328,00	47.225,61	146.586,00		20.000,00	126.586,00	46.575,75	80.010,25
III	Despeses financeres								
IV	Transferències corrents	1.200.000,00	810.165,40	850.000,00	300.000,00		1.150.000,00	987.284,62	162.715,38
VI	Inversions reals		14.457,08		20.000,00		20.000,00	14.188,01	5.811,99
VII	Transferències de capital				400.000,00		400.000,00	399.951,66	48,34
VIII	Variació Actius Financers								
IX	Variació Passius Financers								
	TOTALS	1.499.960,00	907.096,40	1.150.000,00	720.000,00	20.000,00	1.850.000,00	1.552.087,23	297.912,77