INDICE

1.- BALANCE DE SITUACION.

2.- CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS.

3.- ESTADO DE CAMBIOS EN PATRIMONIO NETO.

4.- LIQUIDACION PRESUPUESTO.

5.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

6.- MEMORIA.

1.- BALANCE SITUACION. EJERCICIO 2012

ACTIVO	2.012	2.011	NOTAS
A) ACTIVO NO CORRIENTE	3.318.614	2.382.773	
I. Inmovilizado intangible	**5.244**	**10.037**	**NOTA 5**
3. Patentes, licencias, marcas y similares	3.155	5.859	
5. Aplicaciones informáticas	2.089	4.178	
II. Inmovilizado material	**43.098**	**59.698**	**NOTA 6**
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	43.098	59.698	
III. Inversiones inmobiliarias	**0**	**0**	
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a L/P	**0**	**0**	
V. Inversiones financieras a L/P	**3.270.272**	**2.313.038**	**NOTA 9**
1. Instrumentos de patrimonio	957.234	0	
2. Créditos a terceros	2.312.000	2.312.000	
3. Valores representativos de deuda	0	0	
4. Derivados	0	0	
5. Otros activos financieros	1.038	1.038	
VI. Activos por impuesto diferido	**0**	**0**	
B) ACTIVO CORRIENTE	16.986.160	8.689.877	
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	**0**	**0**	
II. Existencias	**0**	**0**	
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	**2.128.107**	**8.520.295**	**NOTA 9**
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	0	0	
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas		7.480.282	
4. Personal	6.155	2.021	
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	2.121.952	1.037.992	**NOTA 13**
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a C/P	**14.764.985**	**0**	
5. Otros activos financieros	14.764.985	0	
V. Inversiones financieras a C/P	**0**	**42.249**	
2. Créditos a empresas	0	42.249	**NOTA 9 Y 15**
VI. Periodificaciones a corto plazo	**0**	**0**	
VII. Efectivo y otros activos liquidos equivalentes	**93.068**	**127.333**	**NOTA 9**
1. Tesorería	93.068	127.333	
TOTAL ACTIVO	20.304.773	11.072.650	

Televisió de les Illes Balears, S.A.
C.I.F. A-57269912
C.I.F. Q-0700458-C

PASIVO	2.012	2.011	NOTAS
A) PATRIMONIO NETO	-28.848.561	-55.610.566	
A-1) Fondos Propios	**-28.871.481**	**-55.714.687**	**NOTA 11**
I. Capital	**0**	**0**	
II. Prima de emisión	**0**	**0**	
III. Reservas	**23.159.382**	**24.200.925**	
2. Otras reservas	23.159.382	24.200.925	
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	**0**	**0**	
V. Resultados de ejercicios anteriores	**-79.915.611**	**-58.760.133**	
1. Remanente	-79.915.611	-58.760.133	
VI. Otras aportaciones de socios	**8.283.373**	**0**	
VII. Resultado del ejercicio	**19.601.375**	**-21.155.478**	
VIII. Dividendo a cuenta	**0**	**0**	
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	**0**	**0**	
A-2) Ajustes por cambios de valor	**0**	**0**	
I. Activos financieros disponibles para la venta	**0**	**0**	
II. Operaciones de cobertura	**0**	**0**	
III. Otros	**0**	**0**	
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	**22.920**	**104.121**	**NOTA 12**
B) PASIVO NO CORRIENTE	25.049.817	40.180.115	NOTA 18
I. Provisiones a largo plazo	**25.044.935**	**40.174.826**	
1. Obligaciones por Impuestos	2.121.920	0	NOTA 17
4. Otras provisiones	22.923.015	40.174.826	NOTA 17
II. Deudas a largo plazo	**4.882**	**5.289**	**NOTA 9**
3. Acreedores por arrendamiento financiero	3.382	5.289	
5. Otros pasivos financieros	1.500	0	
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a L/P	**0**	**0**	
IV. Pasivos por impuesto diferido	**0**	**0**	
V. Periodificaciones a largo plazo	**0**	**0**	
C) PASIVO CORRIENTE	24.103.517	26.503.100	
I. Pasivos vinculados con act. no corrientes mantenidos para l	**0**	**0**	
II. Provisiones a corto plazo	**0**	**190.871**	**NOTA 17**
III. Deudas a corto plazo	**1.190**	**-556**	**NOTA 9**
1. Obligaciones y otros valores negociables	0	0	
2. Deudas con entidades de crédito	1.190	0	
3. Acreedores por arrendamiento financiero	0	0	
4. Derivados	0	0	
5. Otros pasivos financieros	0	-556	
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a C/P	**16.727.027**	**14.617.096**	**NOTA 9 y 15**
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	**7.375.300**	**11.695.689**	**NOTA 9**
1. Proveedores	7.069.599	11.338.556	
2. Proveedores, empresas de grupo y asociadas	151.788	129.310	
3. Acreedores varios	0	0	
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	0	0	
5. Pasivos por impuesto corriente	0	0	
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	153.912	227.822	NOTA 13
7. Anticipos de clientes	0	0	
VI. Periodificaciones a corto plazo	**0**	**0**	
TOTAL PASIVO	20.304.773	11.072.650	

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0700458-C

2.- CUENTA RESULTADOS.

PÉRDIDAS Y GANANCIAS	2.012	2.011	NOTAS
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Importe neto de la cifra de negocios	**455.218**	**417.179**	NOTA 14
b) Prestaciones de servicios	455.218	417.179	
2. Variación de existencias de PT y en curso de fabrica	-	-	
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	-	-	
4. Aprovisionamientos	**- 3.716.184**	**- 2.847.866**	NOTA 14
c) Trabajos realizados por otras empresas	- 3.716.184	- 2.847.866	
5. Otros ingresos de explotación	**44.877.439**	**46.000.328**	NOTA 14
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	1.873	328	
b) Subvenciones de explotación incorporadas al rtdo del ejercicio	44.875.566	46.000.000	NOTA 12
6. Gastos de personal	**- 1.770.287**	**- 2.332.017**	NOTA 14
a) Sueldos, salarios y asimilados	- 1.413.528	- 1.900.495	
b) Cargas sociales	- 386.759	- 431.523	
c) Provisiones	30.000	-	
7. Otros gastos de explotación	**- 38.197.887**	**- 3.202.407**	
a) Servicios exteriores	- 1.806.693	- 3.162.901	NOTA 14
b) Tributos	- 40.146	- 37.938	
c) Pérdidas, deterioro y variación de prov. por operaciones comer	- 60.000	- 1.567	
d) Otros gastos de gestión corriente	- 36.291.048	-	
8. Amortización del inmovilizado	**- 21.393**	**- 83.304**	NOTA 5 Y 6
9. Imputación de subvenciones de inmov. no financiere	**12.862**	**74.830**	
10. Excesos de provisiones	-	-	NOTA 14
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovi	-	-	
11. Otros resultados	**- 1.079.620**	-	
a) Gastos excepcionales	- 1.079.620	-	
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	560.146	38.026.743	
12. Ingresos financieros	**677.228**	**1.218.304**	
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	677.228	-	
a1) En empresas del grupo y asociadas	677.228	-	
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	-	1.218.304	
13. Gastos financieros	**- 5.044**	**- 73.018**	
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	- 5.041	- 61.290	
b) Por deudas con terceros	- 3	- 11.729	
14. Variación de valor razonable en instrumentos finan	-	-	
15. Diferencias de cambio	-	-	
16. Deterioro y rtdo. por enajenaciones de instrumento	**18.369.045**	**- 60.327.507**	NOTA 15
a) Deterioros y pérdidas	18.369.045	- 60.327.507	
A.2) RESULTADO FINANCIERO	19.041.229	- 59.182.221	
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	19.601.375	- 21.155.478	
A.4) RTDO DEL EJERC. PROCEDENTE DE OPERAC. CO	19.601.375	- 21.155.478	
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
18. Rtdo. del ejerc. procedente de operac. interrumpid	-	-	
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	19.601.375	- 21.155.478	

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0700458-C

3.- ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

	2.012	2.011
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**19.601.375**	**-21.155.478**
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio net	0	0
I. Por valoración de activos y pasivos.	**-1.041.543**	**0**
1. Ingresos/gastos de activos financieros disponibles para la venta.	0	0
2. Ingresos/gastos por pasivos a valor razonable con cambios en el p	0	0
3. Otros ingresos/gastos.	-1.041.543	0
II. Por coberturas.	**0**	**0**
III. Subvenciones, donaciones y legados.	**-81.201**	**0**
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.	**0**	**0**
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos	**0**	**0**
VI. Diferencias de conversion	**0**	**0**
VII. Efecto impositivo.		
Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimor (I+II+III+IV+V+VI+VII)	**-1.122.744**	**0**
C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias.		
VIII. Por valoración de activos y pasivos.	**0**	**0**
1. Ingresos/gastos de activos financieros disponibles para la venta.	0	0
2. Ingresos/gastos por pasivos a valor razonable con cambios en el p	0	0
3. Otros ingresos/gastos.	0	0
IX. Por coberturas.	**0**	**0**
1. Ingresos/gastos por coberturas de flujos de efectivo.	0	0
2. Ingresos/gastos por cobertura de inversión neta en el extranjero.	0	0
X. Subvenciones, donaciones y legados.	**0**	**-74.830**
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos	**0**	**0**
XII. Diferencias de conversion	**0**	**0**
XIII Efecto impositivo.	**0**	**0**
Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+V	**0**	**-74.830**
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B+ C)	**18.478.631**	**-21.230.308**

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS C.I.F. Q-0700458-C

	Capital		Prima de emisión	Reservas	(Acciones y participaciones en patrimonio	Resultados de ejercicios anteriores	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	(Dividendo a cuenta)	Otros instrum de patrimoni	Ajustes por cambio	Subvencion y donacion	Total
	Escriturad	lo exigido											
I. Ajustes por cambios de criterio 2010 y anteriores				-		-							-
II. Ajustes por errores 2010 y anteriores.				23.021.139		184.249.693	-181.589.578	1.188.200				- 25.681.254	**1.188.200**
D. SALDO AJUSTADO, IIICIO DEL AÏO 2011				**23.012.725**	-	**- 50.997.259**	-	**- 6.574.675**	-	-	-	**178.951**	**- 34.380.258**
I. Total ingresos y gastos reconocidos.								- 21.155.478				- 74.830	**- 21.230.308**
II. Operaciones con socios o propietarios.													-
1. Aumentos de capital.													-
combinación de negocios.													-
7. Otras operaciones con socios o propietarios													-
III. Otras variaciones de patrimonio neto.				1.188.200		- 7.762.874	-	6.574.675				-	**1**
E. SALDO, FIIIAL DEL AÏO 2011				**24.200.925**	-	**- 58.760.133**	-	**- 21.155.478**	-	-	-	**104.121**	**- 55.610.566**
I. Ajustes por cambios de criterio 2011 y anteriores				-		-							-
II. Ajustes por errores 2011 y anteriores.				-			-						-
D. SALDO AJUSTADO, IIICIO DEL AÏO 2012				**24.200.925**	-	**- 58.760.133**	-	**- 21.155.478**	-	-	-	**104.121**	**- 55.610.565**
I. Total ingresos y gastos reconocidos.				- 1.041.543				19.601.375				- 81.201	**18.478.631**
II. Operaciones con socios o propietarios.													-
1. Aumentos de capital.													-
combinación de negocios.													-
7. Otras operaciones con socios o propietarios													-
III. Otras variaciones de patrimonio neto.				-		- 21.155.478	8.283.373	21.155.478				-	**8.283.373**
E. SALDO, FIIIAL DEL AÏO 2012				**23.159.382**	-	**- 79.915.611**	**8.283.373**	**19.601.375**	-	-	-	**22.920**	**- 28.848.561**

NOTARIS PÚBLICS DE PALMA DE MALLORCA
DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0700458-C

4.- LIQUIDACION PRESUPUESTO 2012

INGRESOS						
Capítulo	Descripción	Presupuesto	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Devengado	Diferencia
III	Tasas, precios púb. y otros ingresos	450.000		450.000	457.091	-7.091
IV	Transferencias corrientes	30.000.000	14.794.518	44.794.518	44.794.518	0
V	Ingresos patrimoniales	0		0	677.228	-677.228
	Operaciones corrientes	**30.450.000**	**14.794.518**	**45.244.518**	**45.928.837**	**-684.319**
VI	Enajenación de Inversiones reales	0		0		0
VII	Transferencias de capital	0	81.048	81.048	81.048	81.048
	Operaciones de capital	**0**	**81.048**	**81.048**	**81.048**	**81.048**
VIII	Variacion de pasivos financieros	0	8.283.373	8.283.373	8.283.373	0
IX	Endeudamiento		0	0	0	0
	Operaciones Financieras	**0**	**8.283.373**	**8.283.373**	**8.283.373**	**0**
	TOTAL	30.450.000	23.158.939	53.608.939	54.293.258	-684.319

GASTOS						
Capítulo	Descripción	Presupuesto	Modificaciones	Presupuesto definitivo	Devengado	Diferencia
I	Gastos de personal	1.800.000		1.800.000	1.800.287	-287
II	Gastos bienes y servicios	2.450.000	4.644.518	7.094.518	5.683.023	1.411.495
III	Gastos financieros			0	5.044	-5.044
IV	Transferencias corrientes	26.000.000	10.150.000	36.150.000	36.150.000	0
	Operaciones corrientes	**30.250.000**	**14.794.518**	**45.044.518**	**43.638.355**	**1.406.163**
VI	Inversiones reales	200.000		200.000		200.000
VII	Transferencias de capital	0	81.048	81.048	81.048	0
	Operaciones de capital	**200.000**	**81.048**	**281.048**	**81.048**	**200.000**
VIII	Variacion de activos financieros		0	0	0	0
IX	Variación de pasivos financieros		0	0	0	0
	Operaciones Financieras	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	TOTAL	30.450.000	14.875.566	45.325.566	43.719.403	1.606.163

Memoria de la liquidación del presupuesto.

De conformidad con la Ley 6/2012 de 1 de agosto, por la que se modifica la Ley 7/2010 de 31 de marzo General de la Comunicación Audiovisual, para flexibilizar los modos de gestión de los servicios públicos de comunicación audiovisual autonómicos, en concreto en su articulo 1.seis.b se hace constar el cumplimiento del equilibrio y sostenibilidad financieros, tal y como se refleja en esta memoria explicativa de la liquidación presupuestaria del ejercicio 2012.

El presupuesto de ingresos para el ejercicio 2012 ascendía a 30.450.000 € y este importe se componía de 30.000.000 € por "transferencias corrientes" y 450.000 € por "tasas, precios públicos y otros ingresos".

Se produjo una ampliación presupuestaria por importe de 23.158.939€, desglosado para los capítulos "transferencias corrientes" por un importe de 14.794.518 € y por "transferencias de capital" de 81.048 € y 8.283.373€ de operaciones financieras, siendo el presupuesto final de ingresos de 53.608.939 €, compuesto por 45.244.518 € por "operaciones corrientes", 81.048 € por "operaciones de capital". y 8.283.373€ de operaciones financieras.

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS C.I.F. Q-0700458-C

Los ingresos efectivamente producidos fueron de 457.091€ en concepto de "Tasas y precios públicos", 44.794.518€ en concepto de transferencias corrientes, y 677.228€ en concepto de ingresos patrimoniales, lo que a nivel de operaciones corrientes arroja un montante de de 45.926.964€.

Mientras, por operaciones de capital se han devengado los 81.048€ presupuestados.
Finalmente, por operaciones financieras se han devengado 8.283.373€, cobrados por el mecanismo especial de pago a proveedores, coincidiendo totalmente con lo presupuestado.

Los desvíos de ingresos finalmente devengados se reparten entre 5.218 € de superávit en concepto de "Tasas, precios públicos y otros ingresos", 677.228 € de superávit en concepto de "ingresos patrimoniales", lo que suma un total de 684.319 € de superávit presupuestario por el lado de los ingresos, ascendiendo la totalidad de los ingresos a 54.291.385 €.

En cuanto al presupuesto de gastos, este se componía de los siguientes capítulos para la partida de "personal" la cuantía de 1.800.000 €, para "gastos en bienes y servicios" el importe de 2.450.000 €, para "transferencias corrientes" el importe de 26.000.000 €, acumulando un importe de 30.250.000 € para el epígrafe de "operaciones corrientes". Y el capitulo de "inversiones reales" por importe de 200.000 €, siendo este mismo importe para el epígrafe de "operaciones de capital". Todo lo anterior suma un importe total de 30.450.000€, para el presupuesto de gastos.

Se ha producido una modificación presupuestaria por un importe total de 14.875.566 €. Esta se desglosa para el epígrafe de "operaciones corrientes" por 14.794.518 €, desglosando en el capítulo "gastos de bienes y servicios" por 4.644.518 € y en "transferencias corrientes" por importe de 10.150.000 €. Y para el epígrafe "operaciones de capital" dentro del capitulo "transferencias de capital" por importe 81.048 €. Con lo que los gastos totales presupuestados ascendieron a 45.325.566 €.

Los desvíos de gastos finalmente devengados se reparten entre los capítulos de "gastos de personal" con un déficit de 287€, en "gastos de bienes y servicio" un superávit de 1.411.495€, en "gastos financieros" un déficit de 5.044 € y en "inversiones reales" un superávit de 200.000 €. Los conceptos anteriores arrojan un superávit de 2.379.794 € por "operaciones corrientes" y un superávit de 200.000 € por "operaciones de capital".al no devengarse gastos en el apartado inversiones reales y coincidir los devengos con lo presupuestado en el apartado trasferencias de capital.

En su totalidad se ha obtenido un superávit de 1.606.163 €, ascendiendo la totalidad de los gastos a 43.659.403 €.

Por lo tanto y a la vista de todo lo anterior se puede concluir con que en el ejercicio 2012 se produjo un superávit considerando tanto los ingresos como los gastos de 2.290.482 €.

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ
DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0700458-C

5.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

	2012	2.011
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION		
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	**19.601.375,00**	**(21.155.478)**
2. Ajustes al resultado	**(17.860.659,00)**	**16.894.928**
a) Amortización del inmovilizado (+)	21.393,00	83.304
b) Correcciones valorativas por detrioro (+/-)		373.084
c) Variación de provisiones (+/-)	(15.129.891,00)	13.454.448
d) Imputación de subvenciones (-)	(81.201,00)	2.984.092
g) Ingresos financieros (-)	(677.228,00)	0
h) Gastos financieros (+)	5.044,00	0
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	(957.234,00)	
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	(1.041.542,00)	
3. Cambios en el capital corriente	**1.923.177,00**	**(4.750.175)**
b) Deudores y otras cuentas a cobrar ((+/-)	6.243.566,00	(7.218.959)
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	(4.320.389,00)	2.468.784
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	**(5.044,00)**	**0**
a) Pagos de intereses (-)	(5.044,00)	0
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**3.658.849,00**	**(9.010.725)**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
6. Pagos por inversiones (-)	**0,00**	**(2.327)**
c) Inmovilizado material	0,00	(2.327)
7. Cobros por desinversiones (+)	**0,00**	**0**
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	**0,00**	**(2.327)**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	**8.283.373,00**	**0**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	8.283.373,00	
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	**(11.976.487,00)**	**6.485.982**
a) Emisión	*-11.976.326,00*	*1.582.276*
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	(11.977.826,00)	1.904.044
5. Otras deudas (+)	1.500,00	(321.768)
b) Devolución y amortización de	*(161,00)*	*4.903.706*
2. Deudas con entidades de crédito (-)	(161,00)	0
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	**0,00**	**0**
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación +/-9+/-10-11)	**(3.693.114,00)**	**6.485.982**
Efecto de las variaciones del tipo de cambio	**0,00**	**0**
AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12-D)	**(34.265,00)**	**(2.527.070)**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	127.333,00	2.654.403
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	93.068,00	127.333

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS C.I.F. Q-0700458-C

6.- MEMORIA DEL EJERCICIO CERRADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2012

ENS PUBLIC DE RADIOTELEVISIO DE LES ILLES BALEARS

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

El Ens. Pública de Radiotelevisió de les Illes Balears, al que corresponden la regulación y gestión de los servicios de radiodifusión y televisión, competencia de la Comunidad Autónoma, fue creado por la Ley 7/1985, de 22 de mayo, de Creación del Ente Público de Radiotelevisión de las Illes Balears, ley modificada por la Ley 10/2003 de 22 de Diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas. Su domicilio social está en Santa Ponça, Calviá.

El Ens Públic de Radiotelevisió de les Illes Balears se encuentra adscrito por decreto 26/2004, de 26 de Marzo, a Vicepresidencia y Conselleria de Relaciones Institucionales.

Se considera que en fecha 26 de marzo de 2004 fue el inicio de la actividad del Ente, por cuanto que si bien la ley de creación es de 1985, no es hasta esta fecha su puesta en marcha real.
El modelo de financiación del Ens Públic de Radiotelevisió de les Illes Balears procede exclusivamente de los presupuestos aprobados por la Comunidad Autónoma de les Illes Balears para cada ejercicio, en el que se establecen las aportaciones tanto de capital como de explotación para financiar las actividades del Ens.

El Ens. Public forma parte de un grupo de sociedades la denominación de las cuales es "IB3". De acuerdo con el artículo 42 del Código de comercio, El Ens Public no está obligada a formular cuentas anuales consolidadas.

Tanto la ley 7/1985 de 22 de mayo, de creación de la Compañía de Radio y Televisión de las Islas Baleares como la Ley 10/2003 donde se Modificaban determinados aspectos de la Ley 7/1985, de 22 de mayo, de creación de la Compañía de Radio y Televisión de las Illes Balears, han sido derogadas con efectos 1 de julio de 2011, estando vigente a partir de esa fecha la ley 15/2010 de 22 de diciembre.

Forman parte del grupo:

NOMBRE	DOMICILIO	ACTIVIDAD
TELEVISIO DE LES ILLES BALEARS SA	MADALENA 21. STA PONSA. CALVIA	EMISIONES TV.
RADIO DE LES ILLES BALEARS SA	MADALENA 21. STA PONSA. CALVIA	EMISIONES RADIO

Ambas entidades depositan sus cuentas anuales en el registro mercantil de Palma de Mallorca.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

Las cifras contenidas en los cuadros de esta Memoria, están expresadas en euros, desestimando los decimales.

2.1 Imagen Fiel

En cumplimiento de la legislación vigente se desarrolla la memoria, que forma parte de las cuentas anuales que se formulan y que comprenden además: el balance, la cuenta de pérdidas y ganancias, y el estado de cambios en el patrimonio neto, habiendo sido obtenidas de los registros contables de El Ens Public y que reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, presentándose de conformidad con las disposiciones legales, la Ley 16/2007, de 4 de julio, de reforma y adaptación de la legislación mercantil en materia contable y de acuerdo a las Normas de Registro y Valoración recogidos en el R. D. 1514/2007, de 16 de Noviembre por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad.

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0700458-C

2.2 Principios contables.

Las adjuntas cuentas anuales se han preparado en base a los principios contables siguientes:

- Empresa en Funcionamiento. La sociedad debe ser entendida bajo este principio ya que constituye un servicio público de ámbito autonómico bajo soporte de la comunidad autónoma y no existen riesgos de continuidad del servicio.
- Devengo
- Uniformidad
- Prudencia
- No Compensación
- Importancia relativa

2.3 Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

Al cierre de las cuentas la sociedad plantea cuestiones importantes en lo concerniente a los fondos propios negativos que arrastra. Si bien es cierto que estos han mejorado sustancialmente en comparación al año anterior, la sociedad se mantiene, por el artículo 363 de la Ley de Sociedades de Capital en causa de disolución al existir pérdidas que dejan reducido el patrimonio neto a una cantidad inferior a la mitad del capital social.

En el mismo sentido el hecho de que el circulante sea negativo también hace dudar de la continuidad de la empresa.

Si bien todo lo anterior, y tal y como se explica en la nota "hechos posteriores al cierre", y en aplicación del principio de empresa en funcionamiento, la viabilidad de la empresa viene garantizada por los sucesivos Mecanismos Extraordinarios de Pago en los que la sociedad participe y un plan futuro de aportaciones que mitigue la deuda.

2.4 Comparabilidad de la información. Aspectos derivados de la transición a las nuevas normas contables:

La información contenida en estas cuentas es comparable, excepto en los ajustes llevados a reservas y que son explicados en el punto 2.7.

2.5 Responsabilidad de la información y estimaciones de la incertidumbre

La información contenida en estas cuentas anuales es responsabilidad del Administrador del Ens Public.
En las cuentas anuales del Ens Public se han utilizado ocasionalmente estimaciones realizadas por los Administradores para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- Las pérdidas por deterioro de determinados activos.
- La vida útil de los activos materiales e intangibles.
- Tanto pasivos contingentes como provisiones por litigios se dotan en cuanto se tiene conocimiento de ellos.

A pesar de que estas estimaciones se realizaron en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de estas cuentas anuales sobre los hechos analizados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en próximos ejercicios; lo que se haría de forma prospectiva reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas de pérdidas y ganancias futuras.

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0700458-C

En este sentido, se ha estimado que los posibles intereses por morosidad serán de cuantía minima ya que la inclusión en el mecanismo extraordinario de pago de la Comunidad Autónoma de Baleares conlleva la renuncia expresa a tales intereses.
Tanto pasivos contingentes como provisiones por litigios se dotan en cuanto se tiene conocimiento de ellos.

2.6 Clasificación de saldos entre corriente y no corrientes

En el balance de situación adjunto, se clasifican como "corrientes" aquellos saldos que el Ens Public espera vender, consumir, desembolsar o realizar en el transcurso del ciclo normal de explotación, aquellos otros que no correspondan con esta clasificación se consideran "no corrientes".

2.7 Corrección de errores y cambios de criterio.

La versión definitiva de las mismas es la que se ofrece en los comparativos de estas cuentas.

No se han modificado los datos del ejercicio 2011 a los efectos de comparabilidad.

Durante el ejercicio 2012 se han producido correcciones de errores y cambios de criterios originados en ejercicios anteriores, como consecuencia del cambio de criterio en la contabilización de las subvenciones de capital. Por la imposibilidad técnica , se ha decidido no modificar el comparativo de estas cuentas.

El resto de ajuste que han afectado a la cuenta de reservas y que afectaría al resultado del ejercicio 2011 ascenderían 1.041.542€, que corresponden a los conceptos explicados en el cuadro siguiente y que no procedemos a ajustar en el balance del ejercicio anterior debido a su imposibilidad técnica.

VARIACION RESERVAS 2012	IMPORTE
CORRECIONES SALDO	494
AJUSTES OPS. CAIB	2.957
PROVISION POR IVA 2011	1.038.091
TOTAL	**1.041.542**

De los importes detallados en el cuadro cabe mencionar que ha habido un cambio de criterio debido a la inspección practicada por la AEAT que ha supuesto la contabilización a la cuenta de reservas de 1.038.091 por un cambio de criterio adoptado por la AEAT según un informe sobre el IVA y los Entes Públicos modificando el criterio que sobre este asunto mantenía en todos los ejercicios anteriores dando lugar al inicio de actuaciones inspectoras referentes al último ejercicio devengado tras la publicación de aquél y posteriores. La regularización ha sido sin sanción, manteniendo este criterio a futuro hasta que haya un pronunciamiento de algún Tribunal Económico Administrativo. La resolución está prevista para principios del año 2015.

2.8 Consolidación contable.

La sociedad no sobrepasa los límites relativos al total de las partidas del activo del balance, al importe neto de la cifra anual de negocios y al número medio de trabajadores, señalados en el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital para la formulación de cuenta de pérdidas y ganancias abreviada, por lo que de conformidad con lo expuesto en el Real Decreto 1159/2010 de 17 de Septiembre donde se establece el régimen para la consolidación contable, no se esta obligado a consolidar.

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS C.I.F. Q-0700458-C

NOTA 3. APLICACION DE RESULTADOS

La propuesta de distribución de resultados correspondiente al ejercicio terminado y que se propondrá a los accionistas/socios es la siguiente:

	2012
Base de reparto	
Saldo de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias	19.601.375
TOTAL	**19.601.375**
(En Euros)	
	2.011
Aplicación	
compensac rtdos negat	19.601.375
Rtdos negativos ej. anteriores	
TOTAL	**19.601.375**
(En Euros)	

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION

Los criterios contables más significativos aplicados en la formulación de las cuentas anuales son los que se describen a continuación:

4.1 Inmovilizado Intangible

El inmovilizado intangible se reconoce inicialmente por su coste de adquisición o producción y, posteriormente, se valora a su coste, minorado por la correspondiente amortización acumulada (calculada en función de su vida útil) y de las pérdidas por deterioro que, en su caso, haya experimentado. Los activos intangibles con vida útil indefinida no se amortizan.

En la Nota 5 se detalla el Activo Intangible expresado en el Balance de Situación, que corresponde a:

a) Propiedad industrial: Las patentes, licencias y marcas se valoran a su precio de adquisición y se amortizan a lo largo de sus vidas útiles estimadas, que son de 5 años.
b) Aplicaciones informáticas: Corresponde a los costes de adquisición y desarrollos producidos a causa del sistema informático necesario para la gestión del Ens Public. La amortización de estos activos se efectúa linealmente en el periodo de 4 años en el que contribuyen a la obtención de ingresos.

4.2 Inmovilizado Material

El inmovilizado material se halla valorado a su coste de adquisición, neto de su correspondiente amortización acumulada y las pérdidas por deterioro que hayan experimentado. Adicionalmente al precio pagado por la adquisición de cada elemento, el coste también Incorpora los gastos financieros devengados durante el periodo de construcción que fueran directamente atribuibles a la adquisición o fabricación del activo, siempre que requirieran un período de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso.
Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado material sólo se incluyen en el precio de adquisición cuando no sean recuperables directamente de la Hacienda Pública.

Las sustituciones o renovaciones de elementos completos, los costes de ampliación, modernización o mejora que aumentan la vida útil del bien objeto, su productividad, o su

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES
C.I.F. Q-07

capacidad económica, se contabilizan como mayor Importe del inmovilizado material, con el consiguiente retiro contable de los elementos sustituidos o renovados.
Las amortizaciones se calculan por cada elemento del inmovilizado, por el criterio de "amortización lineal", amortizándose a partir de la fecha de la entrada en funcionamiento y de acuerdo a la vida útil estimada y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente sufren por su funcionamiento, uso y disfrute.

Como elemento de transporte únicamente existe un vehiculo de dirección general, el cual tuvo alta en la empresa el 1 de noviembre de 2004 y su valor neto contable esta en 6.739. Se amortiza bajo los criterios de instalaciones técnicas y maquinaria.

En la Nota 6 se detalla el Activo Material, expresado en el Balance de Situación.

Los porcentajes de amortización aplicados en el ejercicio han sido:

TIPO DE ACTIVO	%
Mobiliario	10
Equipos de oficina	15
Elementos de transporte	15

4.3 Deterioro

En la fecha de cada Balance de Situación, o siempre que existan indicios de pérdida de valor, El Ens Public revisa los importes en libros de sus activos materiales e intangibles para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existe cualquier Indicio, el importe recuperable del activo se calcula con el objeto de determinar el alcance de la pérdida por deterioro de valor, si la hubiera.
En caso de que el activo no genere flujos de efectivo por sí mismo que sean independientes de otros activos, El Ens Public calculará el importe recuperable de la Unidad Generadora de Efectivo a la que pertenece el activo.
El importe recuperable es el valor superior entre el valor razonable menos el coste de venta y el valor en uso.
Cuando una pérdida por deterioro de valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (Unidad Generadora de Efectivo) se incrementa a la estimación revisada de su importe recuperable, pero de tal modo que el importe en libros incrementado no supere el importe en libros que se habría determinado de no haberse reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor para el activo (Unidad Generadora de Efectivo) en ejercicios anteriores. Inmediatamente se reconoce una reversión de una pérdida por deterioro de valor como ingreso.

4.4 Terrenos y construcciones como inversiones inmobiliarias

No existen terrenos o construcciones que el Ente Público destine a la obtención de ingresos por arrendamientos, ni de los que se tiene intención de obtener plusvalías a través de su enajenación.

4.5 Arrendamientos

El Ente publico solamente tiene suscrito un acuerdo de arrendamiento operativo con Televisio de les Illes Balears SA para el uso de una parte de las instalaciones.
El Ente tiene suscrito un contrato de arrendamiento financiero de dos fotocopiadoras.

4.6 Permutas

Durante el ejercicio no se han producido permutas.

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0700458-C

4.7 Activos no corrientes mantenidos para la venta.

La entidad no posee.

4.8 Instrumentos Financieros. Activos Financieros

4.8.1 Préstamos y partidas a cobrar

Se valoran inicialmente por el valor razonable de la contraprestación entregada para posteriormente efectuarlo por el coste amortizado, si bien, aquellos créditos por operaciones no comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tiene un tipo de interés contractual, se valora por el valor nominal.

Al final del ejercicio, se analiza el valor de los créditos con el fin de comprobar si se ha producido un deterioro y suponga una duda razonable en la reducción o retraso del cobro motivada por la insolvencia del deudor, en su caso, la pérdida se reconoce en la cuenta de pérdidas y ganancias y es la resultante de la diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se estiman va a generar descontados al tipo de interés efectivo.

4.8.2 Inversiones mantenidas hasta el vencimiento

La Entidad no posee inversiones mantenidas hasta el vencimiento.

4.8.3 Activos financieros mantenidos para negociar.

La Entidad no posee activos financieros mantenidos para negociar.

4.8.4 Otros activos no corrientes

Dentro de esta cuenta se recogen los importes pagados correspondientes a fianzas y depósitos.

4.8.5 Inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas

Tal y como se indica en la Nota 10, el Ens Public posee participaciones mayoritarias en el capital social de determinadas empresas. En general, y con independencia del porcentaje de participación, las participaciones del Ens Public en el capital social de empresas no admitidas a cotización en Bolsa se valoran por su coste minorado, en su caso, por el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.
Al cierre del ejercicio, se verifica la diferencia entre el valor en libros y el importe recuperable entendiéndose éste, como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos futuros de efectivo o, en su caso, se toma en consideración el patrimonio neto de la entidad participada corregida por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración, que correspondan a elementos identificables en el balance de la participada.

4.8.6 Activos financieros disponibles para la venta

La Entidad no posee activos financieros disponibles para la venta.

4.9 Instrumentos Financieros. Pasivos Financieros

4.9.1 Débitos y partidas a pagar

Se valoran por el valor razonable que corresponde el precio de la transacción incluyendo los

impuestos cuando éstos no son recuperables, para posteriormente efectuarlo por el coste amortizado.
Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, las fianzas y los desembolsos son valorados por su valor nominal.
Los intereses devengados son contabilizados en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

4.10 Existencias

El Ens Public no tiene existencias.

4.11 Transacciones en Moneda Extranjera

El Ens Public no realiza transacciones en moneda extranjera.

4.12 Impuesto sobre beneficios

De acuerdo con la normativa fiscal aplicable, el Ens Públic de Radiotelevisió de les Illes Balears se encuentra exento del impuesto de sociedades.

4.13 Ingresos y Gastos

Los ingresos y los gastos se imputan en función del principio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria derivada de ellos.

Los ingresos ordinarios asociados a la prestación de servicios se reconocen al formalizar la aceptación. Los realizados pero no aceptados a la fecha de balance, se valoran al menor valor entre los costes incurridos y la estimación de aceptación, siempre y cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad.

4.14 Provisiones y Contingencias

Las cuentas anuales del Ens Public recogen todas las provisiones significativas con respecto a las cuales se estima que es probable que se tenga que atender la obligación. Los pasivos contingentes no se reconocen en las cuentas anuales, sino que se informa sobre los mismos, conforme a los requerimientos de la normativa contable.
Las provisiones corresponden a pasivos que cubren obligaciones presentes a la fecha del balance surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales de probable materialización para el Ens Public, cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados. Dichos saldos se registran por el valor actual del importe más probable que se estima que el Ens Public tendrá que desembolsar para cancelar la obligación.

4.15 Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

Durante el ejercicio no se han registrado incorporaciones de valor a los activos, ni gastos por este concepto.

4.16 Criterios empleados para el registro y valoración de los gastos de personal;

a) Indemnizaciones por despidos

Ante la ausencia de cualquier necesidad previsible de terminación anormal del empleo y

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ
DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0710458-C

dado que no reciben indemnizaciones aquellos empleados que se jubilen o cesan voluntariamente en sus servicios, los pagos por indemnizaciones cuando surgen, se cargan a gastos en el momento en que se toma la decisión de efectuar el despido.

4.17 Subvenciones

En el ejercicio 2010 la entidad modificó criterio de contabilización de las subvenciones recibidas del Govern de la Comunitat Autónoma de les Illes Balears, ya que hasta el ejercicio 2009 el Ente las contabilizaba como aportaciones de socios y a partir del ejercicio 2010 la Entidad procede a contabilizarlas según los siguientes criterios:

- Las subvenciones, donaciones y legados se contabilizan como ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto cuando se obtiene, si es el caso, la concesión oficial de éstas y se han cumplido las condiciones para su concesión o no haya dudas razonables sobre la recepción de éstas.

- Las subvenciones de capital se imputan al resultado del ejercicio en proporción a la amortización correspondiente a los activos financiados con éstas o si es el caso, cuando haya una alineación, baja o corrección valorativa por deterioro de estos.

4.18 Combinaciones de negocios

El Ens Public durante el ejercicio no ha realizado operaciones de esta naturaleza.

4.19 Negocios conjuntos

No existen actividades controladas conjuntamente con otras personas físicas o jurídicas.

4.20 Operaciones con partes vinculadas.

Las operaciones con partes vinculadas se realizan a precios de mercado.

A efectos de presentación de las cuentas anuales, se entenderá que otra empresa forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio para los grupos de sociedades, o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas físicas o jurídicas que actúen conjuntamente o se halle bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.

Se entenderá que una empresa es asociada cuando sin que se trate de una empresa del grupo alguna o algunas de las empresas que lo forman, incluida la entidad o persona física dominante, ejerza sobre tal influencia significativa. Se presumirá que existe influencia significativa cuando se posea al menos el 20% de los derechos de voto de otra sociedad.

NOTA 5. INMOVILIZADO INTANGIBLE

5.1. Los movimientos durante el ejercicio 2011 y 2012 en las diferentes partidas del Inmovilizado Intangible y sus correspondientes amortizaciones acumuladas, son las siguientes:

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ
DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0700458-C

	Saldo 01.01.2012	Adiciones (Dotaciones)	Traspasos	Disminuciones Correcciones	31.12.2012
Propiedad Industrial y Derechos de Traspaso					
Coste	13.520				13.520
Amortización acumulada	(7.661)	(2.704)			(10.365)
	5.859	(2.704)	0	0	3.155
Fondo de comercio					
Coste					0
Amortización acumulada					0
	0	0	0	0	0
Aplicaciones informáticas.					
Coste	270.344				270.344
Amortización acumulada	(266.166)	(2.089)			(268.255)
	4.178	(2.089)	0	0	2.089
Otro inmovilizado intangible.					
Coste					0
Amortización acumulada					0
	0	0	0	0	0
TOTAL					
Coste	283.864	0	0	0	283.864
Amortización acumulada	(273.827)	(4.793)	0	0	(278.620)
	10.037	**(4.793)**	0	0	**5.244**

	Saldo 01.01.2011	Adiciones (Dotaciones)	Traspasos	Disminuciones Correcciones	31.12.2011
Propiedad Industrial y Derechos de Traspaso					
Coste	13.520				13.520
Amortización acumulada	(4.957)	(2.704)			(7.661)
	8.563	(2.704)	0	0	5.859
Fondo de comercio					
Coste					0
Amortización acumulada					0
	0	0	0	0	0
Aplicaciones informáticas.					
Coste	270.344				270.344
Amortización acumulada	(202.414)	(63.752,37)			(266.166)
	67.930	(63.752)	0	0	4.178
Otro inmovilizado intangible.					
Coste					0
Amortización acumulada					0
	0	0	0	0	0
TOTAL					
Coste	283.864	0	0	0	283.864
Amortización acumulada	(207.371)	(66.456)	0	0	(273.827)
	76.493	(66.456)	0	0	**10.037**

Dentro del inmovilizado intangible existen elementos por importe de 261.988€ que se encuentran totalmente amortizados al cierre de 2012. Igual cifra existía en 2011.

NOTA 6. INMOVILIZADO MATERIAL

Los movimientos durante los ejercicios 2011 y 2012 en las diferentes partidas del Inmovilizado Material y sus correspondientes amortizaciones acumuladas, son las siguientes:

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0700458-C

	Saldo 01.01.11	Adiciones (Dotaciones)	aspas	Disminuciones Correcciones	31.12.11
Terrenos y construcciones					
Coste					0
Amortización acumulada					0
	0	0	0	0	0
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material.					
Coste	207.781	0			207.781
Amortización acumulada	(148.082)	(16.600)			(164.682)
	59.699	(16.600)	0	0	43.098
Anticipos e inmov. en curso					
Coste					0
	0	0	0	0	0
TOTAL					
Coste	207.781	0	0	0	207.781
Amortización acumulada	(148.082)	(16.600)	0	0	(164.682)
	59.699	(16.600)	0	0	**43.098**

	Saldo 01.01.11	Adiciones (Dotaciones)	Traspasos	Disminuciones Correcciones	31.12.11
Terrenos y construcciones					
Coste					0
Amortización acumulada					0
	0	0	0	0	0
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material.					
Coste	205.454	2.327			207.781
Amortización acumulada	(131.235)	(16.847)			(148.082)
	74.219	(14.520)	0	0	59.698
Anticipos e inmov. en curso					
Coste					0
	0	0	0	0	0
TOTAL					
Coste	205.454	2.327	0	0	207.781
Amortización acumulada	(131.235)	(16.847)	0	0	(148.082)
	74.219	(14.520)	0	0	**59.698**

Dentro del inmovilizado material existen elementos por importe de 42.075€ que se encuentran totalmente amortizados al cierre de 2012. Igual cifra existía en 2011.

NOTA 7. INVERSIONES INMOBILIARIAS

La entidad no tiene Inversiones Inmobiliarias

NOTA 8. ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

8.1. Arrendamientos financieros:

La entidad posee operaciones por contratos de arrendamientos financieros por la adquisición de dos fotocopiadoras en el año 2010 por importe total de 9.439,88€.

Al cierre de las presentes cuentas anuales el importe pendiente de pago de ambos arrendamientos ascienden a 4.572.07€

8.2. Arrendamientos operativos:

La entidad es arrendataria de las instalaciones que ocupa en la sede de Televisio de les Illes Balears SA en el complejo de Sta Ponsa. El contrato de alquiler firmado Ente ambas entidades supone un precio anual de 7.741€ al año.

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0700458-C

La entidad no tiene pagos futuros comprometidos por contratos de arrendamiento que al ser cancelados supongan obligación de pago.

NOTA 9. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

9.1. Información sobre instrumentos.

9.1.1. Información relacionada con el balance

El movimiento habido durante el ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2012 en las diferentes cuentas que componen este capitulo del balance de situación adjunto ha sido el siguiente:

a) Activos financieros, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas en 2011 y 2012.

AÑO 2012			
	Largo Plazo	Corto Plazo	TOTAL
Fianzas y depositos a largo plazo	1.038		1.038
Creditos empresas del grupo	2.312.000	-	2.312.000
Clientes por ventas y P. de servicios (grupo)		-	-
Personal		6.155	6.155
Otros activos financieros		14.764.985	14.764.985
Tesoreria		93.068	
TOTAL	**2.313.038**	**14.864.207**	**17.084.177**

AÑO 2011			
	Largo Plazo	Corto Plazo	TOTAL
Inversiones financieras a largo plazo.	1.038		1.038
Creditos empresas del grupo	2.312.000	42.249	2.354.249
Clientes por ventas y P. de servicios (grupo)		7.480.282	7.480.282
Personal		2.021	2.021
Otros activos financieros		-	-
Tesoreria		127.333	
TOTAL	**2.313.038**	**7.651.885**	**9.837.590**

El saldo de clientes a empresas del grupo corresponde íntegramente al saldo con la Conselleria de Presidencia de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

b) Pasivos financieros.

AÑO 2012			
	Largo Plazo	Corto Plazo	TOTAL
Deudas por arrendamiento financiero	3.382	1.190	4.572
Deudas con empresas del grupo y asociadas		16.727.027	16.727.027
Otros pasivos financieros		-	-
Proveedores y acreedores		7.069.599	7.069.599
Proveedores empresas del grupo y asociadas		151.788	151.788
TOTAL	**3.382**	**23.949.605**	**23.952.987**
(En Euros)			

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0700458-C

AÑO 2011			
	Largo Plazo	Corto Plazo	TOTAL
Deudas por arrendamiento financiero	5.289	556	5.845
Deudas con empresas del grupo y asociadas		14.617.096	14.617.096
Otros pasivos financieros		-	-
Proveedores y acreedores		11.338.556	11.338.556
Proveedores empresas del grupo y asociadas		129.310	129.310
TOTAL	**5.289**	**26.085.518**	**26.090.808**
(En Euros)			

Conforme a lo indicado en la disposición adicional tercera, deber de información de la Ley 15/2010, de 5 de julio, que modifica la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales, se informa de que el importe del saldo pendiente de pago a proveedores que a 31 de diciembre de 2011 acumula un aplazamiento superior al plazo legal de pago legalmente establecido ascienden a 4.749.066 euros.
Por último se incluye a continuación un detalle con el importe total de los pagos realizados a los proveedores en el ejercicio, distinguiendo los que han excedido los límites legales de aplazamiento y el plazo medio ponderado excedido de pagos:

	Ejercicio terminado el 31.12.2012	
	Importe	%
Dentro del plazo máximo legal	180.542	1,57%
Resto	11.340.372	98,43%
Total pagos del ejercicio	11.520.914	100%
Plazo medio ponderado excedido (días) de pagos	488	
Aplazamientos que a la fecha de cierre sobrepasan el plazo máximo legal	-4.749.066	

	Ejercicio terminado el 31.12.2011	
	Importe	%
Dentro del plazo máximo legal	172.443	3,43%
Resto	4.851.222	96,57%
Total pagos del ejercicio	5.023.665	100%
Plazo medio ponderado excedido (días) de pagos	247,0	
Aplazamientos que a la fecha de cierre sobrepasa	7.810.685	

Proveedores y acreedores

Principalmente recoge las cantidades pendientes de liquidar correspondientes a los servicios que prestan tanto proveedores y acreedores al Ente, para realizar las encomiendas o convenios que se le encargan a la entidad.

Deudas con entidades de crédito ejercicio 2012

A fecha de cierre el Ente no tiene deudas con entidades de crédito.
No existen intereses bancarios devengados y pendientes de pago a 31.12.2012 ya que a fecha de cierre no existe deuda bancaria.

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS C.I.F. Q-0700458-C

NOTA 10. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS

A) Instrumentos de Patrimonio.

El movimiento habido durante el ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2012 en este epigrafe y las actuaciones sobre dichos instrumentos, con los porcentajes de participación que la sociedad ostenta a dicha fecha es el siguiente:

	Participacion	Saldo al 01.01.2012	Adiciones (Dotaciones)	Deterioros	Saldo al 31.12.12
Televisio Illes Balears SA	100%	270.299.962	0	(270.299.962)	0
Radio Illes Balears SA	100%	22.599.990		(21.642.756)	957.235
TOTAL		426.971.105	0	(426.013.871)	957.235

Instrumentos de patrimonio-Coste	Saldo al 01.01.2012	Adiciones (Dotaciones)	Deterioros	Saldo al 31.12.12
R.I.B. SA	0	0	957.234	957.234
T.I.B. SA	2.312.000			2.312.000
TOTAL	2.312.000	0	957.234	3.269.234

Ninguna de las sociedades filiales cotiza en mercados organizados de valores, ni ha repartido dividendos durante el ejercicio.

Televisio de les Illes Balears se encuentra en causa de disolución ya en el ejercicio 2005 y siguientes, circunstancia que ha sido puesta de manifiesto y notificada a la CAIB, a la Conselleria de Presidencia y al consejo de administración de este EPRTVIB por parte del director general D. José Manuel Ruiz Rivero a los efectos de que estos organismos tomen las medidas necesarias para solventar dicha situación.

SA Radio de les Illes Balears este ejercicio ya no se encuentra en causa de disolución.

Los fondos propios de las entidades participadas a fecha de cierre del ejercicio son reflejados en el cuadro siguiente:

Datos a 31-12-12	T.I.B.SA	R.I.B. SA
I. Capital	6.667.142	2.646.000
III. Reservas	- 16.243.909	- 888.379
V. Resultados de ejercicios anteriores	- 91.039.038	- 4.870.464
VI. Otras aportaciones de socios	90.835.965	4.456.178
VII. Resultado del ejercicio	- 10.623.843	- 386.102
TOTAL FONDOS PROPIOS	**- 20.403.683**	**957.233**

Los fondos propios negativos de Televisio de les Illes Balears SA están provisionados convenientemente. Ver nota 17

Otra información

Adicionalmente se posee una participación minoritaria en la Federación de organismos de radiotelevisión autonómicos (FORTA) totalmente provisionada que asciende a 51.486€

NOTA 11.FONDOS PROPIOS

El movimiento de las distintas cuentas que componen este epígrafe ha sido explicado en el

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS · C.I.F. Q-0700458-C

apartado de Estado de Cambios en el Patrimonio Neto de las páginas 6 y 7 de este documento.

Capital Escriturado:

El Ente carece del equivalente a un capital social o de una dotación fundacional.
Este Ente procedió a contabilizar como aportaciones a fondos propios de los pagos de facturas antiguas incluidas en el Mecanismo Extraordinario de Pagos a Proveedores por importe de 8.283.373€.

El EPRTVIB, Televisio de les Illes Balears SA se encuentra en causa de disolución ya en el ejercicio 2005 y siguientes, circunstancia que ha sido puesta de manifiesto y notificada a la CAIB, a la Conselleria de Presidencia y al consejo de administración de este EPRTVIB por parte del director general D. José Manuel Ruiz Rivero a los efectos de que estos organismos tomen las medidas necesarias para solventar dicha situación.

NOTA 12. SUBVENCIONES

a) Subvenciones de Explotación.

El consejo de Dirección del EPRTVIB, en junta extraordinaria de fecha 25 de octubre procedió a aprobar el destino concreto de las subvenciones recibidas, tal y como consta en el acta de tal consejo.

La entidad, tal como se refleja en el cuadro de liquidación presupuestaria ha recibido subvenciones de explotación por 44.794.518€ y subvenciones de capital por 81.048€.

Respecto de las subvenciones de explotación, se han traspasado a Televisio de les Illes Balears SA 32.231.048€ y a Radio de les Illes Balears SA 4.000.000€. El importe de todas ellas se ha contabilizado como "Otros Gastos De Gestión Corriente". Nota 14.7

A fecha de cierre, esto es a 31 de diciembre de 2012 los cobros habidos de dicha subvención total de 44.875.566€ ascienden a la cifra de 30.110.582€ quedando por tanto la cifra de 14.764.984€ pendiente de cobro. Hay que señalar que en los primeros días de enero del 2012 se recibió la cantidad de 1.871.666€ lo que dejaría la cifra pendiente de cobro en 12.893.318€.

Ya en el año 2010 se procedió al cambio de criterio en la imputación de subvenciones reflejado en el punto 2.3 y 4.17 de esta memoria se procedió a imputar las subvenciones de explotación directamente como ingreso del ejercicio mientras que las subvenciones de capital en función de la amortización de los bienes financiados con tales subvenciones.

La diferencia de 8.563.470€ entre las subvenciones recibidas y las otorgadas corresponden a los gastos de funcionamiento del propio Ente.

b) Subvenciones de capital.

El movimiento habido durante el ejercicio terminado a 31.12.2012 en este epígrafe del Patrimonio Neto ha sido el siguiente:

AÑO 2012					
Entidad Otorgante	Importe Concedido	Saldo al 01.01.12	Imputación a Resultados	Traspasos	Saldo al 31.12.12
C.A.I.B	81.048	104.121	21.393	140.856	22.920
TOTAL	81.048	104.121	21.393	140.856	22.920

(En Euros)

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0700458-C

Mientras que bajo "subvenciones de capital" han sido transferidas a Televisio de les Illes Balears SA la totalidad de las mismas, esto es 81.048€.
La parte de las subvenciones de capital sobrante se encuentra recogida en el epígrafe "subvenciones, donaciones y legados recibidos" del patrimonio neto, junto con los sobrantes calculados para años anteriores. El destino de de estas subvenciones es financiar la depreciación, vía amortización, de los activos que componen el activo y que fueron adquiridos en 2005 y 2006.

NOTA 13. SITUACIÓN FISCAL

Impuestos sobre beneficios

De acuerdo con la normativa fiscal aplicable, el Ens Públic de Radiotelevisió de les Illes Balears se encuentra exento del impuesto de sociedades.

Deudas y créditos con organismos públicos

Los saldos deudores y acreedores que la entidad mantiene al 31.12.11 son:

AEAT deudora por IVA	1.033.407
AEAT deudora por retenc practicadas	4.570
Total Saldo deudor	**1.037.977**
AEAT acreed. por retenc. practicadas	(184.239)
Seguridad Social acreedora diciembre	(43.584)
Total Saldo Acreedor	**(227.822)**

Los saldos deudores y acreedores que la entidad mantiene al 31.12.12 son:

AEAT deudora por IVA	2.121.920
AEAT deudora por retenc practicadas	33
Total Saldo deudor	**2.121.952**
AEAT acreed. por retenc. practicadas	(117.881)
Seguridad Social acreedora diciembre	(36.031)
Total Saldo Acreedor	**(153.912)**

El importe del IVA deudor por parte de la AEAT corresponde al importe pendiente de devolución de los años 2011 y 2012. sin embargo estas cantidades están provisionadas como consecuencia de la inspección practicada por dicho organismo. Para mayor información ver nota 17.

NOTA 14. INGRESOS Y GASTOS

14.1. Cifra de Negocios

La distribución del importe neto de la cifra de negocios correspondiente a la actividad ordinaria del Ens Public en el ejercicio es como sigue:

	2012	2011
Otros Ingresos	455.218	417.179
TOTAL	455.218	417.179

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ
DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0700458-C

La Cifra de Negocios durante el ejercicio corresponde a prestación de servicios a las empresas filiales Televisio de les Illes Balears SA y Radio de les Illes Balears SA.

14.2 Otros Ingresos de explotación

La composición de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias de los ejercicios 2011 y 2012 es la siguiente:

	2012	2011
Ingresos accesorios y otros de gestion corriente	1.873	328
Subvenciones de Explotación incorporadas al resultado	44.875.566	46.000.000
TOTAL	**44.877.439**	**46.000.328**

(En Euros)

Tal y como se explica en la Nota 12 de la presente memoria, en base al cambio de criterio en la imputación de subvenciones reflejado en el punto 2.3 y 4.17 de esta memoria se ha procedido a imputar las subvenciones de explotación directamente como ingreso del ejercicio mientras que las subvenciones de capital en función de la amortización de los bienes financiados con tales subvenciones.

14.3 Aprovisionamientos

La composición de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias de los ejercicios 2011 y 2012 es la siguiente:

	2012	2011
Trabajos realizados por otras empresas	3.716.184	2.847.866
TOTAL	**3.716.184**	**2.847.866**

(En Euros)

14.4 Gastos de Personal

La composición de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias de los ejercicios 2011 y 2012 es la siguiente:

	2012	2011
Sueldos y salarios	1.413.528	1.900.495
Cargas sociales	386.759	431.523
Provisiones	(30.000)	
TOTAL	**1.770.287**	**2.332.017**

La Sociedad, en aplicación del Real Decreto-Ley 20/2012, ha disminuido la retribución de sus empleados mediante la supresión de la paga extraordinaria que correspondía percibir en el mes de diciembre de 2012. El Decreto Ley dispone que las cantidades derivadas de la supresión de la paga extraordinaria se destinarán en ejercicios futuros a realizar aportaciones a planes de pensiones o contratos de seguro colectivo que incluyan la cobertura de la contingencia de jubilación, con sujeción a lo establecido en la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad y en los términos y con el alcance que se determine en las correspondientes leyes de presupuestos.
Dado que no existe una ley presupuestaria que contemple esta obligación a la fecha de formulación de las cuentas anuales, en el momento actual no se puede considerar probable que exista esta obligación de pago, por lo que no se ha procedido a dotar ninguna provisión en relación a dichas aportaciones

El número medio de personas empleadas por El Ens Public durante los ejercicios 2011 y 2012, distribuido por categorías profesionales, ha sido el siguiente:

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ
DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0700458-C

Categoría Profesional	2012	2011
Altos directivos	1	2
Resto de Personal de direccion	5	6
Tecnicos y profesionales	17	16
Empleados administrativos	15	17
TOTAL	**38**	**41**

La Sociedad, en aplicación del Real Decreto-Ley 20/2012, ha disminuido la retribución de sus empleados mediante la supresión de la paga extraordinaria que correspondía percibir en el mes de diciembre de 2012. El Decreto Ley dispone que las cantidades derivadas de la supresión de la paga extraordinaria se destinarán en ejercicios futuros a realizar aportaciones a planes de pensiones o contratos de seguro colectivo que incluyan la cobertura de la contingencia de jubilación, con sujeción a lo establecido en la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad y en los términos y con el alcance que se determine en las correspondientes leyes de presupuestos.
Dado que no existe una ley presupuestaria que contemple esta obligación a la fecha de formulación de las cuentas anuales, en el momento actual no se puede considerar probable que exista esta obligación de pago, por lo que no se ha procedido a dotar ninguna provisión en relación a dichas aportaciones

La distribución del personal al término del ejercicio por categorías y género para el 2011 y 2012, es:

	Empleados 2011		
Categoría Profesional	Hombres	Mujeres	Total
Consejeros	13,00	4,00	17,00
Altos directivos(no consejeros)	1,00	1,00	2,00
Resto de Personal de direccion	1,00	5,00	6,00
Tecnicos y profesionales	9,00	7,00	16,00
Empleados administrativos	4,00	13,00	17,00
TOTAL	**28,00**	**30,00**	**58,00**

	Empleados 2012		
Categoría Profesional	Hombres	Mujeres	Total
Consejeros	9,00		9,00
Altos directivos(no consejeros)	1,00		1,00
Resto de Personal de direccion	1,00	4,00	5,00
Tecnicos y profesionales	8,00	9,00	17,00
Empleados administrativos	4,00	11,00	15,00
TOTAL	**23,00**	**24,00**	**47,00**

14.5 Otros gastos de explotación

El detalle por conceptos de la cuenta de "servicios exteriores" de la cuenta de pérdidas y ganancias de los ejercicios 2011 y 2012 es el siguiente:

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ
DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0700458-C

	2012	2011
Arrendamientos	7.741	15.120
Reparaciones y conservación	392.229	561.532
Servicios de profesionales indep.	138.520	126.575
Transportes	19.367	19.225
Primas de seguros	1.492	2.234
Servicios bancarios	168	548
Publicidad y propaganda	5.620	380.535
Suministros	1.450	1.990
Otros gastos de explotación	1.240.106	2.055.143
TOTAL	**1.806.693**	**3.162.901**

(En Euros)

14.6 Perdidas por operaciones comerciales

En el ejercicio no se ha procedido a dotar cantidad alguna por el concepto de "clientes dudoso cobro".

14.7 Otros gastos gestión corriente

Corresponde a la transferencia realizada según acuerdo de consejo de dirección a Televisio y Radio. Ver nota 15.3

NOTA 15. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

Las transacciones habidas con empresas vinculadas durante el ejercicio y sus saldos son las siguientes:

15.1 Operaciones con empresas

a) Por operaciones comerciales: Estos saldos devienen por las operaciones comerciales del tráfico ordinario del negocio:

Estas operaciones se deben a la prestación de servicios de Management por parte del EPRTVIB. Incluyen IVA.

	AÑO 2011			
Sociedad	Saldo al 01.01.2011	Movimiento Deudor	Movimiento Acreedor	Saldo al 31.12.11
				0
RADIO DE LES ILLES BALEARS SA		79.792	(79.792)	0
TELEVISIO DE LES ILLES BALEARS SA	0	446.833	(446.833)	0
TOTAL	**0**	526.625	(526.625)	**0**

(En Euros)

Sociedad	Saldo al 01.01.2012	Movimiento Deudor	Movimiento Acreedor	Saldo al 31.12.12
T.I.B. SA		81.387	(81.387)	0
R.I.B. SA		455.270	(455.270)	0
IBATUR	(129.310)			(129.310)
T.I.B. SA	(14.969)		(7.509)	(22.478)
	(144.279)	536.657	(544.166)	(151.788)

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ
DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0700458-C

- **Contratos con empresas del grupo**

Con fecha 1 de septiembre del 2008 se firma un contrato con EPRTVIB3 por el cual esta entidad prestará a TELEVISION DE LES ILLS BALERS S.A. Y RADIO DE LES ILLES BALEARS S.A. el servicio consistente en la gestión de determinados servicios: económicos-financieros, legales, de RRHH, comerciales y organización y apoyo por un importe anual de 336.000€ y 60.000€ euros respectivamente sin IVA. Dicho importe irá actualizándose con el IPC correspondiente. Así, para el ejercicio 2011 los importes sin IVA han ascendido a 378.672 para la Televisio de les Illes Balears SA y 67.620€ para la Radio de les Illes Balears SA

b) Por operaciones financieras.

Los saldos que mantiene este Ente con las empresas del grupo son los siguientes.

Datos del ejercicio 2011:

	INICIO	DEBE	HABER	SALDO
Televisión de les Illes Balears SA	(7.842.669)	88.667.250	94.031.608	(13.207.027)
Radio de les Illes Balears SA	1.946.293	7.744.096	11.100.458	(1.410.068)
	-5.896.376	96.411.346	105.132.065	-14.617.095

Datos del ejercicio 2012:

	INICIO	DEBE	HABER	SALDO
Televisión de les Illes Balears SA	(13.207.027)	38.220.532	37.531.797	(12.518.292)
Radio de les Illes Balears SA	(1.410.068)	1.652.287	4.450.954	(4.208.735)
	-14.617.095	39.872.819	41.982.752	-16.727.027

Los movimientos recogidos en los cuadros adjuntos, tanto para 2011 como para 2012 reflejan los movimientos habidos entre ambas empresas tanto por el traspaso de subvenciones como por los traspasos de tesorería entre ambas empresas por necesidades transitorias de efectivo.

Dichos traspasos de tesorería se encuentran formalizados en las correspondientes pólizas de préstamo entre las compañías del grupo, como manera de gestionar las necesidades de tesorería, así como pequeños ingresos por intereses de los saldos bancarios mantenidos en la cuenta corriente.

El tipo de interés al que se retribuyen estas operaciones es el interés legal de demora (8%) con vencimiento anual y en el ejercicio se han liquidado intereses por importe de 677.228€ deudores y 5.041€ acreedores.
La vigencia de los contratos es hasta octubre de 2024.

El detalle de los movimientos realizados en concepto de subvenciones en el ejercicio que se han incluido en el movimiento anterior de Televisio y Radio es el siguiente:

	Saldo al 01.01.2012	Movimiento Deudor	Movimiento Acreedor	Saldo al 31.12.12
CAIB (subvenciones)	7.478.715	51.203.677	(43.917.407)	14.764.985
Mecan.Extra.Pago Provee		8.283.373	(8.283.373)	-
		59.487.050	(52.200.780)	14.764.985
(En Euros)				

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ
DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0700458-C

c) Préstamo participativo

RADIO DE LES ILLES BALEARS S.A. y TELEVISION DE LES ILLES BALEARS SA tienen firmado con fecha 31 de julio de 2004, un préstamo participativo con su accionista único, Ens Públic de Radiotelevisió de les Illes Balears, por importe de 560.600€ y 1.752.000€ respectivamente, cuya duración se estableció en 10 años, esto es, hasta el 31 de julio de 2014. En el mismo se establece que el pago de intereses vendrá condicionado a la existencia de beneficios en estas dos filiales.

15.2 Operaciones con Socios y Administradores.

Los Administradores no han realizado operaciones con el Ens. Public.

En cumplimiento de la Ley 7/2010, de 21 de julio, del Sector Público instrumental de la CAIB, que marca el límite máximo de la cuantía total de las retribuciones en la establecida para los directores generales de la CAIB se procede a aplicar la regulación preceptiva.

Las remuneraciones del personal de alta dirección, (incluidos directores y resto del personal directivo) durante el ejercicio ascienden 302.946€.

15.3 Subvenciones otorgadas a empresas del grupo.

La entidad ha otorgado subvenciones a Televisio de les Illes Balears SA y Radio de les Illes Balears SA en base al siguiente cuadro:

Para el ejercicio 2011:

	SUBV. EXPLOTAC.	SUBV. CAPITAL	APORTAC. SOCIOS	TOTAL
TELEVISIO ILLES BALEAR SA	30.000.000	10.000.000	0	40.000.000
RADIO ILLES BALEARS SA	4.400.000	100.000		4500000
	34.400.000	**10.100.000**	**0**	**44.500.000**
(En Euros)				

Para el ejercicio 2012.

	SUBV. EXPLOTAC.	SUBV. CAPITAL	TOTAL
TELEVISIO ILLES BALEAR SA	32.150.000	81.048	32.231.048
RADIO ILLES BALEARS SA	4.000.000	0	4.000.000
	36.150.000	**81.048**	**36.231.048**
(En Euros)			

15.4 Información exigida por el artículo 127 ter de la Ley de Sociedades de Capital.

De conformidad con lo establecido en el artículo 229 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, con el fin de reforzar la transparencia de las sociedades de Capital, señalamos que los miembros del consejo de administración no participan en el capital de sociedades, ni ostentan cargo alguno en estas sociedades con el mismo, análogo o complementario género de actividad al que constituye su objeto social de ésta.

NOTA 16. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

Como hechos posteriores al cierre señalar que a fecha de reformulación se tiene confirmación de que se han incluido en el segundo Mecanismo Extraordinario de Pagos a

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ
DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0700458-C

Proveedores, habilitado por la Comunidad Autónoma de Baleares, la deuda con proveedores de antigüedad superior a 1 de enero de 2012.

Señalar por otro lado el hecho de se han establecido negociaciones con la Conselleria de Presidencia, de la cual depende la sociedad, para el establecimiento de un nuevo Contrato Marco que permita asegurar la financiación de los próximos ejercicios y la eliminación de las perdidas acumuladas hasta superar la actual situación

NOTA 17. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

Ejercicio 2012.

LARGO PLAZO	A 01/01/2012	ALTAS	TRASPASOS	APLICACIONES	EXCESOS	A 31/12/2012
Provis. Riesgos IB3	40.174.827				(17.411.812)	22.763.015
Provis. Actas IVA		2.121.920				2.121.920
Provis. Litigios		60.000				60.000
Provis. CMT	-	100.000	0			100.000
TOTAL A LARGO PLAZO	40.174.827	2.281.920	-	-	- 17.411.812	25.044.935

Provisiones para riesgos y gastos.

Como consecuencia de la mejoría en los fondos propios de las dos empresas filiales se ha procedido a desdotar parcialmente la provisión por responsabilidades en este Ente en 17.411.812€, quedando esta responsabilidad fijada en 22.763.015€, cifra que corresponde a la suma de los patrimonios netos negativos de Televisio de les Illes Balears SA.

Dicho importe de 17.411.812 ha sido contabilizado en el epígrafe "Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros" junto con la activación de la participación en Radio en el importe de 957.235€, obteniéndose un total de 18.369.045€

Provisiones para Impuestos.

La resolución de la causa que origina la provisión de IVA no se espera próxima, estableciéndose como plazo varios años.

Los saldos deudores de la Hacienda Publica por IVA, tanto en 2011 como en 2012, han sido provisionados como consecuencia del cambio de criterio que la agencia tributaria ha procedido a aplicar en las inspecciones de tal impuesto a las que la entidad ha sido sometida. De esta inspección se han derivado un acta de inspección de IVA de 2011 se han firmado en disconformidad y se ha procedido a recurrirlas. El importe total provisionado asciende a 2.124.682€ y sido debidamente contabilizado en el epígrafe "provisiones a largo plazo".
La AEAT ha realizado una comprobación correspondiente al IVA 2011 que se encuentra recurrida ante el TEAR de les Illes Balears. A mediados de 2012 publicó un informe sobre el IVA y los Entes Públicos modificando el criterio que sobre este asunto mantenía en todos los ejercicios anteriores dando lugar al inicio de actuaciones inspectoras referentes al último ejercicio devengado tras la publicación de aquél y posteriores. La regularización ha sido sin sanción, manteniendo este criterio a futuro hasta que haya un pronunciamiento de algún Tribunal Económico Administrativo. La resolución está prevista para principios del año 2015.

Otras provisiones.

De igual manera, no se dispone de información del plazo de la resolución de la reclamación sobre la sanción que origina la provisión de la CMT.
Por otro lado se ha procedido a provisionar la indemnización reclamada mediante demanda ante el juzgado de 1ª instancia por daños morales por importe de 60.000€ aun entendiendo que esta parte, no será condenada.

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ
DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-0700458-C

Ejercicio 2011.

LARGO PLAZO	A 01/01/2011	ALTAS	TRASPASOS	APLICACIONES	EXCESOS	A 31/12/2011
Provis. Riesgos IB3 (Radio y TV)	24.347.320	15.827.507				40.174.827
Provis. Indemniz Personal	61.058			- 61.058,00		0
TOTAL A LARGO PLAZO	24.408.378	15.827.507	0	-61.058	0	40.174.827

CORTO PLAZO	A 01/01/2011	ALTAS	TRASPASOS	APLICACIONES	EXCESOS	A 31/12/2011
Provis. Indemniz Personal	30.000					30.000
Provis. Dudoso cobro		1.567				1.567
TOTAL A CORTO PLAZO	30.000	1.567	0	0	0	31.567

NOTA 18. OTRA INFORMACIÓN

18.1 Honorarios de los auditores:

La auditoria de las cuentas anuales del ejercicio 2012 ha sido contratada directamente desde la intervención general de la CAIB por lo que sus honorarios no han sido soportados por la entidad.

18.2 El Ente participa en las siguientes sociedades al 100%

Sociedad	Actividad
Televisio de les Illes Balears SA	Emisiones de programas de television
Radio de les Illes Balears SA	Emisiones de programas de radio

18.3 Otra información relevante

No existe ningún acuerdo adoptado por la entidad que no figure registrado en el balance de situación, o que no se haya mencionado en esta memoria.

Al no estar obligados a realizar la consolidación de las sociedades estando bajo la dirección de un Ente público, procedemos a informar sobre el importe agregado de los activos, pasivos, patrimonio neto de las sociedades.

EJERCICIO 2011	ENTE	TV	RADIO
ACTIVOS	11.072.650	57.682.047	3.811.960
PASIVOS	66.683.216	95.473.286	6.128.838
PATRIM NETO	(55.610.566)	(37.791.239)	(2.316.878)

EJERCICIO 2012	ENTE	TV	RADIO
ACTIVOS	20.305.009	40.530.477	6.050.505
PASIVOS	46.734.238	60.934.160	5.093.272
PATRIM NETO	(26.429.229)	(20.403.683)	957.233
CIFRA NEGOCIO	455.218	1.969.384	62.619

Las cuentas anuales correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2012 han sido reformuladas en Calvia el día 12 de junio de 2013

ENS PÚBLIC DE RADIOTELEVISIÓ
DE LES ILLES BALEARS
C.I.F. Q-07[illegible]8-C

José Manuel Ruiz Rivero.
Dtor General.