

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA
IDENTIFICACIÓ DE L'EMPRESA

NIF: 01010 Q0700735D

SA: 01011
Forma jurídica: SA: 01012
Forma jurídica: SL: 01012
Otras: 01013 Organismes públics
Altres:

LEI: 01009

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

01020 INSTITUT D'INDUSTRIES CULTURALS DE LES ILLES BALEARS

Domicilio social:
Domicili social:

01022 CL ALMUDAINA Nº 4

Municipio:
Municipi:

01023 PALMA

Provincia:
Província:

01025 ILLES BALEARS

Código Postal:
Codi postal:

01024 07001

Teléfono:
Telèfon:

01031

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

01037

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

DENOMINACIÓN SOCIAL / DENOMINACIÓ SOCIAL

NIF / NIF

Sociedad dominante directa:

01041

01040

Sociedad dominante última del grupo:

01061

01060

ACTIVIDAD
ACTIVITATActividad principal:
Activitat principal:

02009

Código CNAE:
Codi CNAE:

02001 8412

(1)

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

2021 (2)

EJERCICIO
EXERCICI

2020 (3)

FIJO:

FIX (4):

NO FIJO:

NO FIX (5):

04001

3

1,98

04002

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

04010

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

2021 (2)

EJERCICIO
EXERCICI

2020 (3)

HOMBRES
HOMESMUJERES
DONESHOMBRES
HOMESMUJERES
DONES

FIJO:

FIX:

NO FIJO:

NO FIX:

04120

04121

3

1,98

04122

04123

PRESENTACIÓN DE CUENTAS
PRESENTACIÓ DE COMPTESEJERCICIO
EXERCICI

2021 (2)

EJERCICIO
EXERCICI

2020 (3)

AÑO
ANYMES
MESDÍA
DIAAÑO
ANYMES
MESDÍA
DIAFecha de inicio a la que van referidas las cuentas:
Data d'inici a la qual van referits els comptes:

01102

2021

1

1

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

01101

2021

12

31

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

01901

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

01903

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

Euros:

Euros:

Miles de euros:

Milers d'euros:

Millones de euros:

Milions d'euros:

09001

✓

09002

09003

- (1) Según las clases (cuatro dígitos) de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE-2009), aprobada por el Real Decreto 475/2007, de 13 de abril (BOE de 28.4.2007). / Segons les classes (quatre dígitos) de la Classificació Nacional d'Activitats Econòmiques 2009 (CNAE-2009), aprovada pel Reial decret 475/2007, de 13 d'abril (BOE de 28.04.2007).
- (2) Ejercicio al que van referides las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals.
- (3) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.
- (4) Para calcular el número medio de personal fijo, tenga en cuenta los siguientes criterios: / Per calcular el nombre mitjà de personal fix tingueu en compte els criteris següents:
- a) Si en el año no ha habido importantes movimientos de la plantilla, indique aquí la semisuma de los fijos a principio y a fin de ejercicio. / Si durant l'any no hi ha hagut moviments importants de la plantilla, indiqueu aquí la semisuma dels fijos al començament i al final de l'exercici.
- b) Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce. / Si hi ha hagut moviments, calculeu la suma de la plantilla en cada un dels mesos de l'any i dividiu-la per dotze.
- c) Si hubo regulación temporal de empleo o de jornada, el personal afectado por la misma debe incluirse como personal fijo, pero solo en la proporción que corresponda a la fracción del año o jornada del año efectivamente trabajada. / Si hi ha haver regulació temporal d'ocupació o de jornada, el personal afectat s'ha d'incloure com a personal fix, però només en la proporció que correspongui a la fracció de l'any o jornada de l'any efectivament treballada.
- (5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiendo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior): sumando el total de semanas que han trabajado los empleados no fijos y dividiendo por 52 semanas. / Potem calcular el personal no fix mitjà sumant el total de setmanes que han treballat els vostres empleats no fijos i dividint per 52 setmanes. També podeu fer aquesta operació (equivalent a l'anterior): sumant el total de setmanes que han treballat els empleats no fijos i dividint per 52 setmanes.
- n.º de personas contratadas x n.º medio de semanas trabajadas
52
- nombre de persones contractades x nombre mitjà de setmanes treballades
52

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NIF: NIF: Q0700735D DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL: INSTITUT D'INDUSTRIES CULTURALS DE LES ILLES BALEARS		43118089N LLAMBIÁS CORTÉS, CRISTINA VICTORIA Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors		UNIDAD / UNITAT (1) Euros: Euros: 09001 ☒ Miles: Milers: 09002 ☐ Millones: Milions: 09003 ☐	
ACTIVO ACTIU		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2021 (2)	EJERCICIO EXERCICI 2020 (3)	
A) ACTIVO NO CORRIENTE ACTIU NO CORRENT		11000	18.898,75	23.456,18	
I. Inmovilizado intangible Immobilitzat intangible		11100 7/26	7.052,04	10.877,46	
1. Desarrollo Desenvolupament		11110			
2. Concesiones Concessions		11120			
3. Patentes, licencias, marcas y similares Patents, llicències, marques i similars		11130			
4. Fondo de comercio Fons de comerç		11140			
5. Aplicaciones informáticas Aplicacions informàtiques		11150 7	7.052,04	10.877,46	
6. Investigación Investigació		11160			
7. Propiedad intelectual Propietat intel·lectual		11180			
8. Otro inmovilizado intangible Altres immobilitzat intangible		11170			
II. Inmovilizado material Immobilitzat material		11200 5	11.846,71	12.578,72	
1. Terrenos y construcciones Terrenys i construccions		11210			
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material		11220 5	11.846,71	12.578,72	
3. Inmovilizado en curso y anticipos Immobilitzat en curs i bestretes		11230			
III. Inversiones inmobiliarias Inversions immobiliàries		11300			
1. Terrenos Terrenys		11310			
2. Construcciones Construccions		11320			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini		11400			
1. Instrumentos de patrimonio Instruments de patrimoni		11410			
2. Créditos a empresas Crèdits a empreses		11420			
3. Valores representativos de deuda Valors representatius de deute		11430			
4. Derivados Derivats		11440			
5. Otros activos financieros Altres actius financers		11450			
6. Otras inversiones Altres inversions		11460			
V. Inversiones financieras a largo plazo Inversions financeres a llarg termini		11500			
1. Instrumentos de patrimonio Instruments de patrimoni		11510			
2. Créditos a terceros Crèdits a tercers		11520			
3. Valores representativos de deuda Valors representatius de deute		11530			
4. Derivados Derivats		11540			
5. Otros activos financieros Altres actius financers		11550			
6. Otras inversiones Altres inversions		11560			

(1) Marque la casilla correspondiente según exprese las cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.

Marqueu la casella corresponent segons que expresseu les xifres en unitats, milers o milions d'euros. Tots els documents que integren els comptes anuals s'han d'elaborar en la mateixa unitat.

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

(3) Ejercicio anterior. I Exercici anterior.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

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

ACTIVO ACTIU	NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2021 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2020 (2)
VI. Activos por impuesto diferido <i>Actius per impost diferit</i>	11600		
VII. Deudas comerciales no corrientes <i>Deutors comercials no corrents</i>	11700		
B) ACTIVO CORRIENTE <i>ACTIU CORRENT</i>	12000	4.495.421,35	2.004.429,03
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta <i>Actius no corrents mantinguts per a la venda</i>	12100		
II. Existencias <i>Existències</i>	12200		
1. Comerciales <i>Comercial</i>	12210		
2. Materias primas y otros aprovisionamientos <i>Matèries primeres i altres aprovisionaments</i>	12220		
a) Materias primas y otros aprovisionamientos a largo plazo <i>Matèries primeres i altres aprovisionaments a llarg termini</i>	12221		
b) Materias primas y otros aprovisionamientos a corto plazo <i>Matèries primeres i altres aprovisionaments a curt termini</i>	12222		
3. Productos en curso <i>Productes en curs</i>	12230		
a) De ciclo largo de producción <i>De cicle llarg de producció</i>	12231		
b) De ciclo corto de producción <i>De cicle curt de producció</i>	12232		
4. Productos terminados <i>Productes acabats</i>	12240		
a) De ciclo largo de producción <i>De cicle llarg de producció</i>	12241		
b) De ciclo corto de producción <i>De cicle curt de producció</i>	12242		
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados <i>Subproductes, residus i materials recuperats</i>	12250		
6. Anticipos a proveedores <i>Bestretes a proveïdors</i>	12260		
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar <i>Deutors comercials i altres comptes a cobrar</i>	12300		
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios <i>Clients per vendes i prestacions de serveis</i>	12310		
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo <i>Clients per vendes i prestacions de serveis a llarg termini</i>	12311		
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo <i>Clients per vendes i prestacions de serveis a curt termini</i>	12312		
2. Clientes empresas del grupo y asociadas <i>Clients empreses del grup i associades</i>	12320		
3. Deudores varios <i>Deutors variis</i>	12330		
4. Personal <i>Personal</i>	12340		
5. Activos por impuesto corriente <i>Actius per impost corrent</i>	12350		
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas <i>Altres crèdits amb les administracions públiques</i>	12360		
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos <i>Accionistes (socis) per desemborsaments exigits</i>	12370		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo <i>Inversions en empreses del grup i associades a curt termini</i>	12400	2.350.000,00	1.628.454,67
1. Instrumentos de patrimonio <i>Instrumentes de patrimoni</i>	12410		
2. Créditos a empresas <i>Crèdits a empreses</i>	12420	9 2.350.000,00	1.628.454,67
3. Valores representativos de deuda <i>Valors representatius de deute</i>	12430		
4. Derivados <i>Derivats</i>	12440		

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

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

ACTIVO ACTIU		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2021 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2020 (2)
5.	Otros activos financieros Altres actius financers	12450		
6.	Otras inversiones Altres inversions	12460		
V.	Inversiones financieras a corto plazo Inversions financeres a curt termini	12500		
1.	Instrumentos de patrimonio Instruments de patrimoni	12510		
2.	Créditos a empresas Crèdits a empreses	12520		
3.	Valores representativos de deuda Valors representatius de deute	12530		
4.	Derivados Derivats	12540		
5.	Otros activos financieros Altres actius financers	12550		
6.	Otras inversiones Altres inversions	12560		
VI.	Periodificaciones a corto plazo Periodificacions a curt termini	12600	1.950.000,00	300.000,00
VII.	Efectivo y otros activos líquidos equivalentes Efectiu i altres actius líquids equivalents	12700	195.421,35	75.974,36
1.	Tesorería Tresoreria	12710	195.421,35	75.974,36
2.	Otros activos líquidos equivalentes Altres actius líquids equivalents	12720		
TOTAL ACTIVO (A + B) TOTAL ACTIU (A + B)		10000	4.514.320,10	2.027.885,21

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NIF: Q0700735D		43118089N LLAMBÍAS CORTÉS, CRISTINA VICTORIA		
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors		
INSTITUT D'INDUSTRIES				
CULTURALS DE LES ILLES BALEARS				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO PATRIMONI NET I PASSIU		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2021 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2020 (2)
A) PATRIMONIO NETO PATRIMONI NET	20000		258.274,99	551.393,44
A-1) Fondos propios Fons propis	21000		239.376,24	527.937,26
I. Capital Capital	21100			
1. Capital escriturado Capital escripturat	21110			
2. (Capital no exigido) (Capital no exigit)	21120			
II. Prima de emisión Prima d'emissió	21200			
III. Reservas Reserves	21300			86.914,10
1. Legal y estatutarias Legal i estatutàries	21310			
2. Otras reservas Altres reserves	21320			86.914,10
3. Reserva de revalorización Reserva de revalorització	21330			
4. Reserva de capitalización Reserva de capitalització	21350			
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias) (Accions i participacions en patrimoni pròpies)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores Resultats d'exercicis anteriors	21500			
1. Remanente Romanent	21510			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores) (Resultats negatius d'exercicis anteriors)	21520			
VI. Otras aportaciones de socios Altres aportacions de socis	21600			
VII. Resultado del ejercicio Resultat de l'exercici	21700	3.1	239.376,24	441.023,16
VIII. (Dividendo a cuenta) (Dividend a compte)	21800			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto Altres instruments de patrimoni net	21900			
A-2) Ajustes por cambios de valor Ajusts per canvis de valor	22000			
I. Activos financieros disponibles para la venta Actius financers disponibles per a la venda	22100			
II. Operaciones de cobertura Operacions de cobertura	22200			
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta Actius no corrents i passius vinculats, mantinguts per a la venda	22300			
IV. Diferencia de conversión Diferència de conversió	22400			
V. Otros Altres	22500			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos Subvencions, donacions i llegats rebuts	23000	18	18.898,75	23.456,18
B) PASIVO NO CORRIENTE PASSIU NO CORRENT	31000			
I. Provisiones a largo plazo Provisions a llarg termini	31100			
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal Obligacions per prestacions a llarg termini al personal	31110			
2. Actuaciones medioambientales Actuacions mediambientals	31120			
3. Provisiones por reestructuración Provisions per reestructuració	31130			
4. Otras provisiones Altres provisions	31140			
II. Deudas a largo plazo Deutes a llarg termini	31200			
1. Obligaciones y otros valores negociables Obligacions i altres valors negociables	31210			

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

VISADO POR

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

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

PATRIMONIO NETO Y PASIVO PATRIMONI NET I PASSIU		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2021 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2020 (2)
2.	Deudas con entidades de crédito <i>Deutes amb entitats de crèdit</i>	31220		
3.	Acreedores por arrendamiento financiero <i>Creditors per arrendament financer</i>	31230		
4.	Derivados <i>Derivats</i>	31240		
5.	Otros pasivos financieros <i>Altres passius financers</i>	31250		
III.	Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo <i>Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini</i>	31300		
IV.	Pasivos por impuesto diferido <i>Passius per impost diferit</i>	31400		
V.	Periodificaciones a largo plazo <i>Periodificacions a llarg termini</i>	31500		
VI.	Acreedores comerciales no corrientes <i>Creditors comercials no corrents</i>	31600		
VII.	Deuda con características especiales a largo plazo <i>Deute amb característiques especials a llarg termini</i>	31700		
C)	PASIVO CORRIENTE <i>PASSIU CORRENT</i>	32000	4.256.045,11	1.476.491,77
I.	Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta <i>Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda</i>	32100		
II.	Provisiones a corto plazo <i>Provisions a curt termini</i>	32200		
1.	Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero <i>Provisions per drets d'emissió de gasos d'efecte hivernacle</i>	32210		
2.	Otras provisiones <i>Altres provisions</i>	32220		
III.	Deudas a corto plazo <i>Deutes a curt termini</i>	32300		
1.	Obligaciones y otros valores negociables <i>Obligacions i altres valors negociables</i>	32310		
2.	Deudas con entidades de crédito <i>Deutes amb entitats de crèdit</i>	32320		
3.	Acreedores por arrendamiento financiero <i>Creditors per arrendament financer</i>	32330		
4.	Derivados <i>Derivats</i>	32340		
5.	Otros pasivos financieros <i>Altres passius financers</i>	32350		
IV.	Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo <i>Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini</i>	32400	9	527.937,26
V.	Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar <i>Creditors comercials i altres comptes a pagar</i>	32500	2.328.107,85	1.476.491,77
1.	Proveedores <i>Proveïdors</i>	32510		1.246,50
a)	Proveedores a largo plazo <i>Proveïdors a llarg termini</i>	32511		
b)	Proveedores a corto plazo <i>Proveïdors a curt termini</i>	32512		1.246,50
2.	Proveedores, empresas del grupo y asociadas <i>Proveïdors, empreses del grup i associades</i>	32520		
3.	Acreedores varios <i>Creditors varis</i>	32530	9	2.317.458,37
4.	Personal (remuneraciones pendientes de pago) <i>Personal (remuneracions pendents de pagament)</i>	32540		4.066,18
5.	Pasivos por impuesto corriente <i>Passius per impost corrent</i>	32550		
6.	Otras deudas con las Administraciones Públicas <i>Altres deutes amb les administracions públiques</i>	32560	10.649,48	9.948,70
7.	Anticipos de clientes <i>Bestretes de clients</i>	32570		
VI.	Periodificaciones a corto plazo <i>Periodificacions a curt termini</i>	32600	1.400.000,00	
VII.	Deuda con características especiales a corto plazo <i>Deute amb característiques especials a curt termini</i>	32700		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C) <i>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)</i>		30000	4.514.320,10	2.027.885,21

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NIF: Q0700735D		43118089N LLAMBÍAS CORTÉS, CRISTINA VICTORIA		
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:				
INSTITUT D'INDUSTRIES		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors		
CULTURALS DE LES ILLES BALEARS				
(DEBE) / HABER (DEURE) / HAVER		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2021 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2020 (2)
A) OPERACIONES CONTINUADAS OPERACIONS CONTINUADES				
1. Importe neto de la cifra de negocios Import net de la xifra de negocis	40100			
a) Ventas Vendes	40110			
b) Prestaciones de servicios Prestacions de serveis	40120			
c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding Ingressos de caràcter financer de les societats holding	40130			
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	40200			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	40300			
4. Aprovisionamientos Aprovisionaments	40400			
a) Consumo de mercaderías Consum de mercaderies	40410			
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles	40420			
c) Trabajos realizados por otras empresas Treballs realitzats per altres empreses	40430			
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments	40440			
5. Otros ingresos de explotación Altres ingressos d'explotació	40500		418.624,20	1.809.714,45
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	40510			
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	40520		418.624,20	1.809.714,45
6. Gastos de personal Despeses de personal	40600		-140.656,34	-104.087,19
a) Sueldos, salarios y asimilados Sous, salaris i assimilats	40610		-106.293,98	-80.369,86
b) Cargas sociales Càrregues socials	40620	13.1	-34.362,36	-23.717,33
c) Provisiones Provisions	40630			
7. Otros gastos de explotación Altres despeses d'explotació	40700		-38.591,62	-1.264.604,22
a) Servicios exteriores Serveis exteriors	40710		-38.591,62	-40.586,37
b) Tributos Tributs	40720			
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	40730			
d) Otros gastos de gestión corriente Altres gastos de gestió corrent	40740			-1.224.017,85
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero Despeses per emissió de gasos d'efecte hivernacle	40750			
8. Amortización del inmovilizado Amortització de l'immobilitzat	40800		-6.658,91	-4.466,06
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	40900		6.658,91	4.466,06
10. Excesos de provisiones Excessos de provisions	41000			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	41100			
a) Deterioro y pérdidas Deteriorament i pèrdues	41110			
b) Resultados por enajenaciones y otras Resultats per alienacions i altres	41120			
c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding Deterioració i resultats per alienacions de l'immobilitzat de les societats holding	41130			

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

VISADO POR

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

(2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NIF: Q0700735D		43118089N LLAMBIÁS CORTÉS, CRISTINA VICTORIA		
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:		Espacio destinado para las firmas de los administradores Espai destinat per a les signatures dels administradors		
INSTITUT D'INDUSTRIES				
CULTURALS DE LES ILLES BALEARS				
(DEBE) / HABER (DEURE) / HAVER		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2021 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2020 (2)
12.	Diferencia negativa de combinaciones de negocio Diferència negativa de combinacions de negoci	41200		
13.	Otros resultados Altres resultats	41300		0,12
A.1)	RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100	239.376,24	441.023,16
14.	Ingresos financieros Ingressos financers	41400		
a)	De participaciones en instrumentos de patrimonio De participacions en instruments de patrimoni	41410		
a 1)	En empresas del grupo y asociadas En empreses del grup i associades	41411		
a 2)	En terceros En tercers	41412		
b)	De valores negociables y otros instrumentos financieros De valors negociables i altres instruments financers	41420		
b 1)	De empresas del grupo y asociadas D'empreses del grup i associades	41421		
b 2)	De terceros De tercers	41422		
c)	Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero Imputació de subvencions, donacions i llegats de caràcter financer	41430		
15.	Gastos financieros Despeses financeres	41500		
a)	Por deudas con empresas del grupo y asociadas Per deutes amb empreses del grup i associades	41510		
b)	Por deudas con terceros Per deutes amb tercers	41520		
c)	Por actualización de provisiones Per actualització de provisions	41530		
16.	Variación de valor razonable en instrumentos financieros Variació de valor raonable en instruments financers	41600		
a)	Cartera de negociación y otros Cartera de negociació i altres	41610		
b)	Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	41620		
17.	Diferencias de cambio Diferències de canvi	41700		
18.	Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers	41800		
a)	Deterioros y pérdidas Deterioraments i pèrdues	41810		
b)	Resultados por enajenaciones y otras Resultats per alienacions i altres	41820		
19.	Otros ingresos y gastos de carácter financiero Altres ingressos i despeses de caràcter financer	42100		
a)	Incorporación al activo de gastos financieros Incorporació a l'actiu de despeses financeres	42110		
b)	Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores Ingressos financers derivats de convenis de creditors	42120		
c)	Resto de ingresos y gastos Resta d'ingressos i despeses	42130		
A.2)	RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19) RESULTAT FINANCER (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200		
A.3)	RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1 + A.2)	49300	239.376,24	441.023,16
20.	Impuestos sobre beneficios Impostos sobre beneficis	41900		
A.4)	RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 20)	49400	239.376,24	441.023,16

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

VISADO POR

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

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

	NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2021 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2020 (2)
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS OPERACIONS INTERROMPUDES			
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos	42000		
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4 + 21)	49500	239.376,24	441.023,16

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

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

COMPTES ANUALS

2021

MEMÒRIA

**VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

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

I. ACTIVITAT DE L'ENTITAT

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

El seu article 1er diu

Denominació, naturalesa jurídica i règim general

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

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

Article 5

Funcions i competències

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

- Establir i gestionar, amb la participació de representants dels sectors implicats, els programes orientats a la prestació de suport tècnic als diferents sectors vinculats a les indústries culturals.
- Fomentar el desenvolupament de les empreses relacionades amb les indústries culturals i assessorar noves empreses.
- Donar suport a les iniciatives empresarials de promoció de productes culturals i impulsar el consum interior, l'exportació, la difusió i la promoció d'aquests productes en circuits internacionals.
- Facilitar les relacions entre les indústries culturals i les administracions públiques de les Illes Balears.
- Impulsar la col·laboració entre les empreses i els creadors culturals.
- Fer estudis estructurals i prospeccions sobre les indústries culturals.

- Difondre la informació relativa als ajuts i als serveis que els organismes de qualsevol àmbit territorial de les Illes Balears destinen a les indústries culturals.
- Fomentar les accions formatives d'interès per al desenvolupament de les indústries culturals.
- Promoure la innovació creativa i la recerca d'ofertes de qualitat de noves estètiques i nous llenguatges.
- Fomentar la producció audiovisual i digital, promocionar les Illes Balears com a localització de rodatges audiovisuals i gestionar l'oficina de serveis Illes Balears Film Commission.
- Promoure i executar qualsevol altra activitat dirigida a desenvolupar les indústries culturals a les Illes Balears.

II BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

S'han aplicat tots els principis comptables establerts pel Pla General de Comptabilitat (PGC). Així mateix, s'ha seguit l'adaptació del PGC per a les empreses públiques de l'Administració de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears de desembre de 1990. Els comptes han estat formulats el 15 d'març de 2022 i reformulats el 01 de juliol de 2022.

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

2.1.) Imatge fidel.

Els criteris comptables aplicats s'ajusten a les disposicions legals vigents, per tal d'expressar la feua econòmica de les transaccions realitzades. D'aquesta manera, la comptabilitat i els seus comptes anuals mostren la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'empresa, així com la veracitat dels fluxos incorporats en l'estat de fluxos d'efectiu.

2.2.) Principis Comptables.

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

- 1 - Empresa en funcionament.
- 2 - Meritació.

3 - Uniformitat.

4 - Prudència.

5 - No compensació.

6 - Importància relativa.

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

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

2.4.) Comparació de la informació.

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

2.5.) Agrupació de partides.

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

2.6.) Elements recollits en diverses partides.

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

2.7.) Canvis de criteris comptables.

S'ha canviat el criteri respecte de les subvencions atorgades i rebudes, degut a que les subvencions de 2021 s'han publicat dins 2022 s'ha canviat el criteri de despesa a partir d'aquest any es durà a compte de resultat les subvencions atorgades el moment del pagament de les mateixes, no el moment de la publicació al BOIB de les mateixes. Els anys anteriors es comptabilitzava com a despesa les subvencions el moment de la publicació de les mateixes, això

generava una diferencia una vegada justificada la subvenció que comptabilitzàvem com a reserva al compte 113. Per tant el 2021 s'han comptabilitzat com a despeses anticipades les subvencions de 2021 i com ingressos anticipats les subvencions pendents de rebre per aquestes subvencions.

2.8.) Correcció d'errors.

No hi ha hagut correcció d'errors.

III. APLICACIÓ DE RESULTATS

Proposta d'aplicació dels resultats:

	2020	2021
Base de repartiment	441.023,16€*	239.376,24€

- S'ha modificat el resultat de l'exercici 2020 per les diferències entre les subvencions atorgades el 2020 i les pagades dins 2020, comptabilitzat com a reserves.

IV. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

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

1. ***Immobilitzat intangible***

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

2. ***Immobilitzat material***

- **Cost**

En aquesta memòria es detalla l'actiu material, expressat en el balanç de situació. L'actiu immobilitzat material es presenta amb el cost de l'adquisició, en

el qual s'inclouen les despeses addicionals que es produeixen fins que es posa el bé en funcionament. Les ampliacions, modernitzacions, millores i grans reparacions es capitalitzen quan suposen un allargament de la vida útil estimada del bé.

▪ *Amortitzacions*

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

▪ *Arrendaments financers*

No n'hi ha.

▪ *Deterioració del valor dels actius materials intangibles*

En la data de tancament de cada exercici l'Institut revisarà els imports en llibres del seu immobilitzat material per determinar si hi ha indicis que aquests actius hagin sofert una pèrdua de valor. En cas que hi hagi algun indicatiu, es farà una estimació de l'import recuperable de l'actiu corresponent per determinar l'import de la deterioració necessària. Els càlculs d'aquests elements de l'immobilitzat s'efectuen element per element, d'una manera individualitzada.

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

3. Terrenys i construccions qualificats com a inversions immobiliàries

No en tenim.

4. Permutes

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

5. Instruments financers

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

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

- *Préstecs i partides a cobrar*

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

Aquests actius financers s'han valorat pel seu valor raonable, que no és altra cosa que el preu de la transacció, és a dir, el valor raonable de la contraprestació més tots els costos que li han estat directament atribuïbles.

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

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

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

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

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

- *Inversions mantingudes fins al venciment*

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

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

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

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

- *Actius financers disponibles per a la venda*

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

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

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

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

- *Derivats de cobertura*

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

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

- *Correccions valoratives per deterioració*

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

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

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

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

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

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

- *Dèbits i partides a pagar*

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

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

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

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

Els préstecs i descoberts bancaris que meriten interessos es registren per l'import rebut, net de costs directes d'emissió. Les despeses financeres i els costs directes d'emissió es comptabilitzen segons el criteri de la meritació en el compte de resultat utilitzant el mètode de l'interès efectiu i s'afegeixen a l'import en llibres de l'instrument en la mesura que no es liquiden en el període que es meriten.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6. Existències

No tenim existències.

7. Transaccions en moneda estrangera

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

8. Impost sobre beneficis

La despesa de l'impost es calcula a partir del resultat i en funció del tipus impositiu vigent, tenint en compte les deduccions aplicables i ajustant les possibles diferències entre el resultat comptable i el resultat fiscal. L'ICIB tributa com a entitat parcialment exempta, per la seva activitat social. Són exemptes les rendes derivades de l'activitat social i estan subjectes a tributació els rendiments d'activitats econòmiques.

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

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

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

10. *Provisions i contingències*

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

11. *Despeses de personal*

Les despeses de personal inclouen tots els sous i les obligacions d'ordre social obligatòries o voluntàries meritades en cada moment, i es reconeixen les obligacions per pagues extres, vacances o sous variables i les despeses associades.

Subvencions, donacions i llegats

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

12. *Combinació de negocis*

L'ICIB no en té.

13. *Negocis conjunts*

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

14. Transaccions amb parts vinculades

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

V. IMMOBILITZAT MATERIAL, INTANGIBLE I INVERSIONS IMMOBILIÀRIES**Anàlisi del moviment**

Element	Saldo inicial	Entrades	Actualiz. valor	Sortides	Saldo final
Immobilitzat intangible	15.301,66				15.301,66
- Terrenos					
- Construccions					
- Otro inmov material	13.343,43	2.101,48			15.444,91
Immobilitzat material	13.343,43	2.101,48			15.444,91
- Terrenos					
- Construccions					
Inversions immobiliàries					

Dins l'any 2021 s'ha comprat un ordinador i dues estanteries per import de 2.101,48€

Moviment d'elements (amortitzacions)

Element	Saldo inicial	+ Augments	+ Actualiz. valor	- Disminucions	= Saldo final
Immobilitzat intangible	4.424,20	3.825,42			8.249,62
Immobilitzat material	764,71	2.833,49			3.598,20
Inversions immobiliàries					

L'entitat no disposa d'immobilitzats intangibles amb vida útil indefinida, ni d'elements que s'hagin de classificar com a inversions immobiliàries.

L'ICIB no té béns afectes a garanties i reversió.

INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

No tenim inversions immobiliàries.

VI. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS SIMILARS

▪ *Arrendaments financers*

L'entitat no en té cap.

▪ *Arrendaments operatius*

La seu de l'ICIB al carrer Almudaina nº 4 de Palma la cedeix l' Universitat de les Illes Balears, i segons conveni l'ICIB ha de pagar el consum d'aigua del local. L'import d'aquest any ha estat de 2.434,81€.

VII. INSTRUMENTS FINANCERS

1. Actius financers

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

a) Actius financers a llarg termini:

No n'hi ha.

b) Actius financers a curt termini:

Crèdits derivats i altres a curt termini.

	2021	2020
Préstecs i partides a cobrar	2.350.000,00€	1.628.454,67

Únicament tenim pendent de cobrar una part de la subvenció de la CAIB per import de 2.350.000,00€.

De la conselleria de Presidència tenim pendent 1.842.704,00€ de la conselleria d'Indústria 500.000€ i de la Conselleria de Turisme l'import de les subvencions per rodats per import de 7.296,00€.

c) Traspassos o reclassificacions d'actius financers:

- Correccions per deterioració del valor originades pel risc de crèdit: no en tenim.
- Valor raonable i variacions en el valor d'actius financers valorats a valor raonable:
 - El valor raonable es determina en la seva totalitat prenent com a referència els preus cotitzats en mercats actius.
 - No hi ha instruments financers derivats distints dels que es qualifiquen com a instruments de cobertura.
 - L'Icib no té vinculació amb entitats que poden ser considerades empreses del grup, multigrup o empreses associades.
 - Existències: No en tenim.
 - Tresoreria:

L' ICIB manté 1 compte bancari obert:

	Saldo a 31/12/2021	Saldo a 31/12/2020
CAIXABANK, S.A.	195.421,35	75.974,36
TOTAL	195.421,35	75.974,36

2. Passius financers

- Informació sobre els passius financers de l'entitat:

a) Passius financers a llarg termini:

L'entitat no en té.

b) Passius financers a curt termini:

L'entitat no en té.

- Venciment de deutes quan es tanca 2021:

No hi ha deutes amb garantia real.

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

**VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Els comptes de creditors presenten els saldos següents:

	2021	2020
CREDITORS VARIS	2.317.458,37	1.476.491,81*

- S'han modificat els creditors de l'any 2020 per import de 166.218.43€ per les diferències entre les subvencions atorgades i les pagades.

Dins aquests creditors tenim totes les subvencions de 2021 pendents i part de les subvencions de 2020 pendents de pagar, pels imports de:

Subvencions 2021 1.400.000,00€
 Subvencions anys anteriors 917.458,37€

Subvencions any 2021:

Producció Audiovisual 2020- dins 2021	150.000€
Producció Audiovisual 2021- dins 2021	400.000€
Projecció exterior 2021	150.000€
Modernització 2021	300.000€
Projectes Culturals 2021	400.000€

3. Fons propis

Durant l'exercici 2020 hi va haver un benefici de 277.804,73€ i el 2019 el resultat va esser de 86.914,10€, dins el 2021 aquestes quantitats a més de les modificacions de les subvencions de 2020 que s'han produït al justificar les subvencions, per import de 163.218,43.-€, que teniem comptabilitzat com a reserves, segons el punt cinqué de la Instrucció 1/2008 del conseller d'Economia, Hisenda i Innovació, on diu que que la part que no s'hagi destinat a executar despesa de l'exercici s'haurà de retornar en l'exercici següent, s'ha traspassat a deute, per tant s'ha comptabilitzat a la compte 5133 com a Altres Deutes a C/T amb parts vinculades amb un saldo de 527.937,26 €.(
 277.804,73+86.914,10+163218,43) .

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

El moviment del compte 113 ha estat:

Assentament	Cod.compte	Data	Docum.	Deu	Haber	Saldo	Observacions
0681410	11300000001	01/01/2021			86.914,10	-86.914,10	
0000081	11300000001	02/01/2021		364.718,83		277.804,73	RESULTAT RETORNAR 2019-2020
0000082	11300000001	07/04/2021	PEAUD2		333,58	277.471,15	RECTIFICACIO SUBV PEAUD2 07 2020
0000071	11300000001	07/04/2021	MOB2 01		1,48	277.469,67	RECTIFICACIO SUBV MOB2 01 2020
0000072	11300000001	03/05/2021	IND 7		62,17	277.407,50	RECTIFICACIO SUBV IND7 2020
0000073	11300000001	03/05/2021	IND 11		1.971,92	275.435,58	RECTIFICACIO SUBV IND 11 2020
0000074	11300000001	03/05/2021	IND 12		603,81	274.831,77	RECTIFICACIO SUBV IND12 2020
0000075	11300000001	03/05/2021	IND15		414,90	274.416,87	RECTIFICACIO SUBV IND15 2020
0000076	11300000001	03/05/2021	IND16		2.323,82	272.093,05	RECTIFICACIO SUBV IND16 2020
0000077	11300000001	03/05/2021	IND17		278,30	271.814,75	RECTIFICACIO SUBV IND17 2020
0000078	11300000001	03/05/2021	IND19		970,96	270.843,79	RECTIFICACIO SUBV IND19 2020
0000106	11300000001	03/05/2021	IND20		234,66	270.609,13	RECTIFICACIO SUBV IND20 2020
0000107	11300000001	07/05/2021	IND2120		905,66	269.703,47	RECTIFICACIO SUBV IND21 2020
0000108	11300000001	07/05/2021	IND2220		1.855,57	267.847,90	RECTIFICACIO SUBV IND22 2020
0000109	11300000001	07/05/2021	IND2320		3,98	267.843,92	RECTIFICACIO SUBV IND23 2020
0000110	11300000001	07/05/2021	IND2420		12.682,60	255.161,32	RECTIFICACIO SUBV IND24 2020
0000111	11300000001	07/05/2021	IND2820		838,53	254.322,79	RECTIFICACIO SUBV IND28 2020
0000094	11300000001	07/05/2021	IND3120		1.866,05	252.456,74	RECTIFICACIO SUBV IND31 2020
0000095	11300000001	14/05/2021	IND3320		291,86	252.164,88	RECTIFICACIO SUBV IND33 2020
0000096	11300000001	14/05/2021	IND3420		935,42	251.229,46	RECTIFICACIO SUBV IND34 2020
0000097	11300000001	14/05/2021	IND3520		92,37	251.137,09	RECTIFICACIO SUBV IND35 2020
0000098	11300000001	14/05/2021	IND3820		625,03	250.512,06	RECTIFICACIO SUBV IND38 2020
0000099	11300000001	14/05/2021	IND3920		9,00	250.503,06	RECTIFICACIO SUBV IND39BIS 2020
0000100	11300000001	14/05/2021	IND3920		620,96	249.882,10	RECTIFICACIO SUBV IND39 2020
0000093	11300000001	14/05/2021	IND4220		1.227,65	248.654,45	RECTIFICACIO SUBV IND42 2020
	11300000001	14/05/2021	IND1820		1.695,55	246.958,90	RECTIFICACIO SUBV IND18 2020

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

0000103	11300000001	28/05/2021	IND4020	10.808,30	236.150,60	RECTIFICACIO SUBV IND40 2020
0000104	11300000001	28/05/2021	IND3020	314,82	235.835,78	RECTIFICACIO SUBV IND30 2020
0000127	11300000001	02/06/2021	MOB0320	63,80	235.771,98	RECTIFICACIO SUBV MOB 03 2020
0000128	11300000001	02/06/2021	MOB0720	361,75	235.410,23	RENUNCIA SUBV MOB07 2020
0000130	11300000001	04/06/2021	PEA201	5.209,92	230.200,31	RECTIFICACIO SUBV PEAUD2-01 2020
0000131	11300000001	04/06/2021	PEA204	1.861,65	228.338,66	RECTIFICACIO SUBV PEAUD2 04 2020
0000136	11300000001	07/06/2021	PEA0203	3.745,97	224.592,69	RECTIFICACIO SUBV PEAUD 02 03 2020
0000138	11300000001	07/06/2021	IND4420	6.159,87	230.752,56	RECTIFICACIO SUBV IND 44 2020 RECURS ACEPTAT
0000355	11300000001	30/06/2021		277.804,73	-47.052,17	RESULTAT 2020
0000171	11300000001	30/08/2021	PROJ03	765,08	-47.817,25	RECTIFICACIO SUBV PROJ 03 2020
0000172	11300000001	30/08/2021	PROJ04	111,36	-47.928,61	RECTIFICACIO SUBV PROJ 04 2020
0000173	11300000001	30/08/2021	PROJ15	632,61	-48.561,22	RECTIFICACIO SUBV PROJ 15 2020
0000175	11300000001	30/08/2021	PROJ31	3.518,04	-52.079,26	RECTIFICACIO SUBV PROJ 31 2020
	11300000001	30/08/2021	PROJ35	9.527,27	-61.606,53	RECTIFICACIO SUBV PROJ 35 2020
0000174	11300000001	30/08/2021	PROJ22	4.117,99	-65.724,52	RECTIFICACIO SUBV PROJ 22 2020
	11300000001	01/09/2021	IND5120	3.144,91	-68.869,43	RECTIFICACIO SUBV IND51 2020
0000181	11300000001	01/09/2021	IND5520	469,50	-69.338,93	RECTIFICACIO SUBV IND55 2020
0000182	11300000001	01/09/2021	IND4520	7.222,84	-76.561,77	RECTIFICACIO SUBV IND45 2020
0000180	11300000001	01/09/2021	IND5720	3.512,56	-80.074,33	RECTIFICACIO SUBV IND57 2020
0000183	11300000001	09/09/2021	PROJ20C	17.109,31	-97.183,64	RECTIFICACIO SUBV PROJ 20C 2020
0000187	11300000001	09/09/2021	IND4720	794,84	-97.978,48	RECTIFICACIO SUBV IND47 2020
0000188	11300000001	09/09/2021	IND5420	434,10	-98.412,58	RECTIFICACIO SUBV IND54 2020
0000189	11300000001	09/09/2021	IND5820	1.748,19	-100.160,77	RECTIFICACIO SUBV IND58 2020
0000190	11300000001	21/09/2021	APRO 12	47.869,50	-148.030,27	RENUNCIA SUBV aud por 12 2020
0000229	11300000001	30/09/2021	IND4820	1,95	-148.032,22	RECTIFICACIO SUBV IND48 2020
0000206	11300000001	30/09/2021	IND5920	472,99	-148.505,21	RECTIFICACIO SUBV IND59 2020
0000208	11300000001	30/09/2021	IND5920	1.427,54	-149.932,75	RECTIFICACIO SUBV IND59 2020
0000209	11300000001	30/09/2021	IND6120	203,85	-150.136,60	RECTIFICACIO SUBV IND61 2020
0000210	11300000001	30/09/2021	IND5620	0,24	-150.136,84	RECTIFICACIO SUBV IND56 2020
0000207	11300000001	19/10/2021	PROJ02A	1.923,72	-152.060,56	RECTIFICACIO SUBV PROJ02A 2020
0000222	11300000001					

0000223	11300000001	19/10/2021	PRO 12A	11,25	-152.071,81	RECTIFICACIO SUBV PROJ12 A 2020
0000224	11300000001	19/10/2021	PRO21C	0,24	-152.072,05	RECTIFICACIO SUBV PROJ21c 2020
0000225	11300000001	19/10/2021	PRO24A	7.820,65	-159.892,70	RECTIFICACIO SUBV PROJ24A 2020
0000226	11300000001	19/10/2021	ROD2 20	344,19	-160.236,89	RECTIFICACIO SUBV ROD 2 2020
0000227	11300000001	19/10/2021	ROD320	34,98	-160.271,87	RECTIFICACIO SUBV ROD3 2020
0000228	11300000001	19/10/2021	ROD4	159,73	-160.431,60	RECTIFICACIO SUBV ROD 4 2020
0000319	11300000001	01/12/2021	ROD1 20	421,42	-160.853,02	RECTIFICACIO SUBV ROD1 2020
0000336	11300000001	28/12/2021	PROJ05A	1.971,92	-162.824,94	RECTIFICACIO SUBV PROJ 05 A 2020
0000352	11300000001	28/12/2021	PROJ06B	393,49	-163.218,43	RECTIFICACIO SUBV PROJ 06 BA 2020
0000359	11300000001	31/12/2021		163.218,43		RESERVES PER RETORNAR
				534.097,13	534.097,13	

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

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

VIII. EXISTÈNCIES

No tenim existències.

IX. MONEDA ESTRANGERA

No hi ha despeses per canvis de moneda.

X. SITUACIÓ FISCAL

- L'exercici 2021 estan oberts a inspecció, pel que fa a l'impost sobre societats els exercicis 2019, 2020 i 2021, l'ICIB està subjecte a l'impost sobre societats.
- No hi ha litigis ni inspeccions obertes.
- La conciliació del resultat comptable amb la base imposable de l'impost sobre societats i el detall del càlcul de la despesa de l'exercici per aquest concepte són els següents:
 - 12.1.1. Conciliació benefici comptable i fiscal

	Cte. P. I G.			Ing. / Dses. Imput. P.N.		
	Ingrés	Despesa	Efecto neto	Ingrés	Despesa	Efecto neto
Saldo ing. i dses. Exercici	418.624,20	179.247,96	239.376,24			

	Cte. P. I G.			Ing. / Dses. Imput. P.N.		
	Augments	Disminucions	Efecto neto	Augments	Disminucions	Efecto neto
Impostos societats		239.376,24	-239.376,24			
Diferències permanents		239.376,24	-239.376,24			

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

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

XI. INGRESSOS I DESPESES

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

1. *Ingressos d'explotació*

▪ **Prestacions de serveis:**

Els únics ingressos d'explotació que tenim es la subvenció rebuda de la CAIB per import de 1.820.725,68€, amb el canvi de criteri s'ha comptabilitzat com a ingressos anticipats la part de subvencions d'aquest any per import de 1.400.000€, també s'ha transferit a resultat l'imputació d'amortitzacions per import de 6.682,91€, per tant queda com a ingrés 425.283,11€.

2. *Despeses d'explotació*

▪ **Aprovisionaments:**

No tenim aprovisionaments.

▪ **Despeses de personal:**

Hem tingut 3 persones de personal.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

PROMEDIO PLANTILLA PERSONAL**EJERCICIO 2021****INSTITUT D'INDUSTRIES CULTURALS DE LES IIBB****NÚMERO MEDIO DE EMPLEADOS EN EL EJERCICIO:**

	HOMBRES	MUJERES	TOTAL
PERSONAL FIJO	0,00	0,00	0,00
PERSONAL NO FIJO	0,00	3,00	3,00
TOTAL	0,00	3,00	3,00

	HOMBRES	MUJERES	TOTAL
PERSONAL CON DISCAPACIDAD	0	0	0,00

	HOMBRES	MUJERES	TOTAL
AUX. ADMINISTRATIVA	0	1	1
DIRECTORA GERENTE	0	1	1
TÉCNICO SUPERIOR	0	1	1
TOTAL	0	3	3,00

NÚMERO DE EMPLEADOS AL TÉRMINO DEL EJERCICIO (31/12/2021)

	HOMBRES	MUJERES
PERSONAL FIJO	0	0
PERSONAL NO FIJO	0	3

PLANTILLA MEDIA DE TRABAJADORES EN DE ALTA SS:**3,00**

Despeses personal	Import
Retribucio Integra	106.293,98
Càrregues socials, SS.	34.362,36

Per tant la despesa de personal total es de 140.656,34€.

. Altres resultats

No en tenim cap.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

3. Subvencions concedides

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

CONVOCATÒRIES DE SUBVENCIONS PUBLICADES L'ANY 2021

- BOIB 163 de 25/11/2021 Subvencions Projectes culturals 2021 400.000€
- BOIB 267 de 4/12/2021 Subvencions per donar suport promoció exterior de projectes audiovisuals 150.000€
- Proposta Subvencions per producció i coproducció d'obres Audiovisuals d l'any 2021 800.000€

Per any :

2021	400.000€
2022	200.000€
2023	200.000€

- Proposta subvencions inversions que favoreixen la modernització, l'innovació i el desenvolupament tecnològic de les indústries culturals i creatives de les illes Balears 300.000€

D'anys anteriors tenim :

Subvencions producció Obres Audiovisuals de 2020, per l'any 2021

150.000€

En total per 2021 son 1.400.000€

XII. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

Dins l'exercici 2021 no s'han resolt, ni publicat les resolucions definitives de les mateixes, les subvencions de l'exercici, i queden pendants subvencions d'anys anteriors. Com s'ha dit anteriorment les subvencions concedides de 2021 es comptabilitzaràn com a despesa el moment del pagament de les mateixes, a partir de l'exercici 2021.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

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

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

XIV. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS**Subvencions**

	2021	2020
Subv. explotació CAIB	418.624,20€	1.814.180,51€

XV. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

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

	2021	2020
CAIB	2.350.000€	1.628.454,67€

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

Els òrgans d'administració no han rebut cap tipus de sou, dieta o remuneració. La composició del Consell de Direcció és la següent dins el 2021:

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

CONSELL DE DIRECCIÓ	Nomenats automàticament per raó del càrrec	Sr. Miquel Company i Pons (BOIB núm. 20, de 14 de febrer de 2021)
a) Presidenta: consellera de Presidència, o la persona que delegui.		Juan Pedro Yllanes Suárez (BOIB núm. 88, de 3 de juliol de 2019)
b) El vicepresident: conseller de Transició Energètica i Sectors Productius		Sra. Catalina Solivellas Rotger (BOIB núm. 100, de 20 de juliol de 2019)
c) El director general de Cultura, o la persona que delegui (Delegació de la Presidència per a la Cultura, Decret 21/2019 de la presidenta)		Antoni Morro Gomila (BOIB núm. 126, de 14 de setembre de 2019)
d) El director general d'Indústria, o la persona que delegui (Direcció General de Política Industrial, Decret 21/2019)		Sra. Núria Riera Riera;
e) El director general d'Innovació, o la persona que delegui.		Sr. Juan Ignacio Morey Marqués (BOIB núm. 100, de 20 de juliol de 2019);
f) El director general de Pressuposts, o la persona que delegui.		Sra. M. Isabel Busquets Hidalgo, vicepresidenta primera i consellera excutiva de Cultura, Patrimoni i Política Lingüística;
g) El conseller de Cultura del Consell Insular de Mallorca, o la persona que delegui.		Sr. Miquel Àngel Maria Ballester, conseller executiu de Cultura, Educació, Joventut i Esports;
h) El conseller de Cultura del Consell Insular de Menorca, o la persona que delegui.		Sra. Sara Ramón Rosselló, vicepresidenta tercera i consellera de Cultura, Educació i Patrimoni;
i) El conseller de Cultura del Consell Insular d'Eivissa, o la persona que delegui.		Sra. Susana Labrador Manchado, vicepresidenta segona i consellera de Cultura i Educació;
j) El conseller de Cultura del Consell Insular de Formentera, o la persona que delegui.		Sr. Mateu Alexandre Malondra Flaquer;
k) El director de l'Institut d'Estudis Baleàrics,		

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

o la persona que delegui.			
h) Un representant de les associacions d'empreses del sector cultural de les Illes Balears, corresponents als àmbits sectorials de l'ICIB.	i) Un representant de les organitzacions sindicals i les associacions professionals de caràcter sindical del sector cultural.	Nomenats a proposta del Consell Rector per Resolució de la presidenta de l'ICIB per un període de dos anys, prorrogables per un període igual	Titular: Carles Molinet Picó molinetcarles@gmail.com— Suplent: Gracià Sánchez Font
			Titular: Lluís Segura Gelabert – Suplent: Carles Cabrera Villalonga
Amb veu i sense vot			
SECRETARI TITULAR		Sra. Catalina Ferrando Ballester	Cap de Departament de la Direcció General de Cultura
SECRETARI SUPLENT		Sr. Ignacio Trueba Riera	Cap de la Secció III de la Direcció General de Cultura
		Sr. Francesc Martorell-Bel Monjo	Representant de l'Advocacia de la CAIB, el novembre es nomena la Sra Francisca Figuerola Rovira
		Sra. Cristina Victoria Llabrés Cortés	Director gerent de l'ICIB
		Sr. Andreu Manresa	Director de l'Ens Públic de Radiotelevisió de les Illes Balears

2. Litigis oberts

L'ICIB no està immers en cap litigi.

XVII. INFORMACIÓ SOBRE ELS AJORNAMENTS DE PAGAMENTS EFECTUATS A PROVEÏDORS

A continuació es detalla l'import total dels pagaments fets durant l'exercici 2021, així com el saldo pendent d'aquests pagaments, que, quan es tanca l'exercici, acumulen un ajornament de 7,01 dies. L'import pendent es correspon amb subvencions que no estan acabades de justificar.

	2020	2021
	Dies	Dies
Període mitjà de pagament Proveïdors	26,47	7,01
Ratio Operacions pagades	7,91	0,16
Ratio Operacions pendents	45,26	0
		Import
Total pagaments	36.375,20	979.733,36
Total pendent	1.625.048,86	2.317.458,37

XVIII. FETS POSTERiors AL TANCAMENT I INCIDENCIA COVID

Cal tenir en consideració que durant l'any 2021 tan sols hi han treballat tres persones durant l'any 2021.

Durant l'any 2021 es va tramitar una modificació de pressupost que va implicar una nova convocatòria de subvencions que no estava prevista inicialment, i l'augment de l'import per a la convocatòria de producció i co-producció d'obres audiovisuals, de 600.000€ a 800.000€

Per altra banda, durant l'any 2021 es va revisar la documentació justificativa de les convocatòries de l'any 2020 i se'n varen realitzar els pagaments.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

A més, a partir de l'any 2021, totes les convocatòries de l'ICIB es gestionen a través de tràmit telemàtic.

Aquestes fets, sumats a la manca absoluta de recursos humans, va provocar que les convocatòries de subvencions es publicués tard i que, en conseqüència, les resolucions de concessió de les mateixes també s'hagi dut a terme a finals de l'any 2021 o, en el cas de dues de les convocatòries, haguem publicat la proposta de resolució però no la resolució definitiva.

. L'11 de març de 2020 l'Organització Mundial de la Salut va declarar pandèmia internacional la situació d'emergència de salut pública provocada per la COVID-19.

Més enllà de les restriccions provocades per l'estat d'alarma, al llarg d'enguany la situació d'excepció continua afectant gran part dels hàbits socioculturals. La COVID-19 ha fet necessàries unes mesures de seguretat sanitària que impedeixen desenvolupar amb normalitat gran part dels esdeveniments culturals i el conjunt de la indústria cultural.

La situació esdevinguda arrel de la publicació de les convocatòries de l'ICIB 2020 a partir del mes de setembre, entre d'altres motius, per la situació extraordinària de la covid-19, ha tengut repercussions en molts d'aspectes pel que fa a la gestió de l'ICIB durant el 2021.

- Adjuntam com annex 1 la liquidació del pressupost 2021 .

Aquests Comptes Anuals corresponents a l'exercici 2021, han estat formulats en data 15 de març de 2022 i reformulats en data 1 de juliol de 2022.

Palma, 1 de juliol de 2022

La directora gerent

Cristina Victoria Llambías Cortés

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

EXERCICI 2021 ICIB

1.- INGRESSOS

CAP	CONCEPTE	EXERCICI 2020		EXERCICI 2021				
		CREDITIS DEFINITIUS	INGRESSOS/ DESPESES DEVENGATS	PREVISIONS		MODIFICACIO DE LES PREVISIONS		INGRESSOS DEVENGATS
				INICIALS		EN MES	EN MENYS	
III	Taxes i altres ingressos		0,12					0,00
IV	Transferències corrents	1.850.000,00	1.814.180,51	1.440.000,00		300.000,00		1.620.725,68
V	Ingressos patrimonials							0,00
VI	Alienació Inversions reals							0,00
VII	Transferències de capital			10.000,00		200.000,00		200.000,00
VIII	Variació Actius Financers							0,00
IX	Variació Passius Financers							0,00
	TOTALS	1.850.000,00	1.814.180,63	1.450.000,00	0,00	500.000,00	0,00	1.820.725,68
								(129.274,32)

2. DESPESES

CAP.	CONCEPTE	EXERCICI 2020		EXERCICI 2021				
		CREDITIS DEFINITIUS	INGRESSOS / DESPESES DEVENGATS	CREDITIS		MODIFICACIO DELS CREDITIS		CREDITIS DISPONIBLES
				INICIALS		EN MES	EN MENYS	
I	Despeses de Personal	153.414,00	104.087,19	180.864,00				40.207,66
II	Compra de bens i serveis	126.586,00	40.586,25	109.136,00				38.591,62
III	Despeses financeres							0,00
IV	Transferències corrents	1.550.000,00	1.387.236,28	1.150.000,00		200.000,00		1.350.000,00
VI	Inversions reals	20.000,00	14.188,01	10.000,00		300.000,00		7.898,52
VII	Transferències de capital							300.000,00
VIII	Variació Actius Financers							0,00
IX	Variació Passius Financers							0,00
	TOTALS	1.850.000,00	1.546.097,73	1.450.000,00	0,00	500.000,00	0,00	1.768.650,56
								181.349,44

Resultat operacions corrents 1.441.477,72
 Resultat operacions de capital 197.898,52
 Resultat operacions financeres 0,00
 Resultat pressupostari 1.639.376,24

INGRESSOS ANTICIPATS -1.400.000,00
 RDO EJERCICIO 239.376,24

Liquidació del pressupost:

Pel canvi de criteri d'aquest any no s'han considerat com a despesa les subvencions atorgades d'aquest any i es comptabilitzaran com a despesa el moment del pagament d'aquestes, això també a suposat que els ingressos per subvencions de la CAIB també es considerin com ingressos anticipats i que dins el pressupost per 2022 s'hagi aprovat el traspàs d'aquest Fons, per import de 1.400.000€ que ens havien de traspasar per les subvencions de 2021.

Dins el pressupost de despeses 2021 havíem previst la incorporació de nou personal per poder tramitar les subvencions atorgades, però dins aquest any no s'ha pogut incrementar el personal de l'Institut, això també ha suposat que les despeses corrents no s'hagin cobert segons el pressupost inicial previst, i en part també per la situació de la pandèmia que dins aquest any 2021 també a vist com l'activitat de l'Institut s'ha ralentitzat.

També havíem previst la inversió d'equipaments a destinar a les noves persones contractades, mobiliari i equips informàtics, però la no incorporació de nou personal tampoc ens a permès arribar a la despesa per inversió pressupostada.