

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

30 de junio de 2024

**Grupo Corporación Extremeña
de Medios Audiovisuales**

1. Análisis de la ejecución presupuestaria.

De acuerdo con lo previsto en el artículo 8.1 k) de la Ley 3/2008, de 16 de junio, reguladora de la Empresa Pública "Corporación Extremeña de Medios Audiovisuales", corresponde a su Consejo de Administración conocer semestralmente la ejecución presupuestaria de la entidad.

El ordenamiento jurídico vigente determina los objetivos presupuestarios de equilibrio financiero para la Corporación Extremeña de Medios Audiovisuales y su entidad filial la Sociedad de Radiodifusión y Televisión Extremeña, S.A.U. Concretamente, el artículo 25, párrafo segundo, de la Ley 3/2008, de 16 de junio, determina que: "Los presupuestos se elaborarán y gestionarán bajo el principio de equilibrio presupuestario".

De conformidad con lo previsto, en el artículo 28.1 de la citada Ley: "La Empresa Pública "Corporación Extremeña de Medios Audiovisuales" se financiará con cargo al Presupuesto General de la Comunidad Autónoma y mediante los ingresos y los rendimientos de sus actividades".

A tenor de lo dispuesto en el artículo 1 apartados c.2 y c.3 de la orden de 7 de septiembre de 2023, por las que se dictan las normas para la elaboración de los Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Extremadura para el año 2024, en los Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma se integrarán los presupuestos con carácter estimativo de las siguientes entidades:

El presupuesto consolidado de la empresa pública con forma de entidad de derecho público Corporación Extremeña de Medios Audiovisuales, así como los presupuestos individualizados de:

1. Corporación Extremeña de Medios Audiovisuales.
2. Sociedad Pública de Radiodifusión y Televisión Extremeña, S.A.U.

Los datos que se reflejan en este informe deben ser considerados provisionales, toda vez que no se ha efectuado el cierre del ejercicio económico que finalizará el próximo 31 de diciembre de 2024, y cuyos datos definitivos serán reflejados en las cuentas anuales, que al igual que en todos los ejercicios, serán presentadas para la aprobación, en su caso, por el Consejo de Administración y la Junta General de la sociedad mercantil.

1.1 Fuentes de financiación.

El estado a 30 de junio de 2024 se relaciona en la siguiente tabla:

FUENTES DE FINANCIACIÓN	PRESUPUESTO 2024	EJECUTADO 2024	VARIACIÓN 2024	% VARIAC. 2024
Importe de la Cifra de Negocios	507.125 €	234.764 €	272.361 €	-54%
Otros Ingresos de Explotación - Subvención Nominativa	27.540.177 €	13.770.089 €	13.770.089 €	-50%
Transferencia Específica Sede Única (FEDER)	3.440.729 €	0 €	3.440.729 €	-100%
Transferencia Específica Sede Única (PIREP)	2.669.440 €	0 €	2.669.440 €	-100%
Transferencia Específica Impulso Transformación Digital	1.500.000 €	0 €	1.500.000 €	-100%
Otros Resultados(Exceso provisiones)	0 €	13.551 €	-13.551 €	
Ingresos Financieros	0 €	604 €	-604 €	
Total Gastos Corrientes	35.657.471 €	14.019.007 €	21.638.464 €	-60,68%

Las consideraciones más relevantes que cabe destacar son las siguientes:

- En cuanto a la Transferencia Global, destinada a financiar la actividad de Canal Extremadura, el importe contemplado en el Anteproyecto de Presupuestos aprobado por el Consejo de Administración con fecha 28 de septiembre de 2023 era de 27.540.177 €.

El importe cobrado de esta Transferencia a fecha de 30 de junio asciende a la cantidad de 13.770.089 €, es decir, el 50%.

- Respecto de la Transferencia Específica para la Sede Única, financiado por FEDER, se contempló en el Anteproyecto de Presupuestos un importe de 3.440.729 €. Aún no se ha recibido transferencia alguna, ya que esta obra se licitó en dos ocasiones y en las dos quedó desierta, y por lo tanto la ejecución de la obra no ha comenzado.
- En cuanto al Convenio que con fecha 2 de junio de 2022 se formalizó con la Consejería de Movilidad, Transporte y Vivienda y por el cual se articulaba una Transferencia Específica por importe de 5.932.100 € para la ejecución del Programa de Impulso a la Rehabilitación de Edificios Públicos (PIREP) dentro del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia y con cargo a los Fondos del MRR, en un principio, estableció un calendario de anualidades, pero en mayo de 2023 se firma una primera adenda y en abril de 2024 una segunda, donde se establece el siguiente calendario de anualidades:

Anualidad	
2022	141.775 €
2023	0 €
2024	2.669.440 €
2025	3.120.885 €
	5.932.100 €

- Respecto de la Transferencia Específica para la ejecución del proyecto “Impulso y Transformación Digital”, a 30 de junio no se había firmado el Convenio, si bien estaban bastante avanzados tanto los informes como las conversaciones para la firma de éste y su instrumentalización.

El Convenio fue firmado con fecha 31 de julio de 2024 y, tal y como se contempló en el presupuesto de 2024, la transferencia específica para este proyecto será de 1.500.000 €, de los que 500.000 € serán ejecutados en la partida de inversiones y 1.000.000 € en la partida de otros gastos de explotación.

- El objetivo de la Cifra de Negocios se fijó en 507.725 €, de los cuales se han ejecutado 234.764 €, lo que supone que a 30 de junio estaría pendiente de ejecución un 54%.

1.2 Gastos e inversiones

El estado de los gastos e inversiones a 30 de junio de 2024 es el siguiente:

GASTOS CORRIENTES	PRESUPUESTO 2024	EJECUTADO 2024	VARIACIÓN 2024	% VARIAC. 2024
Aprovisionamientos	7.632.172 €	4.397.718 €	3.234.454 €	-42,38%
Gastos de Personal	10.963.041 €	5.434.180 €	5.528.861 €	-50,43%
Otros Gastos de Explotación	10.253.828 €	4.352.344 €	5.901.484 €	-57,55%
Gastos Financieros	48.261 €	24.058 €	24.203 €	-50,15%
Total Gastos Corrientes	28.897.302 €	14.208.300 €	14.689.002 €	-50,83%
INVERSIONES	PRESUPUESTO 2024	EJECUTADO 2024	VARIACIÓN 2024	% VARIAC. 2024
Inmovilizado Intangible	390.000 €	2.114 €	387.886 €	-99,46%
Inmovilizado Material	260.000 €	262.418 €	-2.418 €	0,93%
Inmovilizado Material (FEDER)	2.843.577 €	0 €	2.843.577 €	-100,00%
Inmovilizado Material (FEDER)	2.824.367 €	920.035 €	1.904.331 €	-67,43%
Total Inversiones	6.317.944 €	1.184.567 €	5.133.377 €	-81,25%
Total Gastos e Inversiones	35.215.246 €	15.392.867 €	19.822.379 €	-56,29%

1.2.1 Aprovisionamientos

La partida de aprovisionamientos comprende, fundamentalmente, la adquisición de derechos de emisión (películas, documentales, etc.), producciones audiovisuales y agencias de noticias. El importe presupuestado era de 7.632.172 €, de los cuales se han ejecutado 4.397.718 €, un 57,62%, es decir, estaría pendiente aún de ejecución un 42,38%.

1.2.2 Gastos de personal

Los gastos que se incluyen en esta partida y, según establece el PGC, son salarios y asimilados, Seguridad Social a cargo de la empresa, indemnizaciones y otros gastos sociales (Plan de formación, seguridad y salud en el trabajo, etc.). El importe presupuestado era de 10.963.041 €, habiéndose ejecutado a 30 de junio un 49,57%, prácticamente cumpliéndose los objetivos fijados en el presupuesto.

1.2.3 Otros Gastos de Explotación

En esta partida se incluyen los gastos de arrendamientos, suministros, servicios de mantenimientos tanto de las instalaciones como de equipos técnicos, colaboraciones externas, así como los tributos que, conforme a la normativa fiscal, Canal Extremadura ha de satisfacer. Del importe presupuestado, 10.253.828 €, se han ejecutado 4.352.344 €, es decir, un 42,45%. Dicho porcentaje de ejecución obedece, en gran parte, al retraso en la ejecución de las obras de la sede única, lo que incide en la facturación de las certificaciones y, por lo tanto, en el IVA soportado sobre esta inversión.

1.2.4 Gastos Financieros

El importe de esta partida está compuesto fundamentalmente por los intereses generados por el préstamo FLA contraído con la Comunidad Autónoma de Extremadura. El importe presupuestado para el ejercicio 2024 fue de 48.261 €, de los cuales se han ejecutado 24.058 €, es decir, prácticamente una ejecución del 50%.

1.2.5 Inversiones.

El importe presupuestado para Inversiones de Inmovilizado en el ejercicio 2024 era de 650.000 €.

A fecha de 30 de junio se ha ejecutado tan sólo un 0,54% en la partida de inmovilizado intangible (compuesto por la propiedad industrial y las aplicaciones informáticas). Sin embargo, en la partida de inmovilizado material (compuesto por instalaciones y equipos, fundamentalmente) se ha ejecutado el 100% del presupuesto asignado para el ejercicio 2024.

A lo largo del ejercicio se continuará con la ejecución de esta partida, a la que se le ha podido dar un impulso importante gracias a la firma del convenio para la ejecución del proyecto "Impulso y Transformación Digital", mencionado en el punto 1 de este informe.

Todos los datos facilitados en el presente informe son fiel reflejo de los Estados Financieros Consolidados a fecha 30 de junio de 2024 que se adjuntan como Anexo I.

2. Tesorería.

El estado detallado y actualizado de la tesorería a fecha 30 de junio es:

CORPORACION EXTREMEÑA DE MEDIOS AUDIOVISUALES Y FILIAL - SALDOS A FECHA VALOR 30/06/24					
CLASE DE CUENTA	TITULARIDAD	ENTIDAD BANCARIA, FINANCIERA O DE CRÉDITO	SUCURSAL	CÓDIGO IBAN	SALDO GLOBAL
CUENTA CORRIENTE	CORPORACION EXTREMEÑA DE MEDIOS AUDIOVISUALES	IBERCAJA BANCO S.A	4511	ES27 2085 XXXX XX XXXXXX4725	319,20 €
CUENTA CORRIENTE	CORPORACION EXTREMEÑA DE MEDIOS AUDIOVISUALES	UNICAJA BANCO SA	8559	ES88 2103 XXXX XX XXXXXX1308	1.826.068,67 €
CUENTA CORRIENTE	CORPORACION EXTREMEÑA DE MEDIOS AUDIOVISUALES	CAJA RURAL DE EXTREMADURA SCCL	0010	ES82 3009 XXXX XX XXXXXX7826	47.363,75 €
CLASE DE CUENTA	TITULARIDAD	ENTIDAD BANCARIA, FINANCIERA O DE CRÉDITO	SUCURSAL	CÓDIGO IBAN	SALDO GLOBAL
CUENTA CORRIENTE	SOCIEDAD PUBLICA DE RADIODIFUSIÓN Y TELEVISIÓN EXTREMEÑA SAU	IBERCAJA BANCO S.A	4511	ES09 2085 XXXX XX XXXXXX5914	88.915,53 €
CUENTA CORRIENTE	SOCIEDAD PUBLICA DE RADIODIFUSIÓN Y TELEVISIÓN EXTREMEÑA SAU	UNICAJA BANCO SA	8559	ES50 2103 XXXX XX XXXXXX1317	1.281.493,61 €

Las cantidades reseñadas en el cuadro anterior más el saldo de la Caja de Efectivo, hace que el importe total de tesorería del Grupo a fecha 30 de junio sea de 3.250.229 €.

Con una periodicidad de 3 meses, el estado de las cuentas es publicado en el portal de transparencia alojado en la web Corporativa. El último publicado es de fecha 31 de mayo de 2024.

3. Periodo medio de pago a proveedores.

En el portal de transparencia se hace público mensualmente el periodo medio de pago a proveedores. En el mes de junio es el siguiente:

PERIODO MEDIO DE PAGO GLOBAL A PROVEEDORES MENSUAL				
MES	JUNIO			
AÑO	2024			
Periodo Medio de Pago Global a Proveedores Mensual				23,44
PERIODO MEDIO DE PAGO GLOBAL A PROVEEDORES MENSUAL				
MES	JUNIO			
AÑO	2024			
Código de Entidad	Entidad	Ratio de Operaciones Pagadas	Ratio de Operaciones Pendientes de Pago	Periodo Medio de Pago Mensual
10-00-000-B-U-002	Empresa Pública Corporación Extremeña Medios Audiovisuales (CEXMA)	0,48	2,89	1,13
10-00-000-B-P-028	Sociedad Pública de Radiodifusión y Televisión Extremeña, S.A.	27,58	27,23	27,33
10-00-000-F-F-004	Empresa Pública Corporación Extremeña Medios Audiovisuales (CEXMA) Consolidado	19,70	25,30	23,44

ANEXO I

Estados Financieros Consolidados a 30/06/2024

	GRUPO		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE RESULTADOS	PPTO.2024	EJECUCIÓN A 30/06/24	% DESV. PPTO VS EJECUTADO 2024
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS	507.125	234.764	-54 %
a) Ventas	463.568	179.786	-61 %
b) Prestaciones de servicios	43.557	54.979	26 %
2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN			
3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO			
4. APROVISIONAMIENTOS	(7.632.172)	(4.397.718)	-42 %
a) Consumo de mercaderías			
b) Consumo de materias primas y otros materiales consumibles	(834.900)	(303.186)	-64 %
c) Trabajos realizados por otras empresas	(6.797.272)	(4.094.532)	-40 %
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos			
5. OTROS INGRESOS DE EXPOLTACIÓN	28.390.177	13.959.381	-51 %
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	22.672	10.451	-54 %
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	32.644	4.928	-85 %
c) Imputación de subvenciones de explotación	28.334.861	13.944.002	-51 %
6. GASTOS DE PERSONAL	(10.963.041)	(5.434.180)	-50 %
a) Sueldos y salarios	(8.117.645)	(4.056.920)	-50 %
b) Indemnizaciones			
c) Seguridad social a cargo de la empresa	(2.707.215)	(1.328.745)	-51 %
d) Otros	(138.181)	(48.514)	-65 %
7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	(10.253.828)	(4.352.344)	-58 %
a) Servicios exteriores	(6.254.173)	(2.497.865)	-60 %
b) Tributos	(3.999.655)	(1.854.480)	-54 %
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales			
d) Otros gastos de gestión corriente		1	
8. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	(466.015)	(213.335)	-54 %
9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS	466.015	213.335	-54 %
10. EXCESO DE PROVISIONES			
11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO	0	0	
a) Deterioro y pérdidas			
b) Resultado por enajenaciones y otras			
12. DIFERENCIA NEGATIVO DE COMBINACIONES DE NEGOCIOS			
13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD			
14. OTROS RESULTADOS		13.551	
15. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE PARTICIPACIONES CONSOLIDADAS			
16. DIFERENCIA NEGATIVA DE CONSOLIDACIÓN DE SOCIEDADES CONSOLIDADAS			
A.1) RESULTADO DE EXPLACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14+15+16)	48.261	23.455	-51 %
17. INGRESOS FINANCIEROS	0	604	
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0	0	
- En empresas del grupo y asociadas			
- En terceros			
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0	604	
- En empresas del grupo y asociadas			
- En terceros		604	
18. GASTOS FINANCIEROS	(48.261)	(24.058)	
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	(17.564)	(8.710)	-50 %
b) Por deudas con terceros	(30.697)	(15.348)	-50 %
c) Por actualización de provisiones			
19. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0	0	
a) Cartera de negociación y otros			
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta			
20. DIFERENCIAS DE CAMBIO	0	0	
21. DETERIORO Y RESULTADOS POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0	0	
a) Deterioro y pérdidas			
b) Resultado por enajenaciones y otras			
22. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO			
23. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS			
A.2) RESULTADO FINANCIERO (17+18+19+20+21+22+23)	(48.261)	(23.455)	-51 %
24. PARTICIPACIÓN EN BENEFICIOS (PÉRDIDAS) DE SOCIEDADES PUESTAS EN EQUIVALENCIA			
25. DETERIORO Y RESULTADOS POR ENAJENACIONES DE PARTICIPACIONES PUESTAS EN EQUIVALENCIA			
26. DIFERENCIA NEGATIVA DE CONSOLIDACIÓN DE SOCIEDADES PUESTAS EN EQUIVALENCIA			
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2+24+25+26)	0	0	
27. IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS			
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+27)	0	0	
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
28. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTES DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS			
A.5) RESULTADOS DEL EJERCICIO (A.4+28) (29+A.6)	0	0	
29. RESULTADO ATRIBUIDO A SOCIOS EXTERNOS			
A.6) RESULTADO DE LA ENTIDAD/RESULTADO ATRIBUIDO A LA ENTIDAD DOMINANTE			

(unidades en euros)

	GRUPO		
PRESUPUESTO DE CAPITAL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	PPTO.2024	EJECUCIÓN A 30/06/24	% DESV. PPTO VS EJECUTADO 2024
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	0	0	
2. AJUSTES AL RESULTADO	48.261	23.455	-51 %
a) Amortización del inmovilizado (+)	466.015	213.335	-54 %
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		0	
c) Variación de provisiones (+/-)		0	
d) Imputación de subvenciones (-)	(466.015)	(213.335)	-54 %
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado (+/-)		0	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		(604)	
g) Ingresos financieros (-)			
h) Gastos financieros (+)	48.261	24.058	-50 %
i) Diferencias de cambio (+/-)			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
l) Participación en beneficios (pérdidas) de sociedades puestas en equivalencia - neto de dividendos - (-/+)			
3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE	5.699.521	(13.165.202)	-331 %
a) Existencias (+/-)	(7.691)	145.312	-1.989 %
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	6.188.998	(13.699.330)	-321 %
c) Otros activos corrientes (+/-)	(3.558)	(43.222)	1.115 %
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	121.940	1.360.229	1.015 %
e) Otros pasivos corrientes (+/-)			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	(600.168)	(928.190)	55 %
4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	(38.225)	(31.127)	-19 %
a) Pago de intereses (-)	(38.225)	(31.730)	-17 %
b) Cobro de dividendos (+)			
c) Cobro de intereses (+)		604	
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)			
e) Otros pagos (cobros) (+/-)			
5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)	5.709.558	(13.172.874)	-331 %
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. PAGOS POR INVERSIONES (-)	(5.965.267)	(1.264.371)	-79 %
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible	(175.000)	(2.114)	-99 %
c) Inmovilizado material	(5.788.559)	(1.262.257)	-78 %
d) Inversiones inmobiliarias			
e) Otros activos financieros	(1.708)		-100 %
g) Otros activos			
h) Unidad de negocio			
7. COBROS POR DESINVERSIONES (+)	0	0	
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible			
c) Inmovilizado material			
d) Inversiones inmobiliarias			
e) Otros activos financieros			
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta			
g) Otros activos			
h) Unidad de negocio			
8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6)	(5.965.267)	(1.264.371)	-79 %
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	52.929	13.596.174	25.588 %
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	28.540.177	27.540.177	-4 %
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	(28.390.677)	(14.208.534)	-50 %
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio y de la sociedad dominante (-)			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio y de la sociedad dominante (+)			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	500.000	264.531	-47 %
f) Otras aportaciones de socios	(596.571)		-100 %
g) Adquisición de participaciones de socios externos (-)			
h) Venta de participaciones a socios externos (+)			
10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO	(17.665)	(1.027.661)	5.717 %
a) Emisión	0	0	0 %
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)			
2. Deudas con entidades de crédito (+)			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)			
4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados (+)			
5. Préstamos procedentes del sector público (+)			
6. Otras deudas (+)			
b) Devolución y amortización de	(17.665)	(1.027.661)	5.717 %
- Obligaciones y otros valores negociables (-)			
- Deudas con entidades de crédito (-)			
- Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)			
- Otras deudas (-)	(17.665)	(1.027.661)	5.717 %
11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	0	0	0 %
a) Dividendos (-)			
b) Remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio (-)			
12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10+/-11)	35.264	12.568.513	35.541 %
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	(220.445)	(1.868.732)	748 %
EFECTIVO O EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL EJERCICIO	3.418.657	5.118.961	50 %
EFECTIVO O EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	3.198.212	3.250.229	2 %

(unidades en euros)

	GRUPO		
BALANCE "ACTIVO"	PPTO. 2024	EJECUCIÓN A 30/06/24	% DESV. PPTO VS EJECUTADO 2024
A) ACTIVO NO CORRIENTE	26.700.641	21.332.726	-20 %
I. INMOVILIZADO INTANGIBLE	169.060	16.375	-90 %
1. Desarrollo			
2. Concesiones			
3. Patentes, licencias, marcas y similares			
4. Fondo de comercio			
5. Aplicaciones informáticas	169.060	16.375	-90 %
6. Investigación			
7. Otro inmovilizado intangible			
II. INMOVILIZADO MATERIAL	8.330.839	3.115.609	-63 %
1. Terrenos y construcciones	3.867.539	1.071.811	-72 %
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	972.394	987.243	2 %
3. Inmovilizado en curso y anticipos	3.490.906	1.056.556	-70 %
III. INVERSIONES INMOBILIARIAS	0	0	
1. Terrenos			
2. Construcciones			
IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	0	0	
1. Instrumentos de patrimonio y participaciones puestas en equivalencia			
2. Créditos a empresas (incluidos créditos a sociedades puestas en equivalencia)			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	18.200.742	18.200.742	
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a terceros	18.171.687	18.171.687	
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros	29.055	29.055	
VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO			
VII. DEUDORES COMERCIALES NO CORRIENTES			
VIII. FONDO DE COMERCIO DE SOCIEDADES CONSOLIDADAS			
B) ACTIVO CORRIENTE	6.166.761	26.610.754	332 %
I. ACTIVO NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA			
II. EXISTENCIAS	150.656	162.294	8 %
1. Comerciales			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	150.656	162.294	8 %
4. Productos terminados			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados			
6. Anticipos a proveedores			
III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	2.771.639	23.125.118	734 %
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	98.248	110.508	12 %
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas (incluidas empresas puestas en equivalencia)			
3. Deudores varios		2.420	
4. Personal			
5. Activos por impuesto corriente			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	2.673.391	23.012.190	761 %
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO	0	0	0 %
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas (incluidos créditos a sociedades puestas en equivalencia)			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	0	(3)	
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a terceros			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros		(3)	
VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	46.254	73.116	58 %
VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LIQUIDOS EQUIVALENTES	3.198.212	3.250.229	2 %
1. Tesorería	3.198.212	3.250.229	2 %
2. Otros activos líquidos equivalentes			
TOTAL ACTIVO (A+B)	32.867.402	47.943.481	46 %

(unidades en euros)

	GRUPO		
BALANCE "PATRIMONIO NETO Y PASIVO"	PPTO.2024	EJECUCIÓN A 30/06/24	% DESV. PPTO VS EJECUTADO 2024
A) PATRIMONIO NETO	16.723.775	29.276.536	75 %
A-1) PATRIMONIO NETO INDIVIDUAL / PATRIMONIO NETO DE LA DOMINANTE	16.723.775	29.276.536	75 %
A-1.1) FONDOS PROPIOS	5.095.333	17.809.670	250 %
I. Capital	122.000	122.000	0 %
1. Capital escriturado	122.000	122.000	0 %
2. (Capital no exigido)			
II. Prima de emisión			
III. Reservas	1.384.409	1.384.409	0 %
1. Legal y estatutarias			
2. Otras reservas	1.384.409	1.384.409	0 %
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias y de la sociedad dominante)			
V. Resultados de ejercicios anteriores	0	0	
1. Remanente			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)			
VI. Otras aportaciones de socios	3.588.923	16.303.260	354 %
VII. Resultado del ejercicio	0	0	
VIII. (Dividendo a cuenta			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto			
X. Reservas en sociedades consolidadas			
XI. Reservas en sociedades puestas en equivalencia			
A-1.2) AJUSTES POR CAMIBO DE VALOR	0	0	
I. Activos financieros disponibles para la venta			
II. Operaciones de cobertura			
III. Otros (incluidos otros ajustes por cambios de valor en sociedades consolidadas y puestas en equivalencia)			
IV. Activos no corrientes y pasivos vinculados mantenido para la venta			
V. Diferencias de conversión (incluidas las diferencias en sociedades consolidadas y puestas en equivalencia)			
A-1.3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	11.628.442	11.466.866	-1 %
A-2) SOCIOS EXTERNOS			
B) PASIVO NO CORRIENTE	10.411.216	11.208.757	8 %
I. PROVISIONES A LARGO PLAZO	8.773.979	9.351.603	7 %
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	188.513	165.969	-12 %
2. Actuaciones medioambientales			
3. Provisiones por reestructuración			
4. Otras provisiones	8.585.466	9.185.633	7 %
II. DEUDAS A LARGO PLAZO	1.637.237	1.857.154	13 %
1. Obligaciones y otros valores negociables			
3. Acreedores por arrendamiento financiero	102.570	156.537	53 %
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros	1.534.667	1.700.617	11 %
- Deudas a largo plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados			
- Préstamos procedentes del sector público	1.367.414	1.367.414	
- Restos de pasivos financieros	167.253	333.203	99 %
III. DEUDAS A LARGO PLAZO CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS			
IV. PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDO			
V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO			
VI. ACREEDORES COMERCIALES NO CORRIENTES			
C) PASIVO CORRIENTE	5.732.411	7.458.188	30 %
I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA			
II. PROVISIONES A CORTO PLAZO		1.119.272	
III. DEUDAS A CORTO PLAZO	1.097.092	1.184.810	8 %
1. Obligaciones y otros valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito			
3. Acreedores por arrendamiento financiero	53.967	26.983	-50 %
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros	1.043.125	1.157.827	11 %
- Deudas a corto plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados			
- Préstamos procedentes del sector público	1.043.125	1.034.270	-1 %
- Capital emitido pendiente de inscripción			
- Restos de pasivos financieros	0	123.556	
IV. DEUDAS A CORTO PLAZO CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	0	0	
V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	4.635.319	5.154.106	11 %
1. Proveedores	1.199.383	1.702.209	42 %
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas (incluidas empresas puestas en equivalencia)			
3. Acreedores varios	2.736.986	2.748.849	0 %
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		(20)	
5. Pasivos por impuesto corriente			
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	698.950	703.068	1 %
7. Anticipos de clientes			
VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	32.867.402	47.943.481	46 %

(unidades en euro)