

INTRACATALÒNIA, S.A.

- Informe d'auditoria
- Comptes anuals abreujats de l'exercici 2021



INTRACATALÒNIA, S.A.



INFORME D'AUDITORIA

INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS ABREUJATS EMÈS PER UN AUDITOR INDEPENDENT

Als accionistes d'INTRACATALÒNIA, S.A.

Opinió

Hem auditat els comptes anuals abreujats adjunts d'INTRACATALÒNIA, S.A. (en endavant "la Societat"), que comprenen el balanç abreujat a 31 de desembre de 2021, el compte de pèrdues i guanys abreujat i la memòria abreujada corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals abreujats adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera d'INTRACATALÒNIA, S.A. a 31 de desembre de 2021, així com dels seus resultats corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la Nota 2.1 de la memòria adjunta) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

Fonament de l'opinió

Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció *Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals* del nostre informe.

Som independents de la Societat de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals a Espanya, segons allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes. En aquest sentit, no hem prestat serveis diferents als de l'auditoria de comptes ni hi han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb allò que estableix la esmentada normativa reguladora, hagin afectat la necessària independència de manera que s'hagi vist compromesa.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió.





Paràgraf d'èmfasi

Cridem l'atenció d'allò que s'assenyala a la nota 2.3 de la memòria abreujada en la qual es posa de manifest que com a conseqüència de l'acord de Govern de la Generalitat de Catalunya de 21 de desembre de 2021, s'ha aplicat 137.233,67 euros corresponent a l'excés de transferències corrents i de capital d'exercicis anteriors al restabliment de l'equilibri patrimonial, corregint així el desequilibri existent a l'inici de l'exercici. Així mateix, la nota 2.7 de la memòria indica que els Administradors formulen aquests comptes anuals atenent al principi d'empresa en funcionament, considerant que en el cas que sigui necessari disposaran del recolzament del seus socis. En aquest sentit, indicar que les situacions de desequilibri patrimonial i financer que han vingut succeint de manera reiterada en els últims exercicis (2020-2017), han estat corregides puntualment amb el recolzament del soci majoritari, ja sigui mitjançant operacions de reequilibri patrimonial, aportacions extraordinàries del Departament d'adscripció i/o una combinació d'ambdues.

La nostra opinió no ha estat modificada en relació amb aquesta qüestió.

Aspectes més rellevants de l'auditoria

Els aspectes més rellevants de l'auditoria són aquells que, segons el nostre judici professional, han estat considerats com els riscos d'incorrecció material més significatius en la nostra auditoria dels comptes anuals del període actual. Aquests riscos han estat tractats en el context de la nostra auditoria de comptes anuals en el seu conjunt, i en la formació de la nostra opinió sobre aquests, i no expresseu una opinió per separat sobre aquests riscos.

A més del fet descrit en la secció *Incertesa material relacionada amb el principi d'empresa en funcionament*, hem determinat que els aspectes que es descriuen a continuació són els riscos més significatius considerats en l'auditoria que s'han de comunicar en el nostre informe.

- *Ingressos per prestació de serveis i saldos deutors pendents de cobrament a tancament d'exercici*

D'acord amb el què s'indica a la nota 1.2 de la memòria de comptes anuals, la Societat té per objecte, entre d'altres, la prestació i gestió dels serveis i les activitats de comunicació escrita, ràdio i televisió en l'àmbit local i comarcal de les zones de parla catalana i en l'àmbit de l'estat espanyol.

El reconeixement d'ingressos per la prestació dels serveis anteriors es considera una àrea significativa i rellevant en l'execució de la nostra auditoria resultant-ne un aspecte rellevant la revisió de la integritat dels ingressos de l'exercici i la seva adequada imputació temporal.

Per a donar resposta a aquesta qüestió, els nostres procediments d'auditoria han consistit en una combinació de proves de caràcter analític i de detall que ens han permès avaluar la integritat i la correcta meritació dels ingressos de l'exercici, i que es concreten principalment en:

- La revisió que l'import facturat i que figura en els registres comptables és coincident amb l'import previst en el contracte de serveis formalitzat amb el tercer al qui se li ha prestat el servei.





- L'obtenció de confirmacions externes de tercers per a validar el volum de transaccions efectuades durant l'any, així com el saldo pendent de cobrament a final d'exercici. En el cas de no obtenir resposta a aquesta circularització, s'han dut a terme procediments alternatius consistents en verificar el cobrament dels saldos pendents a final d'exercici.
 - La revisió de les factures d'abonament emeses amb posterioritat a tancament, a fi de comprovar la correcta imputació del ingrés.
 - La revisió dels saldos pendents de cobrament a final d'exercici amb la finalitat de detectar saldos susceptibles de ser deteriorats atesa la seva antiguitat.
 - Comprovar que la memòria dels comptes anuals inclou la informació requerida en relació a aquests apartats.
- *Transferències corrents procedents de la Generalitat de Catalunya*

D'acord amb el què es descriu a la memòria abreujada dels comptes anuals, la Societat rep transferències corrents d'import significatiu procedents del Departament de la Presidència de la Generalitat de Catalunya per al finançament de la seva activitat.

Atesa la importància quantitativa de l'import d'aquestes transferències respecte la totalitat dels ingressos obtinguts durant l'exercici, així com al fet que la Societat resta subjecte a allò que preveu l'article 14 de la Llei 4/2020 de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2020, prorrogats pel 2021, en relació a que únicament podran aplicar-se per a finançar les despeses de l'explotació en la mesura necessària per equilibrar la compte de pèrdues i guanys, llevat de les dotacions per amortitzacions, les provisions, els deterioraments, la variació d'existències i les baixes d'immobilitzat, considerem que la correcta revisió d'aquest precepte normatiu és un aspecte rellevant de la nostra auditoria.

Per donar resposta a aquesta qüestió, els nostres procediments d'auditoria han consistit en la obtenció de la confirmació per part del Departament de la Presidència de l'import de les transferències corrents atorgades a la Societat durant l'exercici i dels saldos pendents de cobrament a 31 de desembre de 2021, en la verificació de la correcta aplicació d'aquestes a la finalitat per la qual han estat concedides i per últim, en la revisió del càlcul de l'excés que en resulti i de la seva correcta classificació al compte de passiu corrent pertinent.

Altres qüestions

D'acord amb el contracte formalitzat 26 d'octubre de 2020 amb el Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda de la Generalitat de Catalunya, a part dels treballs d'auditoria dels comptes anuals abreujats de l'exercici 2021 formen part de l'objecte contractual els corresponents a la revisió del compliment de la legalitat de l'exercici, els quals que seran executats durant el tercer trimestre de l'any 2022.





Responsabilitat dels administradors en relació amb els comptes anuals

Els administradors són responsables de formular els comptes anuals abreujats adjunts, de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Societat, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error.

En la preparació dels comptes anuals abreujats, els administradors són responsables de la valoració de la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable d'empresa en funcionament excepte si els administradors tenen la intenció de liquidar la societat o de cessar les seves operacions, o si no existeix cap altra alternativa realista.

Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals abreujats

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals abreujats en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error, i emetre un informe d'auditoria que conté la nostra opinió.

Seguretat raonable és un alt grau de seguretat però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeixi. Les incorreccions poden tenir lloc per frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixen en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals abreujats.

Com a part d'una auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes a Espanya, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals abreujats, a causa de frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material a causa de frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material a causa d'error, ja que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat.
- Avaluem si les polítiques comptables que s'apliquen són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada pels administradors.





- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part dels administradors, del principi comptable d'empresa en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals abreujats o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència de auditoria obtinguda fins a la data de nostre informe d'auditoria. No obstant això, fets o condicions futurs poden ser la causa que la Societat deixi de ser una empresa en funcionament.
- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals abreujats, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i els fets subjacents de manera que aconseguen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb els administradors de l'entitat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

Entre els riscos significatius que han estat objecte de comunicació als administradors de l'entitat, determinem els que han estat de la major significativitat en l'auditoria dels comptes anuals abreujats del període actual i que són, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.

Descrivim aquests riscos en el nostre informe d'auditoria llevat que les disposicions legals o reglamentàries prohibeixin revelar públicament la qüestió.

UNIAUDIT OLIVER CAMPS, S.L.

Inscrita al R.O.A.C. Núm. S2213

Juanjo Poo Casasayas

Inscrit al R.O.A.C. Núm. 20740

Barcelona, 12 d'abril de 2022



**Col·legi
de Censors Jurats
de Comptes
de Catalunya**

**UNIAUDIT OLIVER CAMPS,
SL**

2022 Núm. 20/22/06219

IMPORT COL·LEGAL: 96,00 EUR

Informe d'auditoria de comptes subjecte
a la normativa d'auditoria de comptes
espanyola o internacional

INTRACATALÒNIA, SA

- Comptes anuals abreujats corresponents a l'exercici 2021
 - Balanç abreujat a 31 de desembre de 2021
 - Compte de pèrdues i guanys abreujat de l'exercici finalitzat el 31 de desembre de 2021
 - Memòria abreujada corresponent a l'exercici tancat a 31 de desembre de 2021



BALANÇ

ACTIU	Nota	2021 12	2020 12
A) ACTIU NO CORRENT		206.829,87	231.497,57
I. Immobilitzat intangible.	3.1-4.1	33.629,14	16.805,22
3. Patents, llicències, marques i similars.		428,94	714,88
5. Aplicacions informàtiques.		33.200,20	16.090,34
II. Immobilitzat material.	3.2-4.1	108.450,69	142.032,36
2. Instal·lacions tècniques, i altre immobilitzat material.		108.450,69	142.032,36
3. Immobilitzat en curs i bestretes			
III. Inversions immobiliàries.		0,00	0,00
IV. Inversions en empreses del grup i associades a llarg term.		0,00	0,00
V. Inversions financeres a llarg termini.		0,00	0,00
5. Altres actius financers.		0,00	0,00
VI. Actius per impost diferit.	3.5	64.750,04	72.659,99
5. Actius per diferències temporàries deduïbles		10.736,11	14.368,59
6. Crèdit per pèrdues a compensar	8.1	54.013,93	58.291,40
B) ACTIU CORRENT		425.536,01	413.282,91
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda.		0,00	0,00
II. Existències.		0,00	0,00
III. Deutors comercials i altres comptes per cobrar.	10.6	170.018,01	202.181,08
1. Clients per vendes i prestacions de serveis.	5.2	120.615,03	135.289,96
2. Clients, empreses del grup	9	35.000,53	49.188,67
3. Generalitat de Catalunya		0,00	0,00
6. Personal.		14.402,45	17.702,45
8. Altres crèdits amb les Administracions Públiques.		0,00	0,00
IV. Inversions en empreses del grup i associades a curt term		0,00	0,00
V. Inversions financeres a curt termini.	5.1	7.412,00	1.942,00
VI. Periodificacions a curt termini.		5.923,65	5.923,65
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents.		242.182,35	203.236,18
1. Tresoreria.		267,14	2.242,97
2. Altres actius líquids equivalents.	5.1	241.915,21	200.993,21
TOTAL ACTIU (A + B)		632.365,88	644.780,48



PATRIMONI NET I PASSIU		2021 12	2020 12
A) PATRIMONI NET		106.495,20	-9.194,01
A-1) Fons propis.	7.1	-22.729,40	-151.251,05
I. Capital.		60.000,00	60.000,00
1. Capital escripturat.		60.000,00	60.000,00
II. Prima d'emissió.		0,00	0,00
III. Reserves.	7.2	0,00	0,00
IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies).		0,00	0,00
V. Resultats d'exercicis anteriors.	7.3	-576.423,66	-555.894,39
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors).		-576.423,66	-555.894,39
VI. Altres aportacions de socis.	7.4	502.406,28	365.172,61
VII. Resultat de l'exercici.		-8.712,02	-20.529,27
VIII. (Dividend a compte).		0,00	0,00
IX. Altres instruments de patrimoni net.		0,00	0,00
A-2) Liquidacions per canvis de valor.		0,00	0,00
I. Actius financers disponibles per a la venda.		0,00	0,00
II. Operacions de cobertura.		0,00	0,00
III. Altres.		0,00	0,00
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts.	10.6	129.224,60	142.057,04
B) PASSIU NO CORRENT		54.013,93	58.291,40
I. Provisions a llarg termini.		0,00	0,00
II Deutes a llarg termini.		0,00	0,00
III. Deutes amb empreses del grup i associats a llarg termin		0,00	0,00
IV. Passius per impost diferit.	3.5-8.1	54.013,93	58.291,40
V. Periodificacions a llarg termini.		0,00	0,00
C) PASSIU CORRENT		471.856,75	595.683,09
I. Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a		0,00	0,00
II. Provisions a curt termini.		0,00	0,00
III. Deutes a curt termini.	6.1	47.846,55	140.913,50
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini		0,00	0,00
V. Creditors comercials i altres comptes per pagar.	6.1	424.010,20	454.769,59
1. Trànsit d'avançament creditors.		0,00	0,00
5. Creditors empreses del grup	9	99.922,85	121.644,37
5. Creditors diversos.		81.600,30	127.082,02
6. Personal (remuneracions pendents de pagament).		18.860,54	22.671,56
8. Altres deutes amb les Administracions Públiques.	8.1	223.626,51	183.371,64
9. Bestretes de clients.		0,00	0,00
VI. Periodificacions a curt termini.		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)		632.365,88	644.780,48



Handwritten signatures in blue ink, including several stylized signatures and a large signature on the right.

PERDUES I GUANYS		2021 12	2020 12
A) OPERACIONS CONTINUADES	10.8		
1. Import net de la xifra de negocis.		1.271.344,20	1.228.678,03
b) Prestacions de serveis.		1.271.344,20	1.228.678,03
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de		0,00	0,00
3. Feines realitzades per l'empresa per al seu actiu.		0,00	0,00
4. Aprovisionaments.		0,00	0,00
a) Consum de mercaderies.		0,00	0,00
5. Altres ingressos d'explotació.	3.10	2.843.840,12	2.720.242,01
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.		2.843.840,12	2.720.233,48
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici.		0,00	8,53
c) Ingressos excepcionals			
6. Despeses de personal.	3.8	-3.121.721,31	-2.975.438,61
a) Sous, salaris i assimilats.		-2.412.804,90	-2.277.746,52
b) Càrregues socials.		-708.916,41	-697.692,09
7. Altres despeses d'explotació.		-994.555,13	-967.536,28
a) Serveis exteriors.		-924.074,47	-904.815,36
b) Tributs.		-64.584,96	-64.461,73
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per op. Comercials		-5.895,70	1.740,81
d) Altres despeses de gestió corrent		0,00	0,00
8. Amortització de l'immobilitzat.		-53.104,78	-71.858,39
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i alt		55.800,21	60.706,11
10. Excessos de provisions.		0,00	0,00
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitz		-2.361,26	-1.601,85
13. Altres resultats		-195,23	-369,83
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)		-953,18	-7.178,81
14. Ingressos financers.		151,81	0,00
b) De valors negociables i altres instruments financers.		151,81	0,00
b2) De tercers.		151,81	0,00
15. Despeses financeres.		0,00	-19,40
16. Variació de valor raonable en instruments financers.		0,00	0,00
17. Diferències de canvi.		-0,70	0,00
18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments		0,00	0,00
A.2) RESULTAT FINANCER (12+13+14+15+16)		151,11	-19,40
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)	8.2	-802,07	-7.198,21
19. Impostos sobre beneficis.		-7.909,95	-13.331,16
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUAD		-8.712,02	-20.529,37
B) OPERACIONS INTERROMPUDES			
20. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes		0	0



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

1. Activitat de l'empresa

1.1. Dades rellevant d'identificació:

Amb data 4 de gener de 1999 es creà INTRACATALONIA, S.A. (en endavant la Societat) com a Societat Unipersonal de capital íntegrament públic, La seva durada és indefinida.

La Societat es va inscriure en el Registre Mercantil com a societat unipersonal.

L'any 2000, la Societat es va convertir en societat d'economia mixta i va exercir activitats econòmiques d'interès públic local en regim de lliure concurrència en el mercat.

En escriptura pública de data 15 de febrer de 2007 l'accionista únic de la Societat, TVC Multimèdia, SL va transmetre a la Generalitat de Catalunya, a títol gratuït, la plena propietat de les accions representatives del 70 % del capital de la Societat, deixant d'aquesta manera d'ésser societat unipersonal.

El domicili social de la Societat és a l'Avinguda Josep Tarradellas, 20-30 2ª planta de Barcelona i el seu Número d'Identificació Fiscal es A61844411.

La Societat figura inscrita en el Registre Mercantil de Barcelona, tom 31584, foli 67, full 194344.

La Societat no pertany a cap grup segons el previst a l'article 42 del Codi de Comerç. No obstant, atès que el seu accionista majoritari és la Generalitat de Catalunya, la Societat forma part del sector públic de la Generalitat de Catalunya, d'acord amb el que estableixen les instruccions conjuntes de la Intervenció General. La Direcció General de Pressupostos i la Direcció General de Patrimoni de la Generalitat de Catalunya, de 15 de juliol de 2009. La Societat està adscrita al Departament de Presidència.

La Societat està inclosa als pressupostos de la Generalitat de Catalunya. Tanmateix, la Societat està classificada com a Administració de la Generalitat de Catalunya en termes del Sistema Europeu de Comptes des de 30/07/2002.

1.2. El seu objecte social, segons els Estatuts, consisteix en la prestació i gestió dels serveis i les activitats de comunicació escrita, ràdio i televisió en l'àmbit local i comarcal de les zones de parla catalana, i en l'àmbit de l'estat espanyol. Les funcions de la Societat són les següents:

- Prestació de serveis de gabinets de premsa i comunicació a les administracions locals, autonòmiques i de l'estat.
- Creació d'una agència de notícies que oferirà serveis de comunicació via informàtica, gratuïts i de pagament.
- Participació en la producció de continguts de ràdios i televisions, premsa escrita electrònica local, comarcal, autonòmica i de l'estat, tant en l'àmbit públic com privat.
- Promoció dels instruments comercials que contribueixen al desenvolupament de l'empresa de comunicació.
- Establiment d'un centre de formació, documentació i anàlisi dels mitjans de comunicació catalans, que portarà a terme un conjunt d'actes divulgatius en col·laboració amb diverses institucions públiques i privades relacionades amb l'objecte de la Societat.

La principal activitat duta a terme per la Societat durant els últims exercicis ha estat la d'agència catalana de notícies produint continguts en formats digitals.



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

1.3. Moneda funcional i de presentació

Els comptes anuals abreujats de la Societat es presenten en euros. L'euro és la moneda funcional i de presentació de la Societat.

1.4. Òrgans de Govern

Amb data 25 de juny de 2019 la Junta General d'Accionistes Extraordinària i Universal, segons l'Acord de Govern de 18 de juny de 2019, va acordar cessar com a President del Consell d' Administració al Senyor Jordi Vilajoana i Rovira i nomenar per un termini estatutari de 5 anys al Senyor Ignasi Genovès i Avellana Director General de Mitjans de Comunicació.

La Societat està regida per:

- La Junta General d'Accionistes.
- El Consell d'Administració a la data de formalització d'aquests comptes està integrat pels següents membres:

PERSONA/CÀRREC	ÒRGAN/ENTITAT A QUI REPRESENTA
Ignasi Genovès Avellana/President	Dpt. De la Presidència/Generalitat de Catalunya
Jaume Clotet i Planas/Vocal	Dpt. De la Presidència /Generalitat de Catalunya
Jordi del Rio i González/Vocal	Dpt. De la Presidència /Generalitat de Catalunya
Antoni Maria Piqué i Fernández/Vocal	Dpt. De la Presidència /Generalitat de Catalunya
Ferran Espada i Alfonso/Vocal	Dpt. De la Presidència /Generalitat de Catalunya
Vicent Sanchis i Llàcer/Vocal	Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals
Rita Marzoa i Font/Vocal	Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals
Saül Gordillo i Bernárdez/Vocal	Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals



Data: 31-3-2022

Pàgina 2

2. Bases de presentació dels comptes anuals

2.1. Imatge fidel:

Els comptes anuals abreujats de l'exercici 2021 i 2020 s'han preparat a partir dels registres comptables de la Societat i es presenten d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a la Societat, que inclou totes aquelles disposicions legals vigents de caràcter comptable establertes en el Codi de Comerç, la Llei de Societats de Capital i el Pla General de comptabilitat aprovat pel Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre, modificat pel Reial Decret 602/2016, de 2 de desembre, a l'objecte de mostrar, en tots els seus efectes significatius, la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera de la Societat a 31 de desembre de 2021 i 2020 i dels resultats de les seves operacions corresponents als exercicis finalitzats en aquestes dates.

Durant l'exercici 2021, s'ha aprovat el Reial Decret 1/2021, de 12 de gener, pel qual es modifiquen les normes de registre i valoració 9ª, 10ª i 14ª, relatives a Instruments financers, Existències i Ingressos per vendes i prestacions de serveis, respectivament, del Pla General de comptabilitat aprovat pel Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre i les seves posteriors modificacions,

D'acord aquestes modificacions, la Societat ha procedit a l'anàlisi dels efectes que en els seus comptes se'n puguin derivar.

a) Instruments financers

- Actius financers: inclouen dipòsits i fiances constituïdes, crèdits comercials procedents de les facturacions per prestacions de serveis efectuades per l'entitat. L'aplicació de les normes de registre i valoració introduïdes pel Reial Decret 1/2021 únicament han comportat canvis en la denominació de la classificació d'aquests saldos, que fins el tancament de l'exercici 2020 es mantenen en la categoria de préstecs i partides a cobrar i que amb efectes 1 de gener de 2021, passen a classificar-se com a actius a cost amortitzat, mantenint-se estable el seu criteri de valoració, a cost amortitzat.
- Passius financers: inclouen debits per operacions comercials, partides a pagar per operacions no comercials i fiances rebudes que, fins a tancament de l'exercici 2020, es classificaven com a debits i partides a pagar, valorant-se a cost amortitzat; amb efectes a 1 de gener de 2021 es classifiquen com a passius a cost amortitzat, mantenint-se el seu criteri de valoració.

b) Existències

La Societat, no manté comptes d'existències, per tant no li és d'aplicació les modificacions introduïdes pel Reial Decret 1/2021 en les normes de registre i valoració de les existències.

c) Ingressos per vendes i prestacions de serveis

El criteri de reconeixement dels ingressos pels serveis que presta la Societat no s'ha vist modificat per l'aplicació de canvis introduïts pel Reial Decret 1/2021 en les normes de registre i valoració dels ingressos per vendes i prestacions de serveis.

Així mateix, i atès allò que preveu l'article 3.4 de l'Ordre VEH/137/2017 de 29 de juny, mitjançant la qual s'aprova el Pla General de Comptabilitat de la Generalitat de Catalunya, en el cas d'observar discrepància o no regulació específica de determinades operacions pel pla aplicat, prevaldran els normes de registre i valoració, així com els principis i criteris comptables previstes en el nou pla general de comptabilitat de la Generalitat de Catalunya.



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

No hi ha cap motiu excepcional pel qual l'empresa hagi incomplert alguna disposició legal en matèria comptable per mostrar la imatge fidel.

No cal incloure informacions complementàries a la memòria, ja que l'aplicació de les disposicions legals és suficient per mostrar la imatge fidel.

Els comptes anuals de la Societat de l'exercici 2021, així com els corresponents a l'exercici anterior, seran formulats pels Administradors i es sotmetran a la seva aprovació per la Junta General d'Accionistes, estimant-se que seran aprovats sense cap modificació.

2.2. Principis comptables no obligatoris aplicats:

Durant l'exercici social només s'han aplicat els principis comptables que són obligatoris d'acord amb el Codi de Comerç i el Pla General de Comptabilitat, és a dir, Empresa en funcionament, Meritació, Uniformitat, Prudència, No compensació i Importància relativa.

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

a) La Direcció de l'empresa no és conscient de l'existència d'incerteses importants relacionades amb esdeveniments o condicions relacionades amb l'activitat, que puguin suposar dubtes raonables sobre la possibilitat que l'empresa segueixi funcionant amb normalitat, excepte pel que s'esmenta tot seguit:

- D'acord amb el que mostren els estats financers, el Patrimoni net de la Societat a 31 de desembre de 2018 era inferior a les dues tercers parts del capital social, concretament representava el 45,13%, fet que, atès allò que disposa la Llei de Societats de Capital (article 327) constitueix una de les causes de reducció de capital, essent obligatòria quan hagi transcorregut un exercici social sense que s'hagi recuperat el patrimoni. Per altra banda, l'article 363 de la Llei de Societats de Capital, determina com a causa de dissolució de la societat l'existència de pèrdues que redueixin al patrimoni per sota del 50% del capital social.

Amb data 5 de desembre de 2019 el Consell d'administració de la societat va sol·licitar al Govern de la Generalitat que autoritzés als representants de l'Administració de la Generalitat de Catalunya i de la societat TVC Multimèdia, SL, en la Junta General d'Accionistes d'INTRACATALONIA, SA, per realitzar una operació de reducció de capital en la xifra de 790.000 euros.

En Acord de Govern de data 17 de desembre de 2019, es va autoritzar la compensació de pèrdues d'exercicis anteriors, la reducció del capital social, la modificació dels Estatuts d'Intracatalònia, SA i una aportació extraordinària per a l'exercici 2019.

El Patrimoni net de la societat a 31 de desembre de 2019, era de -33.725,48 euros, fet que, atès allò que disposa l'article 363 de la Llei de Societats de Capital, determina com a causa de dissolució de la societat l'existència de pèrdues que redueixin al patrimoni per sota del 50% del capital social. D'altra banda, la societat, arran de l'anterior reducció, havia deixat el capital en 60.000 euros, xifra mínima legal necessària per una societat anònima.

Així mateix, la societat presentava un fons de maniobra a 31 de desembre de 2019, entès com la diferència entre l'actiu i el passiu corrent, negatiu per import de 261.956,24 euros, conseqüència principalment del resultat negatiu generat durant els darrers exercicis.

Els Administradors van proposar a la Junta l'adopció de les mesures necessàries per tal de corregir la situació patrimonial a 31 de desembre de 2019, mesures que consistiran en la sol·licitud al Departament d'adscripció d'aportacions addicionals per a corregir els desequilibris financers.

MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

En data 23 de desembre de 2019 la Junta General de la societat va adoptar els acords necessaris per corregir la situació patrimonial de la societat, que també va ser analitzada en la reunió del Consell d'Administració del 4 de febrer de 2020. Les mesures correctores proposades i responsables són:

- Constitució d'una comissió paritària per a l'elaboració d'un contracte programa amb una vigència de 4 anys, que garanteixi la sostenibilitat econòmica de la societat, on hauran d'estar representats, com a mínim, la Direcció d'Intracatalònia, el Departament de la Presidència i l'òrgan competent en matèria de pressupostos del Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda.
- Constitució d'una comissió integrada per membres del Consell d'Administració que dugui a terme les accions necessàries per a obtenir la tramitació d'una aportació extraordinària per a l'exercici 2020.

A l'exercici 2019 es va dur a terme una reducció de capital per import de 790.000 Euros formalitzada en escriptura amb número de protocol 887 davant el notari de Barcelona Pablo Pleguezuelos Merino de data 29 de maig de 2020, segons l'acord adoptat en Junta General Extraordinària d'Accionistes en data 23 de desembre de 2019 i previ acord de compensació de pèrdues amb càrrec a reserves de data 5 de desembre de 2019. L'escriptura va quedar inscrita al Registre Mercantil de Barcelona en data 29 de juny de 2020.

El Patrimoni net de la Societat a 31 de desembre de 2020 va quedar quantificat -9.194,01 euros, que, atès allò que disposa l'article 363 de la Llei de Societats de Capital, és causa de dissolució de la societat per situar el patrimoni net de la societat per sota del 50% del seu capital social.

Per superar aquesta circumstància, els Administradors de la Societat, un cop formulats els comptes anuals van promoure un Acord de Govern per alliberar les retencions per excés de transferències corrents i de capital de 2018 a 2020 per un import total de 137.233,67 Euros aplicant-les a Net Patrimonial. Aquest Acord de Govern es va materialitzar en data 21/12/2021.

Aquest fet i el resultat dels comptes anuals de 2021 deixen el Patrimoni Net de la societat en un import superior als que constitueixen causa de reducció de capital o de dissolució.

- b) Així mateix, s'ha tingut en consideració la situació actual del COVID-19, així com els possibles efectes en l'economia en general i en la Societat en particular, no existint risc de continuïtat en la seva activitat, tal i com es detalla en la nota 10.3 d'aquesta memòria.

2.4. Comparació de la informació:

- a) No s'ha realitzat cap modificació de l'estructura del balanç, del compte de pèrdues i guanys ni de l'estat de canvis en el patrimoni net respecte l'exercici anterior.
- b) No hi ha causes que impedeixin la comparació dels comptes anuals d'aquest exercici amb els de l'exercici precedent.
- c) No ha calgut cap tipus d'adaptació per facilitar la comparació dels imports de l'exercici precedent per a fer-los comparables amb els de l'exercici actual

2.5. Canvis en criteris comptables

Durant l'exercici, no s'ha aplicat cap ajustament per canvis en criteris comptables.

2.6. Correcció d'errors

A l'exercici no s'ha aplicat cap ajustament per correcció d'errors.



2.7. Empresa en funcionament

No hi ha, a tancament d'aquests comptes, cap incertesa respecte al funcionament normal de l'empresa, ni res que indiqui que pugui plantejar-ne un procés de liquidació, considerant tot allò indicat a la nota 2.3. Els Administradors de la Societat formulen aquests comptes anuals atenent al principi d'empresa en funcionament, considerant que en el cas que sigui necessari disposaran del recolzament del seus socis.

3. Normes de registre i valoració

Els criteris comptables aplicats en relació amb les diferents partides, són les següents:

3.1. Immobilitzat intangible:

Els diferents immobilitzats intangibles es reconeixen com a tals perquè compleixen la definició d'actiu i els criteris de registre o reconeixement comptable que s'inclouen al Marc Conceptual de la Comptabilitat. A més, compleixen el criteri d'identificabilitat, atès que són elements separables que sorgeixen de drets legals o contractuals, independentment de si aquests drets són transferibles o separables.

Els immobilitzats intangibles es valoren pel seu cost, que pot ser el preu d'adquisició o el cost de producció, sense perjudici del que s'indica a les normes particulars sobre aquest tipus d'immobilitzats.

Els impostos indirectes que graven els elements del l'immobilitzat intangible només s'han inclòs al preu d'adquisició o al cost de producció quan no han estat recuperables directament de la Hisenda Pública.

Les amortitzacions s'han establert de manera sistemàtica i racional en funció de la vida útil dels immobilitzats intangibles i del seu valor residual, tenint en compte la depreciació que normalment han patit a causa del seu funcionament, ús i gaudi, sense perjudici de considerar també l'obsolescència tècnica o comercial que pugui afectar-los. En els casos en què ha escaigut reconèixer correccions valoratives, s'han ajustat les amortitzacions dels exercicis següents de l'immobilitzat deteriorat tenint en compte el nou valor comptable.

Una pèrdua per deteriorament del valor d'un element de l'immobilitzat intangible es produeix quan el seu valor comptable supera el seu import recuperable.

Als balanços de l'empresa no hi ha hagut fons de comerç ni altres immobilitzats intangibles amb una vida útil indefinida.

3.2. Immobilitzat material

Els immobilitzats materials s'han valorat pel seu cost, que pot ser el preu d'adquisició o el cost de producció, sense perjudici del que s'indica a les normes particulars sobre aquest tipus d'immobilitzats.

Els impostos indirectes que graven els elements del l'immobilitzat material només s'han inclòs al preu d'adquisició o al cost de producció quan no han estat recuperables directament de la Hisenda Pública.

També s'han inclòs com a part del valor dels immobilitzats materials l'estimació inicial del valor actual de les obligacions assumides derivades del desmantellament o retirada i altres estimacions relacionades, com els costos de rehabilitació, sempre que aquestes obligacions hagin donat lloc al registre de provisions.

En el cas d'immobilitzats materials que han necessitat un període superior a un any per estar en condicions d'ús, s'han inclòs al preu d'adquisició o cost de producció les despeses financeres meritades abans d'assolir les condicions per a la posada en funcionament, que han estat girades pel proveïdor o corresponen a algun tipus de finançament aliè atribuïble a l'adquisició, fabricació o construcció de l'actiu.

Les amortitzacions s'han establert de manera sistemàtica i racional en funció de la vida útil dels immobilitzats materials i del seu valor residual, tenint en compte la depreciació que normalment han patit a causa del seu funcionament, ús i gaudi, sense perjudici de considerar també l'obsolescència tècnica o

comercial que pugui afectar-los. En els casos en què ha escaigut reconèixer correccions valoratives, s'han ajustat les amortitzacions dels exercicis següents de l'immobilitzat deteriorat tenint en compte el nou valor comptable.

Una pèrdua per deteriorament del valor d'un element de l'immobilitzat material es produeix quan el seu valor comptable supera el seu import recuperable. La correcció valorativa per deteriorament, a més de la seva reversió, s'han reconegut com a despesa o ingrés, respectivament, al compte de pèrdues i guanys. La reversió del deteriorament ha tingut com a límit el valor comptable de l'immobilitzat, que estaria reconegut en la data de reversió si el deteriorament del valor no s'hagués registrat.

Els costos de renovació, ampliació o millora dels béns de l'immobilitzat material s'han incorporat a l'actiu com a major valor del bé en la mesura en què han suposat un augment de la capacitat, la productivitat o l'allargament de la seva vida útil, i s'ha donat de baixa el valor comptable dels elements que s'han substituït.

3.3. Instruments financers

- a) L'empresa ha reconegut un instrument financer al seu balanç quan s'ha convertit en una part obligada del contracte o negoci jurídic d'acord amb les disposicions d'aquest darrer.

S'han considerat actius financers els actius que consisteixen en diners en efectiu, instruments de patrimoni d'altres empreses o drets contractuals a rebre en efectiu o un altre actiu financer. També s'han inclòs els drets contractuals a intercanviar actius o passius financers amb tercers en condicions potencialment favorables.

A efectes de la seva valoració, els actius financers s'han classificat en les categories següents:

- Actius a cost amortitzat: Aquesta categoria d'actius financers inclou, d'una banda, crèdits per operacions de tràfic de l'empresa i, de l'altra, crèdits per operacions no comercials, els cobraments dels quals són d'una quantitat determinada o determinable i que no es negocien en un mercat actiu. Tanmateix s'inclouen dipòsits i fiances constituïdes. Els actius financers inclosos en aquesta categoria es valoren inicialment pel seu valor raonable i, posteriorment, pel seu cost amortitzat.
- Els instruments financers s'han classificat com a passius financers quan, per a l'empresa, han suposat l'obligació contractual, directa o indirecta, de lliurar efectiu o un altre actiu financer, o d'intercanviar actius o passius financers amb tercers en condicions potencialment desfavorables o que donin al tenidor el dret d'exigir a l'emissor el seu rescabament en una data i per un import determinats. També s'ha classificat com a passiu financer qualsevol contracte que pugui ser o sigui liquidat amb els instruments del patrimoni propi de l'empresa, sempre que, si no és un derivat, obligui o pugui obligar a lliurar una quantitat variable dels seus instruments de patrimoni propi. En cas que sigui un derivat, cal que pugui ser o sigui liquidat mitjançant una forma diferent de d'intercanvi d'una quantitat fixa d'efectiu o d'un altre passiu financer per una quantitat fixa dels instruments de patrimoni propi de l'empresa.

- Passius a cost amortitzat: s'han inclòs com a tals els debits per operacions comercials que s'han originat amb la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de l'empresa i els debits per operacions no comercials que, sense ser instruments derivats, no tenen un origen comercial. Aquests passius financers s'han valorat inicialment pel seu valor raonable i, posteriorment, pel seu cost amortitzat.



- b) Els criteris aplicats per determinar l'existència d'un deteriorament varien en funció de la categoria de cada actiu financer:
- Actius a cost amortitzat: com a mínim, al tancament de l'exercici s'ha comprovat l'existència d'alguna evidència objectiva que el valor d'un crèdit o d'un grup de crèdits amb característiques similars de risc valorats col·lectivament s'ha deteriorat com a resultat d'un o més esdeveniments que s'han produït després del seu reconeixement inicial i que han causat una reducció o un retard als fluxos d'efectiu estimats futurs. En cas que s'hagi observat alguna d'aquestes evidències, s'ha aplicat una correcció valorativa que consisteix en la diferència entre el seu valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs que s'estima que es generaran, descomptats al tipus d'interès efectiu calculat en el moment del seu reconeixement inicial. Les correccions valoratives per deteriorament, a més de la seva reversió quan l'import d'aquesta pèrdua disminueix per motius relacionats amb un esdeveniment posterior, s'han reconegut com a despesa o ingrés, respectivament, al compte de pèrdues i guanys. El límit de la reversió del deteriorament s'ha fixat en el valor en llibres del crèdit.
- c) L'empresa ha donat de baixa els actius financers, o una part dels actius financers, quan els drets contractuals sobre els fluxos d'efectiu de l'actiu financer han finalitzat o s'han cedit, amb la qual cosa s'han hagut de transferir de manera substancial els riscos i els beneficis inherents a la seva propietat. La baixa dels actius financers s'ha determinat mitjançant la diferència entre la contraprestació rebuda neta dels costos de transacció atribuïbles i el valor en llibres de l'actiu financer, més qualsevol import acumulat que s'hagi reconegut directament al patrimoni net; tot això determina el guany o la pèrdua que s'ha originat en donar de baixa l'actiu.
- Pel que fa als passius financers, l'empresa els ha donat de baixa quan l'obligació s'ha extingit. També ha donat de baixa els passius financers propis que ha adquirit, encara que sigui amb la intenció de re col·locar-los en el futur. La diferència entre el valor en llibres del passiu financer i la contraprestació pagada, inclosos els costos de transacció atribuïbles, s'ha reconegut al compte de pèrdues i guanys de l'exercici en el qual s'hagi produït.

3.4. Transaccions en moneda estrangera

La valoració inicial de les transaccions en moneda estrangera s'ha dut a terme aplicant a l'import en moneda estrangera el tipus de canvi utilitzat a les transaccions amb lliurament immediat entre ambdues monedes en la data de la transacció. S'ha emprat la mitjana del tipus de canvi del període (com a màxim mensual) per a totes les transaccions que han tingut lloc durant aquest interval.

Per a la valoració posterior de les transaccions en moneda estrangera s'han distingit dues categories principals:

- Partides monetàries: al tancament de l'exercici, s'han valorat aplicant el tipus de canvi de tancament. Les diferències de canvi que s'han originat, tant positives com negatives, s'han reconegut al compte de pèrdues i guanys de l'exercici en el qual han sorgit.
- Partides no monetàries valorades a cost històric: s'han valorat aplicant el tipus de canvi de la data de la transacció. Quan un actiu denominat en moneda estrangera s'ha amortitzat, les dotacions a l'amortització s'han calculat sobre l'import en moneda funcional aplicant el tipus de canvi de la data en la qual es va registrar inicialment. La valoració obtinguda mitjançant aquest mètode no ha superat, en cap cas, l'import recuperable en cada tancament posterior.

Partides no monetàries valorades a valor raonable: s'han valorat aplicant el tipus de canvi de la data de determinació del valor raonable. Quan s'han reconegut directament al patrimoni net les pèrdues o els guanys derivats de canvis en la valoració d'una partida no monetària, qualsevol diferència de canvi inclosa en aquestes pèrdues i guanys també s'ha reconegut directament al patrimoni net. En canvi, quan les pèrdues i els guanys derivats de canvis en la valoració d'una partida no monetària s'han reconegut al compte de pèrdues i guanys de l'exercici, qualsevol diferència de canvi inclosa en aquestes pèrdues i guanys també s'ha reconegut al resultat de l'exercici.



3.5. Impostos sobre els beneficis

En general, s'ha reconegut un passiu per impost diferit per a totes les diferències temporàries imposables, llevat que aquestes diferències proveniessin del reconeixement inicial d'un fons de comerç, del reconeixement inicial d'un actiu o passiu en una transacció que no sigui una combinació de negocis i a més no afecti ni el resultat comptable ni la base imposable de l'impost o de les inversions en empreses dependents, associades i negocis conjunts, sempre que la inversora hagi pogut controlar el moment de la reversió de la diferència i, a més, hagi estat probable que aquesta diferència no reverteixi en un futur previsible.

D'acord amb el principi de prudència, els actius per impost diferit s'han reconegut com a tals en la mesura en què ha estat probable que l'empresa hagi disposat de guanys fiscals futurs que permetin l'aplicació d'aquests actius. En els casos en què es compleix la condició anterior, en general s'ha considerat un actiu per impost diferit quan: hi ha hagut diferències temporàries deduïbles, drets a compensar en exercicis posteriors, pèrdues fiscals i deduccions, a més d'altres avantatges fiscals no utilitzats que hagin quedat pendents d'aplicar fiscalment.

Els actius i passius per impost diferit s'han valorat en funció dels tipus de gravamen esperats en el moment de la seva reversió, segons la normativa que hagi estat vigent o aprovada i pendent de publicació en la data de tancament de l'exercici, i de conformitat amb la forma en què racionalment s'hagi previst recuperar o pagar l'actiu o el passiu.

3.6. Ingressos i despeses

Els ingressos s'han reconegut com a conseqüència d'un increment dels recursos de l'empresa i sempre que la quantia s'hagi pogut determinar amb fiabilitat. Les despeses s'han reconegut com a conseqüència d'una disminució dels recursos de l'empresa i sempre que la quantia també s'hagi pogut valorar o estimar amb fiabilitat.

Els ingressos per prestació de serveis s'han reconegut quan el resultat de la transacció s'ha pogut estimar amb fiabilitat, considerant el percentatge de realització del servei en la data de tancament de l'exercici. Només s'han comptabilitzat els ingressos per prestació de serveis que compleixen les condicions següents: quan l'import dels ingressos s'ha pogut valorar amb fiabilitat, sempre que l'empresa hagi obtingut beneficis o rendiments de la transacció, i aquesta transacció hagi pogut ser valorada amb fiabilitat al tancament de l'exercici i, finalment, quan els costos incorreguts en la prestació, a més dels que queden per incórrer, s'han pogut valorar amb fiabilitat.

3.7. Provisions i contingències

L'empresa ha reconegut com a provisions tots els passius que, a més de complir la definició i els criteris de registre comptable que estableix el marc conceptual de la comptabilitat, han resultat indeterminats respecte al seu import o a la data en la qual es cancel·laran. Les provisions s'han determinat mitjançant una disposició legal, contractual o per una obligació implícita o tàcita.

Les provisions s'han valorat en la data de tancament de l'exercici pel valor actual de la millor estimació possible de l'import necessari per cancel·lar o transferir l'obligació a un tercer, i els ajustaments que han sorgit per l'actualització de la provisió s'han registrat com a despesa financera a mesura que s'han anat reportant. En els casos de provisions amb un venciment igual o inferior a un any, no s'ha aplicat cap tipus de descompte.

3.8. Registre de despeses de personal

D'acord amb la reglamentació del treball, l'empresa està obligada al pagament d'indemnitzacions als treballadors, en determinades circumstàncies, en el cas de trencada del contracte laboral. No s'esperen situacions anormals d'acomiadament de treballadors.

L'empresa no té subscrits compromisos per pensions.



3.9. Transferències rebudes de la Generalitat de Catalunya (corrents i de capital)

a) Transferències corrents, amb càrrec al capítol IV dels pressupostos de la Generalitat

Les transferències corrents rebudes de la Generalitat de Catalunya, amb càrrec al capítol IV dels pressupostos de la Generalitat, que tenen per objecte finançar les despeses generals d'estructura de l'Entitat, s'enregistren amb abonament al compte de pèrdues i guanys de l'exercici, epígraf "Altres ingressos d'explotació" (el qual inclou les "Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici").

D'acord amb l'apartat 2 de l'article 14 de la Llei 4/2020 de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya per a l'exercici 2020 prorrogats a 2021, les transferències corrents tenen la finalitat de finançar les despeses d'explotació en la mesura necessària per a equilibrar el compte de pèrdues i guanys, llevat de les dotacions a les amortitzacions, les provisions deterioraments, variacions d'existències i baixes d'immobilitzat.

Tanmateix, conforme el que preveu l'apartat 9 de l'esmentat article 14 de la Llei de Pressupostos, les entitats S.E.C. (categoria a la qual Intracatàlònia, S.A. pertany) no poden incorporar el romanent de tresoreria que generin requeriran l'autorització prèvia de la Intervenció General. Fins a l'obtenció d'aquesta autorització, es registra una retenció per l'excés de transferències rebudes pel Departament de la Generalitat (Nota 6).

Conseqüentment, l'import excedent de les transferències, una vegada cobertes les despeses d'estructura, ha de ser objecte de reclassificació al passiu corrent del balanç de situació, al compte "Altres deutes a curt termini", atesa la seva consideració d'exigible per part de la Generalitat de Catalunya.

b) Transferències de capital, amb càrrec al capítol VIII dels pressupostos de la Generalitat

Les transferències de capital rebudes de la Generalitat de Catalunya, amb càrrec al capítol VIII dels pressupostos de la Generalitat, que tenen per objecte finançar les inversions afectes a l'activitat de la Societat, s'enregistren directament amb abonament a Patrimoni net, epígraf "Subvencions, donacions i llegats rebuts".

Són objecte de traspàs al compte de pèrdues i guanys de forma correlacionada amb la despesa per amortitzacions dels elements finançats amb aquestes transferències.

De la mateixa manera que per al tractament comptable de les transferències corrents, en el cas d'obtenir-se un excedent de transferències de capital rebudes no aplicades al finançament d'inversions, aquest import ha de ser objecte de reclassificació al passiu corrent del balanç de situació, al compte "Altres deutes a curt termini", atesa la seva consideració d'exigible per part de la Generalitat de Catalunya.

3.10. Subvencions d'explotació

Les subvencions a l'explotació rebudes d'altres administracions públiques s'enregistren per l'import atorgat, d'acord amb el principi de meritament i correlacionades amb la despesa que financen.

Les subvencions que tenen el caràcter de reintegrables es registren com a passius exigibles (partida altres deutes amb les administracions públiques) fins el moment en què adquireixin la condició de no reintegrables. A aquests efectes es considera una subvenció no reintegrable quan existeix un acord de concessió de la subvenció, es compleixin les condicions establertes per al seu atorgament i no existeixin dubtes sobre la recepció de la subvenció.

Al tancament de l'exercici, i prenent en consideració el criteri de correlació entre els ingressos i les despeses, la Societat efectua una previsió d'ingressos en concepte d'aquelles subvencions atorgades que, si bé l'òrgan concedent no ha formalitzat la resolució de pagament de les mateixes, es deriven de despeses efectivament executades en l'exercici i directament relacionades amb l'activitat finançada, respecte de les quals únicament resta pendent formalitzar-se la corresponent justificació a l'entitat atorgant.

MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

3.11. Criteris emprats en transaccions entre parts vinculades

Les operacions entre empreses del mateix grup, independentment del grau de vinculació entre les empreses participants del grup, s'han comptabilitzat d'acord amb les normes generals, és a dir, en el moment inicial i pel seu valor raonable. En el cas en què el preu acordat per a una operació no hagi coincidit amb el valor raonable, la diferència s'ha registrat tenint en compte la realitat econòmica de l'operació.

4. Immobilitzat material, intangible i inversions immobiliàries

4.1. Estat de moviments de l'immobilitzat material, l'intangible i les inversions immobiliàries

Els moviments durant l'exercici de cadascun d'aquests epígrafs i de les corresponents amortitzacions acumulades i correccions valoratives per deteriorament de valor acumulades es resumeixen a la taula següent:

EXERCICI ACTUAL				
Estat de moviments de l'immobilitzat material, l'intangible i les inversions immobiliàries		Immobilitzat intangible	Immobilitzat material	Immobilitzat immobiliàries
		1	2	3
A) SALDO INICIAL BRUT	9200	788.187,69	1.031.139,74	0,00
(+) Entrades	9201	23.400,00	15.308,29	0,00
(+) Traspassos	9214	0,00	0,00	0,00
(-) Sortides	9202	0,00	-16.103,49	0,00
B) SALDO FINAL BRUT	9203	811.587,69	1.030.344,54	0,00
C) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO INICIAL	9204	771.382,47	889.107,38	0,00
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	9205	6.576,08	46.528,70	0,00
(+) Augments de l'amort. acumulada per efecte de l'actualització	9215	0,00	0,00	0,00
(+) Augments per adquisicions o traspassos	9206	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes o traspassos	9207	0,00	-13.742,23	0,00
D) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO FINAL	9208	777.958,55	921.893,85	0,00
E) CORRECCIONS DETERIORAMENT, SALDO INICIAL	9209	0,00	0,00	0,00
(+) Correccions valoratives deteriorament reconegudes en període	9210	0,00	0,00	0,00
(-) Reversió de correccions valoratives per deteriorament	9211	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes o traspassos	9212	0,00	0,00	0,00
F) CORRECCIONS DETERIORAMENT, SALDO FINAL	9213	0,00	0,00	0,00



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

EXERCICI ANTERIOR				
Estat de moviments de l'immobilitzat material, l'intangible i les inversions immobiliàries		Immobilitzat intangible	Immobilitzat material	Immobilitzat immobiliàries
		19	29	39
A) SALDO INICIAL BRUT	9200	788.187,69	1.018.570,67	0,00
(+) Entrades	9201	0,00	22.120,40	0,00
(+) Correccions de valor d'actualització	9214	0,00	0,00	0,00
(-) Sortides	9202	0,00	-9.551,33	0,00
B) SALDO FINAL BRUT	9203	788.187,69	1.031.139,74	0,00
C) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO INICIAL	9204	762.279,33	834.301,61	0,00
(+) Dotació a l'amortització de l'exercici	9205	9.103,14	62.755,25	0,00
(+) Augments de l'amort. acumulada per efecte de l'actualització	9215	0,00	0,00	0,00
(+) Augments per adquisicions o traspassos	9206	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes o traspassos	9207	0,00	-7.949,48	0,00
D) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO FINAL	9208	771.382,47	889.107,38	0,00
E) CORRECCIONS DETERIORAMENT, SALDO INICIAL	9209	0,00	0,00	0,00
(+) Correccions valoratives deteriorament reconegudes en període	9210	0,00	0,00	0,00
(-) Reversió de correccions valoratives per deteriorament	9211	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes o traspassos	9212	0,00	0,00	0,00
F) CORRECCIONS DETERIORAMENT, SALDO FINAL	9213	0,00	0,00	0,00

L'immobilitzat material es troba valorat a preu d'adquisició, deduïda l'amortització acumulada i les pèrdues pel deteriorament de valor, si escau.

El valor net comptable de l'immobilitzat material a 31-12-2021 és de 108.450,69€ i el de l'immobilitzat intangible és de 33.629,14 €. A 31-12-2020 el valor net comptable de l'immobilitzat material era de 142.032,36€ i el de l'immobilitzat intangible és de 16.805,22 €

Les reparacions que no representen una ampliació de la capacitat productiva o allargament de la vida útil i les despeses de manteniment, es carreguen directament al compte de pèrdues i guanys. Els costos d'ampliació o millora que donen lloc a un augment de la durada del bé o a un increment de la seva capacitat productiva, són capitalitzats com a més valor del bé.

L'amortització es calcula en funció de la vida útil estimada dels béns a partir de la data de la seva adquisició, i/o de la seva posada en funcionament, aplicant els següents percentatges:

Instal·lacions tècniques	14%
Mobiliari	10%
Equips informàtics	20%

Els percentatges d'amortització aplicats a l'exercici 2021 són homogenis respecte dels aplicats a l'exercici 2020.

Al tancament de l'exercici, la Societat avalua el deteriorament de valor dels diferents actius, estimant el valor recuperable d'aquests. Si el valor recuperable és inferior al valor net comptable es dotarà la corresponent provisió per deteriorament de valor amb càrrec al compte de pèrdues i guanys.

MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

La Societat no té immobilitzats amb vida útil indefinida.

La Societat no té actius que puguin ser qualificats com a inversions immobiliàries.

La Societat no té béns en arrendament financer.

4.2. Altra informació relativa a l'immobilitzat

La Societat ha rebut de la Generalitat de Catalunya durant l'exercici 2021 una transferència de capital per import de 44.000,04 Euros per finançar les inversions d'immobilitzat material i immaterial de l'exercici. La transferència de capital rebuda durant l'exercici 2020 per finançar les inversions d'immobilitzat material va ser de 44.000,00 €.

Es política de la Societat contractar totes les pòlisses d'assegurances que s'estimen necessàries per donar cobertura als possibles riscos que poguessin afectar als elements d'immobilitzat material i intangible.

A 31 de desembre de 2021 i 2020 no s'ha produït deteriorament de valor dels diferents elements de l'immobilitzat material i intangible de la Societat.



Handwritten signatures in blue ink, including a large signature on the left and several smaller ones on the right.

MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATOLONIA, S.A.

Exercici: 2021

5. Actius financers

5.1 Detall d'actius financers

El valor en llibres de cadascun dels actius financers a curt termini, excepte l'efectiu i altres líquids equivalents, corresponents als exercicis 2021 i 2020 es detallen en el quadre següent:

Categoria	2021	2020
Actius financers a cost amortitzat	177.430,01	204.870,65
	177.430,01	204.870,65

5.2 A la taula següent es detallen els moviments dels comptes correctors per deteriorament per a cada classe d'actius financers:

Correccions per deteriorament del valor originades pel risc de crèdit

		Classes d'actius financers			
		Actius financers a cost amortitzat		TOTAL	
		Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
		1	2	3	4
Pèrdua per deteriorament a l'inici de l'exercici anterior	9330	0,00	449.942,47	0,00	449.942,47
(+) Correcció valorativa per deterioraments	9331	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Reversió del deteriorament	9332	0,00	-415.374,02	0,00	-415.374,02
(-) Sortides i reduccions	9333	0,00	-1.765,14	0,00	-1.765,14
(+/-) Traspassos o altres valoracions (combinacions de negoci, etc.)	9334	0,00	0,00	0,00	0,00
Pèrdua per deteriorament al final de l'exercici anterior	9335	0,00	32.803,31	0,00	32.803,31
(+) Correcció valorativa per deteriorament	9331	0,00	5.895,70	0,00	5.895,70
(-) Reversió del deteriorament	9332	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Sortides i reduccions	9333	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Traspassos o altres valoracions (combinacions de negoci, etc.)	9334	0,00	0,00	0,00	0,00
Pèrdua per deteriorament al final de l'exercici actual	9335	0,00	38.699,01	0,00	38.699,01



Data: 31-3-2022

Pàgina 14

MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

El deteriorament de valor realitzat el 31 de desembre de 2021 cobreix aquells saldos deutors que s'estima que seran de difícil realització.

Les correccions valoratives per deteriorament dels exercicis 2020 i 2021 s'han registrat a càrrec de l'epígraf "Pèrdues, deterioraments i variacions de provisions per operacions comercials" del compte de pèrdues i guanys.

A l'exercici 2020, la direcció financera mitjançant informe justificatiu de causes, va procedir a registrar en el compte de pèrdues i guanys, la pèrdua per crèdits incobrables de determinats saldos de clients dotats entre els exercicis 2010 i 2017, per un import de 415.374,02 euros, donat que es considera que aquests esdevenen no recuperables un cop esgotades totes les vies per la seva recuperació. Tanmateix es va enregistrar l'aplicació de la provisió per insolvències corresponents a aquests crèdits i dotada en exercicis anteriors, en el compte de resultats del exercici.



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATOLONIA, S.A.

Exercici: 2021

6. Passius financers

6.1 Detall dels passius financers

El valor en llibres de cadascun dels passius financers a curt termini es detalla en el quadre següent:

Passius financers a cost amortitzat	2021	2020
Dèbits i partides a pagar	200.383,69	271.397,95
Creditors comercials	181.523,15	248.726,39
Personal	18.860,54	22.671,56
Altres passius financers	47.846,55	140.913,50
Deutes transf. en subvencions	37.636,39	137.233,67
Fiances a pagar	10.210,16	3.679,83
	248.230,24	412.311,45



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature that appears to be 'D. J. A.' and several other initials.

MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

“Altres passius financers” a curt termini inclou els excedents de les transferències de capital i corrents rebudes de la Generalitat de Catalunya i que d’acord amb el que s’exposa a la nota 3.9 anterior, tenen el caràcter de reintegrable d’acord amb l’article 14 de la Llei de Pressupostos de la Generalitat de 2020 prorrogats pel 2021 :

	2021	2020
Excés transferència de capital - 2018	-	15.564,43
Excés transferència de capital - 2019	-	8.124,48
Excés transferència corrent -2020	-	91.665,16
Excés transferència de capital - 2020	-	21.879,60
Excés de transferència corrent 2021	32.326,69	-
Excés de transferència de capital 2021	5.309,70	-
	37.636,39	137.233,67

Tal com s’indica en la nota 2.3, l’Acord de Govern de 21 de desembre de 2021 va autoritzar a la Societat a aplicar un import de 137.233,67 euros, corresponent al excés de transferències corrents i de capital acumulat a 31 de desembre de 2020, al restabliment de l’equilibri patrimonial de la societat.



Data: 31-3-2022

Pàgina 17

MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATOLONIA, S.A.

Exercici: 2021

6.2 Venciment dels deutes al tancament de l'exercici 2021.

		Venciment en anys						
		1 - Un	2 - Dos	3 - Tres	4 - Quatre	5 - Cinc	Més de 5	TOTAL
Deutes amb entitats de crèdit	9420	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors per arrendament financer	9421	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres deutes	9422	47.846,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.846,55
Deutes amb emp. del grup i associades	9423	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors comercials no corrents	9424	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors comercials i altres comptes a pagar:	9425	200.383,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.383,62
Proveïdors	9426	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres creditors	9427	200.383,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.383,62
Deutes amb característiques especials	9428	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	9429	248.230,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248.230,24

Exercici 2020:

Venciment en anys							
	1 - Un	2 - Dos	3 - Tres	4 - Quatre	5 - Cinc	Més de 5	TOTAL
Deutes amb entitats de crèdit	9420	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors per arrendament financer	9421	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres deutes	9422	140.913,50	0,00	0,00	0,00	0,00	140.913,50
Deutes amb emp. del grup i associades	9423	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors comercials no corrents	9424	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors comercials i altres comptes a pagar:	9425	271.397,95	0,00	0,00	0,00	0,00	271.397,95
Proveïdors	9426	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres creditors	9427	271.397,95	0,00	0,00	0,00	0,00	271.397,95
Deutes amb característiques especials	9428	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	9429	412.311,45	0,00	0,00	0,00	0,00	412.311,45

[Handwritten signatures]



Data: 31-3-2022

Pàgina 18

MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

6.2.1 Ajornament a proveïdors

La metodologia de càlcul del període mig de pagament a proveïdors de les Administracions Públiques, incloses les societats mercantils considerades Administracions Públiques a efectes del sistema europeu de comptes SEC95, es calcula d'acord amb allò que disposa el Reial Decret 635/2014 de 25 de juliol i la Resolució de l'ICAC de 29 de gener de 2016, criteris que queden publicats a l'enllaç <http://economia.gencat.cat/ca/ambits-actuacio/seguiment-control-finances/periode-mitja-pagament-proveïdors/>.

D'acord amb l'esmentada normativa s'incorpora la següent informació:

	2021	2020
	Dies	Dies
Període mig de pagament a proveïdors	35,03	10,49
Rati d'operacions pagades al darrer mes	29,82	26,03
Rati d'operacions pendents de pagament	8,27	7,80
	Import	Import
Total pagaments realitzats	822.404,12	1.200.123,70
Total pagaments pendents	81.600,30	58.379,37

Les dades exposades anteriorment sobre pagaments a proveïdors fan referència a aquells que per la seva naturalesa són creditors comercials per deutes de subministraments de béns i serveis .



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

7 Fons propis

7.1 Import del capital autoritzat per la Junta d'accionistes.

A la taula següent s'indica el número i el valor nominal de cadascuna de les accions o participacions al capital social de l'empresa, fent distinció de les classes, dels drets concedits a cadascuna i de les restriccions que puguin tenir::

Nº	Classe	Valor nominal	Dret de voto	Prefereents	Restriccions	Desemborsaments pendants	Data exigibilitat
100		600,00					

La titularitat de les accions és el 70% de la Generalitat de Catalunya i el 30% de TVC Multimèdia, SL.

7.2 Reserves.

L'article 274 del Text Refós de la Llei de Societats de Capital estableix que les societats destinaran el 10% del benefici de l'exercici a la reserva legal fins que aquesta abasti, almenys, el 20% del capital social. Aquesta reserva, mentre no superi el límit indicat, només podrà destinar-se a la compensació de pèrdues en el cas que no existeixin altres reserves disponibles suficients per aquesta finalitat. A 31 de desembre de 2021 no estava dotada la Reserva Legal.

7.3 Compensació de pèrdues d'exercicis anteriors

A l'exercici 2019 es van compensar pèrdues d'exercicis anteriors per import de 8.021.148,49 es va dur a terme una reducció de capital per import de 790.000 Euros formalitzada en escriptura amb número de protocol 887 davant el notari de Barcelona Pablo Pleguezuelos Merino de data 29 de maig de 2020, segons l'acord adoptat en Junta General Extraordinària d'Accionistes en data 23 de desembre de 2019 i previ acord de compensació de pèrdues amb càrrec a reserves de data 5 de desembre de 2019.

En el exercici 2020, el Departament de la Presidència va autoritzar una transferència de capital extraordinària a favor de l'entitat i a càrrec de capítol VIII, per import de 74.000,00 euros, amb la finalitat de compensar part de les pèrdues registrades a 31 de desembre de 2019.

7.4 Aportacions socis

L'import recollit té origen en la incorporació de romanents de tresoreria no afectats, fruit d'excedents de transferències corrents i de capital d'acord amb l'aplicació del article 14 de la Llei de Pressupostos de la Generalitat, incorporats a través d' Acords de Govern amb la finalitat d' equilibrar el Patrimoni net de la Societat.



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

8 Situació fiscal

8.1 Detall dels saldos amb Administracions Públiques :

	31 / 12 / 2021		31 / 12 / 2020	
	Deutor	Creditor	Deutor	Creditor
Actius per impost diferit	64.750,04		72.659,99	
Passius per impost diferit		54.013,93		58.291,40
Impost sobre societats	-	54.013,93	-	58.291,40
Altres deutes amb administracions públiques		223.626,51		183.371,64
IRPF	-	141.363,38	-	99.956,26
IVA	-	13.354,40	-	14.524,53
Seguretat Social	-	68.908,73	-	68.890,85
HP deutors per subvencions rebudes	-	-	-	-
	64.750,04	277.640,44	72.659,99	241.663,04

8.2 Imposts sobre els beneficis:

La conciliació de l'exercici 2021 entre el resultat comptable i la base imposable del impost de societats, així com la seva liquidació és la següent:

	Augments	Disminucions	Total
Resultat comptable			(-)8.712,02
Diferències Permanents	9.527,05	-	9.527,05
Despesa Impost societats 2021	7.909,95	-	7.909,95
Subvencions capital aplicades efecte impositiu 2017			
Altres despeses no deduïbles	1.617,10		1.617,10
Diferències temporals	-	(-)14.531,29	(-)14.531,29
Deteriorament crèdits comercials	-	-	-
Reversió limitació amortitzacions 2013	-	(-)7.882,27	(-)7.882,27
Reversió limitació amortitzacions 2014	-	(-)6.649,02	(-)6.649,02
Base Imposable			(-)13.716,26
Quota Integra 25%			-
Deduccions			-
Quota líquida			-
Retencions			-
A retornar			-



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

La conciliació de l'exercici 2020 entre el resultat comptable i la base imposable del impost de societats, així com la seva liquidació és la següent:

	Augments	Disminucions	Total
Resultat comptable			(-)20.529,27
Diferències Permanents	13.700,99	-	13.700,99
Despesa Impost societats 2020	13.331,16	-	13.331,16
Subvencions capital aplicades efecte impositiu 2017			
Altres despeses no deduïbles	369,83		369,83
Diferències temporals	-	(-)14.738,99	(-)14.738,99
Deteriorament crèdits comercials	-	(-)191,90	(-)191,90
Reversió limitació amortitzacions 2013	-	(-)7.916,24	(-)7.916,24
Reversió limitació amortitzacions 2014	-	(-)6.630,85	(-)6.630,85
Base Imposable			(-)21.567,27
Quota Integra 25%			-
Deduccions			-
Quota líquida			-
Retencions			-
A retornar			-



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

Els crèdits per bases imposables negatives, així com els incentius fiscals, s'informen seguidament.

CRÈDITS PER BASES IMPOSABLES NEGATIVES			
Any origen	Pendent aplicació	Aplicat a l'exercici	Pendent futur
1999	506.466,67		506.466,67
2000	826.908,26		826.908,26
2001	855.840,08		855.840,08
2002	841.886,23		841.886,23
2003	381.678,56		381.678,56
2004	505.204,26		505.204,26
2005	1.680.008,20		1.680.008,20
2006	2.018.929,89		2.018.929,89
2007	350.353,00		350.353,00
2008	290.158,00		290.158,00
2009	58.583,16		58.583,16
2010	1.020.415,20		1.020.415,20
2011	921.051,65		921.051,65
2012	0,00		0,00
2013	43.369,82		43.369,82
2014	127.170,57		127.170,57
2015	212.885,72		212.885,72
2016	242.836,51		242.836,51
2017	71.086,68		71.086,68
2018	290.225,08		290.225,08
2019	564.048,28		564.048,28
2020	21.567,27		21.567,27

La Societat no ha registrat crèdits fiscal per les bases imposables negatives generades.

Adicionalment, la Societat disposa de deduccions pendents d'aplicar per import de 1.973,54 euros (deduccions per doble imposició internacional), 1.573,92 euros (deduccions per incentivar determinades activitats) i 4.665,29 euros (deduccions ajust amortitzacions 30 % per diferencia de tipus nominal).



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

8.3 Impostos:

La societat té oberts a Inspecció els exercicis 2017 a 2021 pel que fa a Impost sobre Societats i 2018 a 2021 pel que fa a IVA i Retencions a compte.

Durant l'any 2020 la societat va rebre un requeriment d'informació en procediment de comprovació iniciat per l'AEAT relacionat amb les declaracions d'IVA de l'exercici 2018. Aquest procediment es va tancar amb la liquidació favorable a l'AEAT per import de 271,15 Euros més 19,40 Euros en concepte d'interessos de demora.

En data 15/12/2021 la societat va rebre un nou requeriment d'informació en procediment de comprovació iniciat per l'AEAT relacionat amb les declaracions de l' IVA de 2020. Facilitada la informació requerida, a data d'avui no s'ha rebut cap liquidació ni comunicació amb el resultat de la revisió.

9 Operacions amb parts vinculades

Transaccions efectuades

Les operacions amb la Generalitat de Catalunya i les empreses del seu sector públic realitzades durant els exercicis 2021 i 2020 imputades a la compte de resultats són les següents:

Entitat	2021		2020	
	Ingressos	Despeses	Ingressos	Despeses
Generalitat de Catalunya	3.121.711,05	-	3.058.576,40	-
Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals, S.A.	293.017,56	-	291.057,09	-
Sistema Emergències Mèdiques	0,00	-	0,00	-
Consell de l'Audiovisual de Catalunya	6.349,44	-	6.292,88	-
Patronat de la Muntanya de Montserrat	2.630,28	-	2.630,09	-
Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació	-	32.930,37	-	53.138,37
Entitat Autònoma Diari Oficial i Publicacions	-	184.846,63	-	124.420,67
	3.423.708,33	184.846,63	3.358.556,65	177.559,04



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

El detall de les totes les operacions amb la Generalitat de Catalunya durant els exercicis 2021 i 2020, és el següent:

Generalitat de Catalunya		
	2021	2020
Facturacions per prestació de serveis	245.934,70	246.677,76
Transferències corrents rebudes capítol IV	2.875.776,35	2.811.898,64
Transferències capítol VIII rebudes- Aportacions per compensar pèrdues	0,00	74.000,00
Transferències capítol VIII rebudes-Aportacions per finançar inversions	44.000,00	44.000,00
	3.165.711,05	3.176.576,40

La Societat ha rebut de la Generalitat de Catalunya durant l'exercici 2021 una transferència corrent per import de 2.875.776,35 Euros per finançar les despeses de funcionament de la Societat.. D'aquest import 2.843.449,66 Euros s'han imputat a resultats i 32.326,69 Euros s'han reclassificat com a Deutes transformables en subvencions a curt termini. d'acord amb el que disposa l'article 14 de la Llei 4/2020 de Pressupostos de la Generalitat.

Els ingressos per facturació de serveis a la Generalitat han estat de 245.934,70€.

La Societat ha rebut de la Generalitat de Catalunya durant l'exercici 2021 una transferència de capital per import de 44.000,00 Euros per finançar les inversions d'immobilitzat material i immaterial de l'exercici. L'import no invertit en l'exercici i compromès per 2022 ha estat de 5.309,70 euros classificat a "deutes transformables en subvencions a curt termini". Veure nota 6.1

El dia 22 d'octubre de 2020, la Direcció General de Pressupostos va autoritzar la modificació pressupostaria de 2020, per import de 74.000,00 euros a càrrec de capítol VIII, per compensar pèrdues registrades a 31 de desembre de 2019 de l' Entitat, amb data 3 de novembre de 2020 el Departament de la Presidència va autoritzar-ne el reconeixement de l'obligació de pagament (veure nota 7.3). Tanmateix la societat mitjançant AG de 17 de desembre de 2019, va rebre una aportació extraordinària de capital per compensar pèrdues per import de 134.770,77 euros, a 31/12/2019.

Saldos al tancament dels exercicis 2021 i 2020

Entitat	2021		2020	
	Actiu Corrent	Passiu Corrent	Actiu Corrent	Passiu Corrent
Generalitat de Catalunya	10.582,40	-	24.332,16	-
Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals, S.A	24.418,13	-	24.418,13	-
Patronat de la Muntanya de Montserrat	-	-	438,38	-
Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació	-	54.614,66	-	81.509,64
Entitat Autònoma Diari oficial i Publicacions	-	45.308,19	-	40.134,63
	35.000,53	99.922,85	49.188,67	121.644,37



Data: 31-3-2022

Pàgina 25

MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

Bestretes i crèdits concedits al personal directiu i membres del Consell d'Administració

Durant els exercicis 2021 i 2020, la Societat no ha concedit bestretes ni crèdits al personal d'alta direcció ni als membres del Consell d'Administració. Es considera personal d'alta direcció aquell que realitza funcions de gerència de la Societat.

Deures del Administradors; conflictes d'interessos

El membres del Consell d'Administració, en compliment de l'article 229.2 del Real Decret Legislatiu 1/2010, de 2 de juliol, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de Societat de Capital, manifesten que, durant l'exercici 2021, tant ells com les seves persones vinculades (tal i com resten definides a l'article 231 de l'esmentada Llei) no s'ha produït cap situació de conflicte, directe o indirecte, d'ells amb l'interès de la Societat.

10 Altra informació

10.1 Nombre mitjà de persones contractades durant el curs de l'exercici:

La plantilla mitjana distribuïda per categories professionals és la següent:

Categories	2021	2020
Directius	1	1
Comandaments intermedis	4	5
Personal tècnic	60	60
Administratius i altres	3	3
	68	69

No s'han efectuat aportacions a plans de pensions durant l'exercici 2021.

La distribució per sexes del personal de la Societat, desglossat per categories, és la següent:

Categories	2021		2020	
	Dones	Homes	Dones	Homes
Directius	-	1	-	1
Comandaments intermedis	1	3	2	3
Personal tècnic	27	33	25	35
Administratius i altres	3	-	3	-
	31	37	30	39



10.2 Compromisos financers.

No es tenen compromisos fermes de compra i/o fons previsibles de finançament ni tampoc compromisos fermes de venda.

Data: 31-3-2022

Pàgina 26

10.3 Efectes de la pandèmia Covid19 sobre l'activitat de la Societat .

La situació de pandèmia per transmissió de Covid-19 declarada com a tal per l'Organització Mundial de la Salut, que amb inici al desembre de 2019 a la localitat xinesa de Wuhan i estesa per tot el món durant l'exercici 2020 ha anat tenint afectacions cícliques sobre l'activitat econòmica i social amb diversitat de comportaments a diferents àrees geogràfiques. A Catalunya, àmbit central de l'activitat d'Intracatalònia, S.A. es va registrar una onada forta de casos d'infecció els mesos de gener i febrer de 2021 amb l'aparició de la variant vírica Alfa, que va donar lloc a disposicions legals que establien, entre d'altres mesures un confinament nocturn estricte durant varis mesos. Es va detectar una nova onada de casos d'infecció al mes de juliol amb la variant Delta. I es va donar una nova pujada d'infeccions al desembre amb l'aparició de la variant Omicron.

Amb la recurrència d'aquestes pujades pronunciades de casos d'infecció, Intracatalònia ha hagut de mantenir la seva activitat subjecta als següents condicionants:

Sistemàtica de treball:

Amb anticipació de varis dies a la primera disposició legal que decretava el confinament de persones a domicili, la Direcció de l'empresa va disposar les mesures oportunes habilitant el teletreball per a la totalitat la plantilla i aquesta opció de treball ja era operativa en el moment de l'entrada en vigor del RDL 463/2020.

A partir de març de 2020, es van reduir molt significativament d'esdeveniments i convocatòries informatives a cobrir presencialment, però, en funció de les necessitats, s'ha anat fent ocasionalment fins i tot en les etapes de restriccions de mobilitat decretades per motius sanitaris. En conseqüència i en la qualitat del servei essencial amb la que estava qualificada l'activitat dels mitjans de comunicació i agències de notícies a les disposicions legals, es van proporcionar les corresponent declaracions responsables per al personal. Addicionalment, es va fer front a les despeses de PCR quan eren preceptives per fer desplaçament, i es van mantenir les mesures per evitar riscos de contagi en actes presencials o convivència a les oficines.

S'han mantingut les facilitats implantades el 2020 de flexibilitat horària del personal en plantilla per fer viable la conciliació de la seva vida familiar en circumstàncies excepcionals amb l'acompliment de tasques laborals, s'ha mantingut la totalitat de dotació en plena activitat i no s'ha recorregut a cap expedient de regulació temporal d'ocupació.

Impacte de la infecció sobre la plantilla:

Durant l'exercici 2021 s'ha diagnosticat la infecció de cinc persones en plantilla d'Intracatalònia, S.A. En cap cas s'ha produït hospitalització ni es té constància de simptomatologia identificada com a Covid-persistent.

Despesa sobrevinguda:

L'adquisició de material auxiliar preventiu per protegir els redactors d'exposició a contagi (material de protecció personal i accessoris d'equips audiovisuals tals com perxes per sostenir els micròfons a distància, i material de neteja dels equips audiovisuals) s'han quantificat en 2.256,66 Euros per a l'exercici 2021.

Durant l'exercici 2020 les despeses d'adequació necessària d'instal·lacions l'exercici 2020, les va assumir en primera instància l'EADOP, entitat amb qui Intracatalònia, S.A. comparteix zones comuns i serveis de manteniment i neteja de les oficines que ocupa, situades a Av. Josep Tarradellas, 20, planta 2, a Barcelona. D'acord amb el conveni entre ambdues entitats, l'EADOP va repercutir a Intracatalònia, S.A. la part de les mateixes que correspon a la proporció de superfície ocupada, emetent una factura de



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

regularització de despeses a febrer de 2021. La despesa corresponent a aquesta factura ja va quedar recollida en provisió dotada per la seva totalitat a l'exercici 2020 i per tant no es recull als comptes de 2021. L'import de les despeses repercutides va ser de 8.625,92 Euros.

L'EADOP no ha repercutit més despeses per aquest concepte durant l'exercici 2021.

Es va produir un augment rellevant de despeses de desplaçament i dietes a causa de la pandèmia, ja que es va admetre una major utilització de mitjans privats i taxis en moviments locals.

Minoració d'ingressos:

La caiguda d'ingressos estimada a partir de clients que no han renovat contractes de subscripció a partir de 2021 es quantifica en 27.602,00 Euros i ha sigut en la seva major part compensada amb guanys de clients derivats de l'acció comercial.

Recurs a ajuts:

No s'ha recorregut a ajuts per compensar els efectes econòmics de la pandèmia de Covid19 durant 2021.



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

Resum d'impacte econòmic sobre la Societat:

A tancament d'exercici 2021, l'impacte econòmic sobre la Societat derivat de despesa sobrevinguda o minoració d'ingressos, es resumeixen en els següents:

IMPACTE ECONÒMIC DEL COVID

(Dades en milers d'euros)

	DESPESA MERITADA
Remuneracions de personal	0,00
Contractació de personal	0,00
Altres efectes	0,00
Despeses corrents de béns i serveis	2.256,66
Teletreball, educació no presencial i adquisició de mitjans informàtics amb aquesta finalitat	0,00
Desinfecció, neteja i mitjans per a la prevenció de contagis (indemnitzacions)	0,00
Altres efectes	2.256,66
A entitats dependents	0,00
Transferències corrents	0,00
Transferències corrents a famílies	0,00
Concerts educatius	0,00
Transferències corrents a empreses privades	0,00
Altres subvencions o ajudes corrents	0,00
Transferències corrents a corporacions locals	0,00
Altres efectes	0,00
A entitats dependents	0,00
Despeses corrents	2.256,66
Inversions reals	0,00
Altres efectes	0,00
A entitats dependents	0,00
Transferències de capital	0,00
Transferències de capital a famílies	0,00
Transferències de capital a empreses privades	0,00
Altres subvencions o ajuts de capital	0,00
Transferències de capital a corporacions locals	0,00
Altres efectes	0,00
A entitats dependents	0,00
Despeses de capital	0,00
Despeses no financeres	2.256,66
Variació d'actius financers	0,00
Altres efectes	0,00
A entitats dependents	0,00
Total despeses	2.256,66

	TOTAL INGRESSOS
Transferències COVID	0,00
Altres ingressos COVID	0,00
Minoració ingressos	-27.602,00
Total ingressos	-27.602,00
Total Resultat	-29.858,66



Data: 31-3-2022

Pàgina 29

MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

10.4 Fets posteriors al tancament de l'exercici

No s'aprecien fets rellevants posteriors al tancament de l'exercici.

10.5 Informació sobre el medi ambient

La Societat no té responsabilitats, despeses, actius, ni provisions i contingències de naturalesa mediambiental que poguessin ésser significatius en relació amb el patrimoni, la situació financera i els resultats.

Per aquest motiu, no s'inclouen desglossaments en aquesta memòria dels Comptes Anuals pel que fa a informació sobre qüestions mediambientals.

10.6 Subvencions, donacions i llegats rebuts

Els moviments registrats durant els exercicis 2021 i 2020 a l'epígraf corresponent a "Subvencions, donacions i llegats rebuts" del Patrimoni net són els següents :

	Saldo a 01/01/2021	Altes	Imputació a resultats	Efecte Impositiu	Ajustamen ts	2021
Subvencions, donacions i llegats rebuts	142.057,04	44.000,00	(-)55.800,21	4.277,47	5.309,70	129.224,60
	142.057,04	44.400,00	55.800,21	4.277,47	5.309,70	129.224,60

	Saldo a 01/01/2020	Altes	Imputació a resultats	Efecte Impositiu	Ajustamen ts	2020
Subvencions, donacions i llegats rebuts	170.996,30	44.000,04	(-)60.706,11	4.176,55	(-)16.409,70	142.057,04
	170.996,30	44.400,04	(-)60.706,11	4.176,55	(-)16.409,70	142.057,04

El valor net comptable de les subvencions de capital pendents d'aplicar a 31/12/2021 segons el seu any d'origen és el següent:

Any origen	VNC subvenció a 31/12/2021
Anteriors a 2017	10.080,04
Any 2017	10.211,51
Any 2018	35.247,50
Any 2019	31.793,85
Any 2020	13.912,15
Any 2021	27.979,56
	129.224,60



[Handwritten signatures and marks]

MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

L'import de les transferències de capital rebudes mitjançant resolucions del Departament de la Presidència entre els exercicis 2017 i 2021 ha estat el següent:

	Transferència
Exercici 2017	77.500,00
Exercici 2018	69.750,00
Exercici 2019	77.500,00
Exercici 2020	44.000,04
Exercici 2021	44.000,00
	312.750,04

L'import de les inversions realitzades i finançades amb transferències de capital han estat les següents:

	Cost adquisició
Exercici 2007	158.664
Exercici 2008	291.304
Exercici 2009	263.507
Exercici 2010	730.165
Exercici 2014	124.713
Exercici 2015	85.069
Exercici 2016	91.423
Exercici 2017	56.420
Exercici 2018	54.186
Exercici 2019	69.376
Exercici 2020	22.120
Exercici 2021	38.690
	1.985.637

Fruit de les diferències entre les transferències rebudes i les inversions realment executades en els exercicis 2018, 2019 i 2020, es van produir, excedents de transferència per imports respectius de 15.564,43 Euros, 8.124,48 Euros i 21.879,60 Euros inclosos als comptes de l'exercici 2020 en el passiu de balanç dins l'apartat de deutes transformables en subvencions. Aquests deutes van quedar alliberats en virtut de l'Acord de Govern de data 21/12/2021 i aplicats al reequilibri patrimonial de la societat essent traspassats al net patrimonial de la societat.

D'acord amb les resolucions del Departament de la Presidència, s'han efectuat transferències de capital per import de 44.000,00 Euros durant l'exercici 2021, la societat ha procedit a ajustar del compte de Subvencions de capital rebudes per l'import net de les inversions de 2021 que han sigut executades el 2022 o resten pendents d'execució, per un import total de 5.309,70 Euros.

10.7. Transferències corrents

La Societat ha rebut durant l'exercici 2021, l'import de 2.310.894,90 euros, en concepte de transferències corrents procedents del Departament de la Presidència de la Generalitat de Catalunya, 399.999,96 Euros del Departament d'Acció Exterior i Govern Obert de la Generalitat de Catalunya amb la finalitat de finançar el projecte Catalan News, més un import de 164.881,49 euros que corresponen a una aportació extraordinària per liquidar el 100% de la paga extraordinària retinguda l'exercici 2014, totalitzant 2.875.776,35 euros.

MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

Dins la quantitat anterior hi queda comprès l'import de 32.326,69 Euros, que a tancament d'exercici i a efectes del que disposa l'article 14 de la Llei 4/2020 de Pressupostos de la Generalitat, en relació a les entitats amb la qualificació de SEC, queda consignada com a quantitat a retenir.

D'acord amb el que s'exposa a la Nota 3.9 d'aquesta memòria, s'enregistren amb abonament a comptes de pèrdues i guanys dins l'epígraf "Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici" en la mesura necessària per equilibrar el compte de pèrdues i guanys.

10.8. Ingressos i despeses

A continuació es desglossen els principals ingressos i despeses de la societat per els exercicis 2021 i 2020:

- L'import de la xifra de negocis per tipus de servei és el següent:

	2021	2020
Serveis de subscripció mensual	852.483,85 €	799.774,27 €
Servei Línia Directa ACN	144.752,00 €	162.832,41 €
Serveis d'Arxiu fotogràfic	134.993,76 €	134.090,70 €
Vendes puntuals contingut per unitat	15.448,72 €	16.806,98 €
Vendes alertes SMS	6.315,12 €	7.622,70 €
Serveis de comunicats	37.900,68 €	37.647,06 €
Ingressos per altres serveis	79.450,07 €	69.903,91 €
Xifra de negocis	1.271.344,20 €	1.228.678,03 €

- Les despeses més significatives de la societat presenten el següent detall:

Despeses de personal:

	2021	2020
Sous i salaris	2.412.804,90 €	2.277.746,52 €
Cost sous i salaris	2.412.804,90 €	2.270.638,70 €
Indemnitzacions fi contracte	0,00 €	7.107,82 €
Carregues socials	708.916,41 €	697.692,09 €
Cost seguretat social	695.494,15 €	693.614,48 €
Altres despeses socials	13.422,26 €	4.077,61 €
Despeses de personal	3.121.721,31€	2.975.438,61 €



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

Altres despeses de l'exploració:

	2021	2020
Serveis Exteriors	924.074,47 €	904.815,36 €
Arrendaments	67.777,62 €	66.268,07 €
Manteniment i reparacions	83.224,64 €	91.976,30 €
Serveis de professionals independents	495.195,10 €	476.037,96 €
Transports	0,00 €	0,00 €
Primes d'assegurança	8.406,23 €	8.797,84 €
Serveis bancaris	217,91 €	84,79 €
Publicitat	982,75 €	636,23 €
Subministrament	77.434,96€	78.169,65€
Altres serveis	190.835,26 €	182.844,52 €
Tributs	64.584,96 €	64.461,73 €
Tributs i taxes	9.722,14 €	9.545,23 €
Ajustaments IVA no deduïble art. 7 LIVA	54.862,82 €	54.916,50 €
Altres despeses corrents	5.895,70 €	(-)1.740,91 €
Pèrdues per deteriorament i variacions de provisions per crèdits comercials	5.895,70 €	(-)1.740,91 €
Altres despeses d'exploració	994.555,13 €	967.536,18 €

10.9. Provisions i contingències

a) Pagues extraordinàries retingudes d'exercicis anteriors:

La Llei 1/2014 de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya de 27 de gener va establir la retenció d'una paga extraordinària per al personal del sector públic de la Generalitat, que va afectar el personal d'Intracatalònia, S.A..

El Decret Llei 18/2021 de 27 de juliol va disposar la liquidació del 100% d'aquesta paga retinguda i a Intracatalònia, S.A. es va fer efectiva amb la nòmina de novembre de 2021.

Després d'aquest pagament no queda pendent de liquidar cap retenció de pagues extraordinàries d'exercicis anteriors i que s'havien disposat per diverses disposicions legals els anys 2012, 2013 i 2014.

b) Altres contenciosos en matèria de personal

A la data de formulació de comptes de 2021 no hi han oberts contenciosos en matèria de personal.



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

10.10. Altra informació requerida per l'Ordre VEH/6/2019 de 15 de gener de la Generalitat de Catalunya

a) Contractes administratius executats

Durant l'exercici 2021 s'han tramitat els següents expedients de contractació:

	Núm. expedients	Import adjudicat
Adjudicació directa (menors)	87	142.201,51€
Derivat d'acord marc	28	14.023,60€
Obert	4	283.586,52€
		439.811,63€

b) Convenis de col·laboració formalitzats

Durant l'exercici 2021 no s'han formalitzat convenis de col·laboració nous.

S'ha mantingut vigent el conveni de col·laboració nº 2017/9/0019 entre la Societat i l'EADOP, per l'ús compartit d'espais i serveis comuns en l'edifici situat a l'Avinguda Josep Tarradellas de Barcelona, així com per pactar la distribució de les despeses corresponents en virtut de la primera de les quatre pròrroques que permet el conveni, arribat el venciment el 31/1/2021 que manté el contracte vigent fins el 31/1/2022.

La Societat s'acull al conveni del Departament de la Vicepresidència d'Economia i Hisenda per a la contractació de serveis d'auditoria plurianual formalitzat i referit al treball sobre els exercicis 2020 a 2022

La societat manté també el conveni plurianual amb el Centre Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació corresponent al període 2018-2022, i el consell d'administració, a la seva sessió de 16/07/2020 va aprovar una pròrroga fins al 2026 i, el mateix consell d'administració a la seva sessió de 2/12/2021 va aprovar l'extensió de la pròrroga fins 2027 i una ampliació dels imports contractats.

c) Béns rebuts i lliurats en adscripció i béns destinats a l'ús general

No s'han rebut ni lliurat béns destinats a l'ús general.



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

11 Informació pressupostària

D'acord amb allò que preveu l'apartat 10.c de les Instruccions conjuntes de la Intervenció General, la Direcció General de Pressupostos i la Direcció General del Patrimoni de la Generalitat de Catalunya, de 15 de juliol de 2009 i a l'ordre VEH/6/2019 de 15 de gener de la Generalitat de Catalunya, a continuació es detalla la següent informació pressupostària:

• Liquidació de pressupost

La liquidació del pressupost ha estat la següent:

INGRESSOS					
Capítol	Concepte	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Drets liquidats
III	Taxes i altres ingressos	1.279.815,14	0,00	1.279.815,14	1.271.344,20
IV	Transferències corrents	2.710.894,90	164.881,49	2.875.776,39	2.875.776,35
V	Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	151,81
VI	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Transferències de capital	44.000,00	0,00	44.000,00	45.431,54
VIII	Variació Actius financers	-	-	-	-
	TOTAL INGRESSOS	4.034.710,04	164.881,49	4.199.591,53	4.192.703,90
DESPESES					
Capítol	Concepte	Pressupost inicial	Modificacions	Pressupost definitiu	Drets liquidats
I	Despeses de personal	3.039.922,03	164.881,49	3.204.803,52	3.121.721,31
II	Despeses en béns corrents i serveis	950.488,01	0,00	950.488,01	988.441,52
III	Despeses financeres	300,00	0,00	300,00	218,61
VI	Inversions reals	44.000,00	0,00	44.000,00	38.708,29
VIII	Actius financers	-	-	-	6.901,50
	TOTAL DESPESES	4.034.710,04	164.881,49	4.199.591,53	4.155.991,23
	RESULTAT PRESSUPOSTARI				36.712,67



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

El detall per partides pressupostàries d'aquesta liquidació es presenta a continuació:

INGRESSOS						
		PRESSUPOST	AJUST PRESSUPOST	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS	SALDO
CAPÍTOL III. TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS		1.279.815,14	0,00	1.279.815,14	1.271.344,20	-8.470,94
ARTICLE 31. PRESTACIÓ DE SERVEIS		1.279.815,14	0,00	1.279.815,14	1.271.344,20	-8.470,94
Aplic. 319.0009 Prestació altres serveis		1.279.815,14	0,00	1.279.815,14	1.271.344,20	-8.470,94
CAPÍTOL IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS		2.710.894,90	164.881,49	2.875.776,39	2.875.776,35	-0,04
ARTICLE 41. DE L'ADMINISTRACIÓ DE LA GENERALITAT		2.710.894,90	164.881,49	2.875.776,39	2.875.776,35	-0,04
Aplic. 410.0010 Del Departament de Presidència		2.310.894,90	164.881,49	2.475.776,39	2.475.776,39	0,00
Aplic. 410.0023 Del Departament d'Acció Exterior Relacions Institucionals i Transparència		400.000,00	0,00	400.000,00	399.999,96	-0,04
CAPÍTOL V. INGRESSOS PATRIMONIALS		0,00	0,00	0,00	151,81	151,81
ARTICLE 52. INTERESSOS DE DIPÒSITS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplic. 520.0001 Interessos de comptes corrents		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ARTICLE 54. INGRESSOS PATRIMONIALS NO FINANCERS		0,00	0,00	0,00	151,81	151,81
Aplic. 534.0001 Altres ingressos financers		0,00	0,00	0,00	151,81	151,81
CAPÍTOL VI. ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ARTICLE 65. ALIENACIONS D'EQUIPS PER A PROCÉS DE DADES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplic. 650.00001 Alienació d'equips de procés de dades		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAPÍTOL VIII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		44.000,00	0,00	44.000,00	45.431,54	1.431,54
ARTICLE 81. REINTEGRAMENT DE PRÉSTECES I BESTRETES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplic 811 . 0002 Reintegrament de préstecs al personal		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ARTICLE 82. DEVOLUCIÓ DE DIPÒSITS I FIANCES		0,00	0,00	0,00	1.431,50	1.431,50
Aplic. 821.0001 Devolució de fiances		0,00	0,00	0,00	1.431,50	1.431,50
ARTICLE 83. DE L'ADMINISTRACIÓ DE LA GENERALITAT		44.000,00	0,00	44.000,00	44.000,04	0,04
Aplic. 830.0002 Del Departament de la Presidència		44.000,00	0,00	44.000,00	44.000,04	0,04
TOTAL		4.034.710,04	164.881,49	4.199.591,53	4.192.703,90	-6.887,63

Els imports més significatius de saldo o desviació de les partides d'ingrés obeeixen a les següents motivacions i ajustos:

- Article 31: Com a conseqüència de la situació de pandèmia i la contracció d'activitat econòmica general, s'ha quantificat un impacte econòmic en forma de caiguda d'ingressos per cancel·lacions de contractes de serveis per import de 27.602,00 Euros compensada en part per acció comercial i guany de nous clients que situen la facturació a tancament d'exercici 2021 per sota la pressupostada en 8.470,66 Euros i en 42.666,17 Euros per sobre la facturació de l'exercici 2020.
- Article 41: Transferències corrents de l'administració de la Generalitat. El pressupost ha sigut objecte d'ajustament per import de 164.881,49 Euros per ajuts extraordinaris amb la finalitat de compensar l'augment de remuneracions autoritzat pel Decret Llei 18/2021 de 27 de juliol pel qual es disposava la liquidació de la paga extraordinària retinguda el 2014 i l'increment salarial del 0,9%.



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

DESPESES					
	PRESSUPOST	AJUST PRESSUPOST	PRESSUPOST DEFINITIU	OBLIGACIONS REALITZADES	SALDO
CAPITOL I. REMUNERACIONS DEL PERSONAL	3.039.922,03	164.881,49	3.204.803,52	3.121.721,31	-83.082,21
ARTICLE 13. PERSONAL LABORAL	2.326.723,80	164.881,49	2.491.605,29	2.412.804,90	-78.800,39
Aplic. 130.0001 Personal laboral fix	2.099.633,46	164.881,49	2.264.514,95	2.329.396,82	64.881,87
Aplic. 131.0001 Personal Laboral Temporal	148.978,24	0,00	148.978,24	0,00	-148.978,24
Aplic. 132.0001 Personal Alta Direcció	78.112,10	0,00	78.112,10	83.408,08	5.295,98
Aplic. 133.0001 Indemnitzacions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ARTICLE 16. ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS	713.198,23	0,00	713.198,23	695.494,15	-17.704,08
Aplic. 160.0001 Seguretat Social	713.198,23	0,00	713.198,23	695.494,15	-17.704,08
ARTICLE 17. PENSIONS I ALTRES PRESTACIONS SOCIALS	0,00	0,00	0,00	13.422,26	13.422,26
Aplic. 172.0001 Prestacions Complementaries	0,00	0,00	0,00	13.422,26	13.422,26
CAPITOL II. DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	950.488,01	0,00	950.488,01	988.441,52	37.953,51
ARTICLE 20. LLOGUERS I CÀNONS	95.955,06	0,00	95.955,06	67.777,62	-28.177,44
Aplic. 200.0002 Altres lloguers i canons d'edificis	93.236,06	0,00	93.236,06	65.461,34	-27.774,72
Aplic. 203.0001 Lloguers i canons d'immobilitzat material	2.175,00	0,00	2.175,00	0,00	-2.175,00
Aplic. 204.0001 Altres lloguers i canons	544,00	0,00	544,00	2.316,28	1.772,28
ARTICLE 21. CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	40.922,89	0,00	40.922,89	83.224,64	42.301,75
Aplic. 212.0003 Manteniment d'aplicacions informàtiques	18.510,00	0,00	18.510,00	29.250,16	10.740,16
Aplic. 213.0001 Conservació, reparació i mant. d'altre imm. mat	22.412,89	0,00	22.412,89	53.974,48	31.561,59
ARTICLE 22. MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	667.270,06	0,00	667.270,06	670.176,18	2.906,12
Aplic. 220.0001 Material ordinari no inventariable	16.120,00	0,00	16.120,00	21.816,39	5.696,39
Aplic. 220.0002 Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	4.166,00	0,00	4.166,00	0,00	-4.166,00
Aplic. 221.0001 Aigua i energia	17.613,34	0,00	17.613,34	26.328,41	8.715,07
Aplic. 221.0089 Altres subministraments	3.300,00	0,00	3.300,00	2.442,08	-857,92
Aplic. 222.0001 Comunicacions postals, telefòniques i altres	2.600,00	0,00	2.600,00	2.005,04	-594,96
Aplic. 222.0002 Solucions de Connectivitat de Dades adquirides al CTTI	3.600,00	0,00	3.600,00	0,00	-3.600,00
Aplic. 222.0003 Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades	1.330,00	0,00	1.330,00	37.163,89	35.833,89
Aplic. 224.0001 Despeses d'assegurances	9.000,00	0,00	9.000,00	8.406,23	-593,77
Aplic. 225.0001 Tributs	51.100,00	0,00	51.100,00	64.584,96	13.484,96
Aplic. 226.0003 Publicitat, difusió i campanyes institucionals	730,00	0,00	730,00	982,75	252,75
Aplic. 226.0006 Oposicions i proves selectives	1.312,00	0,00	1.312,00	0,00	-1.312,00
Aplic. 226.0011 Formació del personal propi	12.300,00	0,00	12.300,00	0,00	-12.300,00
Aplic. 226.0033 Desenvolupament programes salut i seguretat laboral	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	-6.500,00
Aplic. 226.0089 Altres despeses diverses	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
Aplic. 227.0001 Neteja i sanejament	10.770,98	0,00	10.770,98	11.251,33	480,35
Aplic. 227.0012 Auditories i control de fons europeu	0,00	0,00	0,00	7.174,48	7.174,48
Aplic. 227.0013 Treballs tècnics	40.800,00	0,00	40.800,00	83.524,25	42.724,25
Aplic. 227.0089 Altres treballs realitzats per altres empreses	27.146,61	0,00	27.146,61	129.796,37	102.649,76
Aplic. 228.0002 Serveis informàtics realitzats per altres entitats	391.700,00	0,00	391.700,00	274.700,00	-117.000,00
Aplic. 228.0003 Solucions TIC CTTI - Serveis Recurrents	59.579,63	0,00	59.579,63	0,00	0,00
Aplic. 228.0004 Solucions TIC CTTI - Serveis Evolutius	2.601,50	0,00	2.601,50	0,00	-2.601,50
ARTICLE 23. DIETES LOCOMOCIÓ I TRASLLATS	146.340,00	0,00	146.340,00	167.263,08	20.923,08
Aplic. 230.0001 Dietes, locomoció i trasllats	146.340,00	0,00	146.340,00	167.263,08	20.923,08
CAPITOL III. DESPESES FINANCERES	300,00	0,00	300,00	218,61	-81,39
ARTICLE 31. DESPESES FINANCERES DELS PRÉSTECES EN EUROS	300,00	0,00	300,00	218,61	-81,39
Aplic. 342.0001 Comissions i altres despeses bancàries	300,00	0,00	300,00	217,91	-82,09
Aplic. 349.0001 Altres despeses financeres	0,00	0,00	0,00	0,70	0,70
CAPITOL VI. INVERSIONS REALS	44.000,00	0,00	44.000,00	38.708,29	-5.291,71
ARTICLE 62. INVERSIONS EN MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILITATGE	26.500,00	0,00	26.500,00	14.525,29	-11.974,71
Aplic. 620.0001 Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	26.500,00	0,00	26.500,00	14.525,29	-11.974,71
ARTICLE 64. INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
Aplic. 640.0001 Inversions en mobiliari i estris	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
ARTICLE 65. INVERSIONS EN EQUIP DE PROCÉS DE DADES I TELECOM.	9.000,00	0,00	9.000,00	783,00	-8.217,00
Aplic. 650.0001 Inversions en eq. de procés. dades i telecom.	9.000,00	0,00	9.000,00	783,00	-8.217,00
ARTICLE 68. INVERSIONS EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	4.500,00	0,00	4.500,00	23.400,00	18.900,00
Aplic. 680.0002 Inversions en aplicacions informàtiques	4.500,00	0,00	4.500,00	23.400,00	18.900,00
CAPITOL VII. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	6.901,50	6.901,50
ARTICLE 83. CONCESSIÓ DE BESTRETES FORA DEL SECTOR PÚBLIC	0,00	0,00	0,00	6.901,50	6.901,50
Aplic. 830.0001 Préstecs i bestretes concedits al personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplic. 840.0001 Dipòsits constituïts	0,00	0,00	0,00	6.901,50	6.901,50
TOTAL	4.034.710,04	164.881,49	4.199.591,53	4.155.991,23	-43.600,30
TOTAL RESULTAT PRESSUPOSTARI	0,00	0,00	0,00	36.712,67	36.712,67

Data: 31-3-2022

Pàgina 37



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

Els imports més significatius de saldo o desviació de les partides de despesa obeeixen a les següents motivacions:

- Capítol I. Remuneracions de Personal: Anàlogament a la modificació del capítol 41 d'ingressos, el pressupost ha sigut objecte d'ajustament per import de 164.881,49 Euros per recollir l'augment de remuneracions autoritzat pel Decret Llei 18/2021 de 27 de juliol pel qual es disposava la liquidació de la paga extraordinària retinguda el 2014 i l'increment salarial del 0,9%. A tancament de 2021 es registra una desviació, per defecte de despesa, de 83.082,21 Euros. Aquest estalvi es produeix per la persistència de la situació pandèmica que redueix el volum d'actes que requereixen cobertura periodística presencial i, per tant, el temps remunerat corresponent a desplaçaments i pernoctacions. Es fa constar que la partida 1720001 recull la despesa en formació del personal inicialment pressupostada dins el capítol II, partida 2260011.
 - Capítol II. Despeses corrents de béns i serveis: La repercussió de despeses d'estructura que fa l'EADOP com a titular del contracte de lloguer de les oficines que ocupa Intracatalònia en virtut del conveni entre les dues entitats produeix estalvi en despeses de lloguer (partida 2200002) però sobre despesa en el capítol de manteniment (2130001), que es neutralitzen parcialment entre si. El capítol registra un excés de despesa de 37.953,51 Euros que té com a component principal les següents partides: 2250001-Tributs, per l'augment d'IVA no deduïble que correspon al càlcul de prorata segons relació de facturació subjecta a tipus ordinari o tipus zero d'IVA (excés de despesa 13.484,96 Euros). 2300001-Dietes, locomoció i trasllats (excés de despesa 20.923,08 Euros) pels desplaçaments per cobertures periodístiques que, malgrat disminuir en freqüència, ateses les precaucions per la situació pandèmica (veieu nota 10.3).
 - Capítol VI: Atesa la situació de risc de col·lapse de la plataforma que suporta els continguts informatius i que es va identificar el 2020, durant 2021 s'ha prioritzat la inversió en el projecte de migració dels mateixos i nou programari per davant l'adquisició de nous equips audiovisuals i informàtics.
- Transferència rebuda amb finalitat específica al projecte "Catalan News, la seva liquidació pressupostaria és la següent:

El 28 de març de 2017 el Consell d'Administració de la Societat va acordar iniciar la producció d'un nou programa consistent en un informatiu en llengua anglesa emès diàriament per internet, denominat "Catalan News", amb una durada temporal i un cost aproximat de 400.000 euros, esperant ser finançat pel Departament d'Exteriors de l'Administració de la Generalitat.

El 19 de maig de 2017 es va presentar al Departament de la Presidència el projecte en qüestió, amb el detall dels costos associats que haurien de ser finançats per dur a terme l'acció, i que majoritàriament corresponien a despeses de personal. El programa s'engegà al mes de juny de 2017, rebent per part del Departament una transferència amb càrrec a capítol IV pel finançament de les despeses del període comprés entre el mes de juny i desembre de l'exercici 2017 per import de 252.000 euros.

El 13 de desembre de 2018 el Departament de Presidència va resoldre Autoritzar el reconeixement de l'obligació de pagament de 365.897,08 € a Intracatalònia, SA per fer front a les despeses del projecte Catalan News, durant l'exercici 2018.

Amb data 19 de juliol de 2019 es presenta memòria d' activitats del projecte Catalan News d'ençà, la seva creació i pressupost del mateix corresponent a l'any 2019, a efectes de sol·licitud de l'aportació corresponent a aquest any.



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

L'exercici 2020, prèvia presentació d'informe de sol·licitud al Departament d'Acció Exterior Relacions Institucionals i Transparència per part de la Societat, és aquest Departament qui va aportar el finançament per import de 400.000 Euros.

L'exercici 2021 i pel mateix procediment, aquest mateix Departament ha fet aportació de finançament pel mateix import de 400.000 Euros.



[Handwritten signatures in blue ink]

MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

L'activitat de l'any relacionada amb aquest projecte dona lloc a la següent liquidació pressupostària:

INTRACATALONIA S.A. - LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOST DEL PROJECTE CATALAN NEWS, EXERCICI 2021.					
INGRESSOS					
	PRESSUPOST	AJUST. PRESSUPOST	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS LIQUIDATS	SALDO
ARTICLE 41. DE L'ADMINISTRACIÓ DE LA GENERALITAT	400.000	0	400.000	400.000	0
Aplic. 410.0023 Del Departament d'Acció Exterior Relacions Institucionals i Trar	400.000	0	400.000	400.000	0
CAPÍTOL V. INGRESSOS PATRIMONIAIS	400.000	0	400.000	400.000	0
DESPESES					
	PRESSUPOST	AJUST. PRESSUPOST	PRESSUPOST DEFINITIU	OBLIGACIONS REALITZADES	SALDO
CAPÍTOL I. REMUNERACIONS DEL PERSONAL	249.300	0	249.300	238.860	-10.440
ARTICLE 13. PERSONAL LABORAL	196.722	0	196.722	181.913	-14.809
Aplic. 130.0001 Personal laboral fix	0	0	0	181.913	181.913
Aplic. 131.0001 Personal Laboral Temporal	196.722	0	196.722	0	-196.722
ARTICLE 16. ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS	52.578	0	52.578	56.570	3.992
Aplic. 160.0001 Seguretat Social	52.578	0	52.578	56.570	3.992
ARTICLE 17. PENSIONS I ALTRES PRESTACIONS SOCIALS	0	0	0	377	377
Aplic. 172.0001 Prestacions Complementàries	0	0	0	377	377
CAPÍTOL II. DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	150.700	0	150.700	161.140	10.440
ARTICLE 20. LLOGUERS I CÀNONS	0	0	0	130	130
Aplic. 203.0001 Lloguers i Cànon d'Immobilitzat Material	0	0	0	130	130
ARTICLE 21. CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	100.192	0	100.192	6.352	-93.840
Aplic. 213.0001 Conservació, reparació i mant. d'altre imm. mat	100.192	0	100.192	6.352	-93.840
ARTICLE 22. MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	47.358	0	47.358	149.720	102.362
Aplic. 220.0001 Material ordinari no inventariable	16.008	0	16.008	10.872	-5.136
Aplic. 220.0002 Altres Lloguers i Cànon d'Edificis	0	0	0	11.706	11.706
Aplic. 221.0001 Aigua i Energia	0	0	0	2.177	2.177
Aplic. 221.0089 Altres subministraments	6.150	0	6.150	180	-5.970
Aplic. 226.0003 Publicitat, difusió i campanyes institucionals	0	0	0	100	100
Aplic. 227.0001 Neteja i sanejament	0	0	0	745	745
Aplic. 227.0013 Treballs tècnics	0	0	0	48.701	48.701
Aplic. 227.0089 Altres treballs realitzats per altres empreses	25.200	0	25.200	50.653	25.453
Aplic. 228.0002 Serveis informàtics i de telecomunicacions realitzats per altres	0	0	0	24.586	24.586
ARTICLE 23. DIETES LOCOMOCIÓ I TRASLLATS	3.150	0	3.150	4.938	1.788
Aplic. 230.0001 Dietes, locomoció i trasllats	3.150	0	3.150	4.938	1.788
TOTAL	400.000	0	400.000	400.000	0
TOTAL RESULTAT PRESSUPOSTARI	0	0	0	0	0

De l'anàlisi de les principals desviacions se'n desprèn el següent:

- Capítol I, Article 13: Atès el reconeixement d'estructuralitat de la dotació de personal de Catalan News per la Comissió de Retribució i Despesa de Personal segons es recull en acta de reunió de data 20/12/2021, es registra la despesa de personal a la partida 130.0001 enlloc de a la 131.0001. Per altra banda, la menor presencialitat en la cobertura informativa a conseqüència de la situació pandèmica ha produït una contenció en el component variable de retribució i un estalvi en aquest capítol pressupostari.
- Capítol II, Articles 21 i 22: L'estalvi del Capítol I ha permès assumir pressupostàriament despeses del projecte de migració del web de Catalan News així com despeses d'estructura general atribuïbles a l'activitat de Catalan News.



Data: 31-3-2022

Pàgina 40

MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

- Resultat pressupostari ajustat de l'exercici 2021

La determinació del resultat pressupostari de l'exercici 2021 és la següent:

RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT

CONCEPTE	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	RESULTAT
1.(+) Operacions No financeres (Cap. 1 a 7)	4.147.272,36	4.149.089,73	- 1.817,37
<i>(+) Operacions Corrents (Cap. 1 a 5)</i>	4.147.272,36	4.110.381,44	36.890,92
<i>(+) Operacions de Capital (Cap. 6 i 7)</i>	-	38.708,29	- 38.708,29
2. (+) Operacions amb Actius Financers (Cap 8)	45.431,54	6.901,50	38.530,04
3. (+) Operacions Comercials	-	-	-
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2+3)	4.192.703,90	4.155.991,23	36.712,67
II. VARIACIÓ NETA DE PASSIUS FINANCERS (Cap. 9)	-		-
III. SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I+II)	4.192.703,90	4.155.991,23	36.712,67
4. (+) Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria 5. (-) Desviacions de finançament positives per recursos de l'exercici amb despeses amb finançament afectat 6. (+) Desviacions de finançament negatives en despeses amb finançament afectat			
IV. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE FINANÇAMENT DE L'EXERCICI (III+4-5+6)	4.192.703,90	4.155.991,23	36.712,67



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

- Conciliació entre el resultat comptable i el resultat pressupostari

6900 INTRACATALONIA, S.A. - CONCILIACIO RESULTAT 2021	
	IMPORT REAL
TOTAL SALDO PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	36.712,67
INGRESSOS PRESSUPOSTARIS NO COMPTABLES (-)	-77.758,23
CAPITOL IV. TRANSFERENCIES CORRENTS	-32.326,69
ARTICLE 41. DE L'ADMINISTRACIÓ DE LA GENERALITAT	-32.326,69
CAPITOL VIII. TRANSFERENCIES DE CAPITAL	-45.431,54
ARTICLE 82. DEVOLUCIÓ DE DIPÒSITS I FIANCES	-1.431,50
ARTICLE 83. APORTACIONS DE LA GENERALITAT A FONS PROPIS	-44.000,04
INGRESSOS COMPTABLES NO PRESSUPOSTARIS (+)	55.800,21
COMPTE 746. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS D'EXPLOTACIO	55.800,21
746.1 SUBVENCIONS PÚBLIQUES TRASPASSADES A RESULTAT	55.800,21
DESPESES PRESSUPOSTÀRIES NO COMPTABLES (+)	45.609,79
CAPITOL VI. INVERSIONS REALS	38.708,29
ARTICLE 62. INVERSIONS EN MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	14.525,29
ARTICLE 65. INVERSIONS EN EQUIP DE PROCÉS DE DADDES I TELECOM.	783,00
ARTICLE 68. INVERSIONS EN IMMOBILITZAT IMMATERIAL	23.400,00
CAPITOL VIII. VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	6.901,50
ARTICLE 83. DISPOSITS CONSTITUÏTS	6.901,50
DESPESES COMPTABLES NO PRESSUPOSTÀRIES (-)	-69.076,46
COMPTE 630. IMPOST SOBRE BENEFICIS	-7.909,95
630.1 IMPOST DIFERIT PER PERDUES A COMPENSAR	-7.909,95
COMPTE 671. PÈRDUES PROCEDENTS DE L'IMMOBILITZAT MATERIAL	-2.361,26
671.1 PERDUES PROCEDENTS IMMOBILITZAT MATERIAL	-2.361,26
COMPTE 678. DESPESES EXCEPCIONALS	-1.617,10
678.00000 DESPESES EXCEPCIONALS	-15,50
678.00001 DESPESES EXCEPCIONALS D'EXERCICIS ANTERIORS	-1.601,60
COMPTE 680. AMORTITZACIÓ DE L'IMMOBILITZAT INTANGIBLE	-6.576,08
680.00300 PROPIETAT INDUSTRIAL	-285,94
680.00600 PROGRAMES INFORMÀTICS	-6.290,14
COMPTE 681. AMORTITZACIÓ DE L'IMMOBILITZAT MATERIAL	-46.528,70
681.01200 INSTAL·LACIONS	-1.590,76
681.01400 UTILLATGE	-32.973,46
681.01500 ALTRES INSTAL·LACIONS	-57,10
681.01600 MOBILIARI	-120,73
681.01700 EQUIPS DE PROCÉS D'INFORMACIÓ	-11.786,65
COMPTE 694. PÈRDUES PER DETERIORAMENT DE CRÈDITS	-5.895,70
694.1 DOTACIÓ PROVISIÓ PER INSOLVÈNCIES DE TRÀFIC	-5.895,70
COMPTE 778. INGRESSOS EXTRAORDINARIS	1.812,33
778.0 INGRESSOS EXTRAORDINARIS	1.812,33
TOTAL RESULTAT COMPTABLE	-8.712,02



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

- Determinació del romanent de tresoreria de l'exercici 2021

CONCEPTE		2021
(+)	Fons líquids de tresoreria	242.182,35
	Efectiu i altres actius líquids	242.182,35
(+)	Drets pendents de cobrament	216.129,02
	Deutors comercials i altres comptes	208.717,02
	<i>Clients per vendes i prestació de serveis</i>	157.896,77
	<i>Clients, empreses del grup i associades</i>	35.000,53
	<i>Deutors diversos</i>	1.417,27
	<i>Personal</i>	14.402,45
	<i>Actius per impost corrent</i>	0,00
	<i>Altres crèdits amb les Administracions</i>	0,00
	Inversions financeres a curt Termini	7.412,00
(-)	Obligacions pendents de pagament	434.220,36
	Creditors comercials i altres comptes (inclosa Generalitat de Catalunya)	424.010,20
	Fiances rebudes a curt termini	10.210,16
=	I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)	24.091,01
(-)	II. Excés de finançament afectat	0,00
(-)	III. Saldos de dubtós cobrament	38.699,01
	Deteriorament de valor de crèdits comercials	38.699,01
=	IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)	-14.608,00



MEMÒRIA ABREUJADA

CIF: A61844411 - INTRACATALONIA, S.A.

Exercici: 2021

A BARCELONA, el 24/03/2021, expressen la seva conformitat amb la seva signatura:

Sr./Sra. GENOVES AVELLANA, IGNASI
DNI: 36933665N
En qualitat de: President



Sr./Sra. CLOTET PLANAS, JAUME
DNI: 46236870Q
En qualitat de: Vocal



Sr./Sra. DEL RÍO GONZALEZ, JORDI
DNI: 35072189H
En qualitat de: Vocal



Sr./Sra. PIQUÉ FERNANDEZ, ANTONI
DNI: 40894725N
En qualitat de: Vocal

Sr./Sra. ESPADA ALFONSO, FERRAN
DNI: 39872718X
En qualitat de: Vocal



Sr./Sra. SANCHIS LLACER, VICENT
DNI: 22541499G
En qualitat de: Vocal



Sr./Sra. MARZOA I FONT, RITA
DNI: 52214493P
En qualitat de: Vocal



Sr./Sra. GORDILLO I BERNARDEZ, SAÛL
DNI: 38823670S
En qualitat de: Vocal

