

Empresa Pública de la Radio y Televisión de Andalucía

Informe de Auditoría y Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2004

INDICE

	<u>Páginas</u>
Cuentas Anuales	
Balances de Situación	2 - 6
Cuentas de Pérdidas y Ganancias	7 - 10
Memoria	11 - 28

BALANCE NORMAL

B1

NIF Q-41910011		UNIDAD (1)	
DENOMINACION SOCIAL		Euros	999114 X
<u>E.P. RADIO Y TELEVISION DE ANDALUCIA</u>		Miles	999115
Espacio destinado para las firmas de los administradores			
ACTIVO		EJERCICIO 2004 (2)	EJERCICIO 2003 (3)
A) ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	110000	0,00	0,00
B) INMOVILIZADO	120000	69.048.918,65	69.936.262,56
I. Gastos de establecimiento	121000	0,00	0,00
II. Inmovilizaciones inmateriales	122000	7.544.272,48	7.530.090,20
1. Gastos de investigación y desarrollo	122010	0,00	0,00
2. Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	122020	11.392.509,84	11.356.646,04
3. Fondo de comercio	122030	0,00	0,00
4. Derechos de traspaso	122040	0,00	0,00
5. Aplicaciones informáticas	122050	4.007.507,93	3.606.625,70
6. Derechos s/bienes arrendamiento financiero	122060	0,00	0,00
7. Anticipos	122070	0,00	0,00
8. Provisiones	122080	0,00	0,00
9. Amortizaciones	122090	-7.855.745,29	-7.433.181,54
III. Inmovilizaciones materiales	123000	23.097.704,91	22.581.055,30
1. Terrenos y construcciones	123010	20.864.393,86	20.714.656,74
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	123020	1.369.455,32	1.223.744,02
3. Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	123030	10.009.879,73	9.188.788,06
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	123040	1.025.347,80	503.281,77
5. Otro inmovilizado	123050	3.750.612,22	3.693.564,40
6. Provisiones	123060	0,00	0,00
7. Amortizaciones	123070	-13.921.984,02	-12.742.979,69
IV. Inmovilizaciones financieras	124000	38.406.941,26	39.825.117,06
1. Participaciones en empresas del grupo	124010	27.229.707,87	28.647.883,67
2. Créditos a empresas del grupo	124020	0,00	0,00
3. Participaciones en empresas asociadas	124030	11.175.773,67	11.175.773,67
4. Créditos a empresas asociadas	124040	0,00	0,00
5. Cartera de valores a largo plazo	124050	0,00	0,00
6. Otros créditos	124060	0,00	0,00
7. Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	124070	1.459,72	1.459,72
8. Provisiones	124080	0,00	0,00
9. Administraciones Públicas a largo plazo	124100	0,00	0,00
V. Acciones propias	125000	0,00	0,00
VI. Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo	126000	0,00	0,00

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

(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(3) Ejercicio anterior.

BALANCE NORMAL

B2

NIF Q-41910011		UNIDAD (1)	
DENOMINACION SOCIAL		Euros	999114 X
<u>E.P. RADIO Y TELEVISION DE ANDALUCIA</u>		Miles	999115
Espacio destinado para las firmas de los administradores			
ACTIVO		EJERCICIO 2004 (2)	EJERCICIO 2003 (3)
C) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	130000	0,00	0,00
D) ACTIVO CIRCULANTE	140000	35.380.544,95	12.257.757,85
I. Accionistas por desembolsos exigidos	141000	0,00	0,00
II. Existencias	142000	130.258,63	122.513,71
1. Comerciales	142010	0,00	0,00
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	142020	127.976,99	120.626,51
3. Productos en curso y semiterminados	142030	0,00	0,00
4. Productos terminados	142040	0,00	0,00
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	142050	0,00	0,00
6. Anticipos	142060	2.281,64	1.887,20
7. Provisiones	142070	0,00	0,00
III. Deudores	143000	34.962.884,83	11.865.509,64
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	143010	0,00	34.365,49
2. Empresas del grupo, deudores	143020	22.285.096,63	4.282.095,97
3. Empresas asociadas, deudores	143030	34.422,91	30.028,19
4. Deudores varios	143040	453.216,79	159.222,30
5. Personal	143050	37.128,32	43.449,73
6. Administraciones Públicas	143060	12.153.020,18	7.316.347,96
7. Provisiones	143070	0,00	0,00
IV. Inversiones financieras temporales	144000	13.485,46	13.335,21
1. Participaciones en empresas del grupo	144010	0,00	0,00
2. Créditos a empresas del grupo	144020	0,00	0,00
3. Participaciones en empresas asociadas	144030	0,00	0,00
4. Créditos a empresas asociadas	144040	0,00	0,00
5. Cartera de valores a corto plazo	144050	0,00	0,00
6. Otros créditos	144060	18,55	18,55
7. Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	144070	13.466,91	13.316,66
8. Provisiones	144080	0,00	0,00
V. Acciones propias a corto plazo	145000	0,00	0,00
VI. Tesorería	146000	273.916,03	256.399,29
VII. Ajustes por periodificación	147000	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (A+B+C+D)	100000	104.429.463,60	82.194.020,41
<p>(1) Marque las casillas correspondientes, según exprese las cifras en unidades o miles de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.</p> <p>(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.</p> <p>(3) Ejercicio anterior.</p>			

BALANCE NORMAL

B3

NIF Q-41910011		UNIDAD (1)	
DENOMINACION SOCIAL		Euros	999114 X
<u>E.P. RADIO Y TELEVISION DE ANDALUCIA</u>		Miles	999115
Espacio destinado para las firmas de los administradores			
PASIVO		EJERCICIO 2004 (2)	EJERCICIO 2003 (3)
A) FONDOS PROPIOS	210000	35.232.607,70	35.204.875,24
I. Fondo social	211000	68.979.689,30	58.479.689,30
II. Prima de emisión	212000	0,00	0,00
III. Reservas de revalorización	213000	0,00	0,00
IV. Reservas	214000	0,00	0,00
1. Reserva legal	214010	0,00	0,00
2. Reservas para acciones propias	214020	0,00	0,00
3. Reservas para acciones de la sociedad dominante	214030	0,00	0,00
4. Reservas estatutarias	214040	0,00	0,00
5. Otras reservas	214050	0,00	0,00
V. Resultados de ejercicios anteriores	215000	125.013.085,94	129.798.348,00
1. Remanente	215010	0,00	0,00
2. Resultados negativos ejercicios anteriores	215020	-11.274.814,06	0,00
3. Aportaciones socios para compensación pérdidas	215030	136.287.900,00	129.798.348,00
VI. Pérdidas y Ganancias (beneficio o pérdida)	216000	-158.760.167,54	-153.073.162,06
VII. Dividendo a cuenta entregado en el ejercicio	217000	0,00	0,00
VIII. Acciones propias para reducción de capital	218000	0,00	0,00
B) INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	220000	26.112.146,97	27.265.996,22
1. Subvenciones de capital	220010	19.809.504,51	20.801.439,94
2. Diferencias positivas de cambio	220020	212,13	0,00
3. Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	220030	6.302.430,33	6.464.556,28
4. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios	220050	0,00	0,00
C) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	230000	250.677,73	224.070,73
1. Provisiones para pensiones y obligaciones similares	230010	79.821,00	53.214,00
2. Provisiones para impuestos	230020	0,00	0,00
3. Otras provisiones	230030	170.856,73	170.856,73
4. Fondo de reversión	230040	0,00	0,00
D) ACREEDORES A LARGO PLAZO	240000	183,78	0,00
I. Emisiones obligaciones y otros valores negociables	241000	0,00	0,00
1. Obligaciones no convertibles	241010	0,00	0,00
2. Obligaciones convertibles	241020	0,00	0,00
3. Otras deudas representadas en valores negociables	241030	0,00	0,00

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

(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(3) Ejercicio anterior.

BALANCE NORMAL

B4

NIF Q-41910011		UNIDAD (1)	
DENOMINACION SOCIAL		Euros	999114 X
E.P. RADIO Y TELEVISION DE ANDALUCIA		Miles	999115
Espacio destinado para las firmas de los administradores			
PASIVO		EJERCICIO 2004 (2)	EJERCICIO 2003 (3)
D) ACREEDORES A LARGO PLAZO (Continuación)			
II. Deudas con entidades de crédito	242000	0,00	0,00
1. Deudas a largo plazo con entidades de crédito	242010	0,00	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo	242020	0,00	0,00
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas	243000	0,00	0,00
1. Deudas con empresas del grupo	243010	0,00	0,00
2. Deudas con empresas asociadas	243020	0,00	0,00
IV. Otros acreedores	244000	0,00	0,00
1. Deudas representadas por efectos a pagar	244010	0,00	0,00
2. Otras deudas	244020	0,00	0,00
3. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	244030	0,00	0,00
4. Administraciones Públicas a largo plazo	244050	0,00	0,00
V. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	245000	0,00	0,00
1. De empresas del grupo	245010	0,00	0,00
2. De empresas asociadas	245020	0,00	0,00
3. De otras empresas	245030	0,00	0,00
VI. Acreedores por operaciones de tráfico a largo plazo	246000	183,78	0,00
E) ACREEDORES A CORTO PLAZO	250000	42.833.847,42	19.499.078,22
I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	251000	0,00	0,00
1. Obligaciones no convertibles	251010	0,00	0,00
2. Obligaciones convertibles	251020	0,00	0,00
3. Otras deudas representadas en valores negociables	251030	0,00	0,00
4. Intereses de obligaciones y otros valores	251040	0,00	0,00
II. Deudas con entidades de crédito	252000	37.301.752,31	14.307.986,03
1. Prestamos y otras deudas	252010	37.280.568,70	14.307.986,03
2. Deudas por intereses	252020	21.183,61	0,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo	252030	0,00	0,00
III. Deudas empresas grupo y asociadas corto plazo	253000	16.795,49	52.524,66
1. Deudas con empresas del grupo	253010	0,00	27.916,60
2. Deudas con empresas asociadas	253020	16.795,49	24.608,06
(1) Marque las casillas correspondientes, según exprese las cifras en unidades o miles de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.			
(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.			
(3) Ejercicio anterior.			

BALANCE NORMAL

B5

NIF Q-41910011		UNIDAD (1)	
DENOMINACION SOCIAL		Euros	999114 X
E.P. RADIO Y TELEVISION DE ANDALUCIA		Miles	999115
Espacio destinado para las firmas de los administradores			
PASIVO		EJERCICIO 2004 (2)	EJERCICIO 2003 (3)
E) ACREEDORES A CORTO PLAZO (Continuación)			
IV. Acreedores comerciales			
254000		3.428.223,22	3.643.255,34
1. Anticipos recibidos por pedidos	254010	131.916,47	0,57
2. Deudas por compras o prestación de servicios	254020	3.296.306,75	3.643.254,77
3. Deudas representadas por efectos a pagar	254030	0,00	0,00
V. Otras deudas no comerciales			
255000		2.087.076,40	1.495.312,19
1. Administraciones Públicas	255010	707.845,18	559.474,26
2. Deudas representadas por efectos a pagar	255020	0,00	0,00
3. Otras deudas	255030	1.046.197,82	661.060,28
4. Remuneraciones pendientes de pago	255040	291.244,54	241.173,64
5. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	255050	41.788,86	33.604,01
VI. Provisiones para operaciones de tráfico			
256000		0,00	0,00
VII. Ajustes por periodificación			
257000		0,00	0,00
F) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A CORTO PLAZO			
260000		0,00	0,00
TOTAL GENERAL (A+B+C+D+E+F)			
200000		104.429.463,60	82.194.020,41
<p>(1) Marque las casillas correspondientes, según exprese las cifras en unidades o miles de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.</p> <p>(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.</p> <p>(3) Ejercicio anterior.</p>			

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1

NIF Q-41910011		UNIDAD (1)	
DENOMINACION SOCIAL		Euros	999114 X
<u>E.P. RADIO Y TELEVISION DE ANDALUCIA</u>		Miles	999115
Espacio destinado para las firmas de los administradores			
DEBE		EJERCICIO 2004 (2)	EJERCICIO 2003 (3)
A) GASTOS (A.1 a A.16)	300000	174.307.877,12	168.681.636,66
A.1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	301000	0,00	0,00
A.2. Aprovisionamientos	302000	396.300,78	339.108,55
a) Consumo de mercaderías	302010	0,00	0,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	302020	396.300,78	339.108,55
c) Otros gastos externos	302030	0,00	0,00
A.3. Gastos de personal	303000	14.769.529,35	14.209.859,71
a) Sueldos, salarios y asimilados	303010	11.572.390,83	11.177.499,09
b) Cargas sociales	303020	3.197.138,52	3.032.360,62
A.4. Dotación para amortizaciones de inmovilizado	304000	1.994.603,85	2.051.817,52
A.5. Variación de las provisiones de tráfico	305000	0,00	-226.725,99
a) Variación de provisiones de existencias	305010	0,00	0,00
b) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables	305020	0,00	0,00
c) Variación de otras provisiones de tráfico	305030	0,00	-226.725,99
A.6. A.6. Otros gastos de explotación	306000	8.252.413,52	8.051.898,93
a) Servicios exteriores	306010	8.100.589,42	7.831.897,24
b) Tributos	306020	151.824,10	220.001,69
c) Otros gastos de gestión corriente	306030	0,00	0,00
d) Dotación al fondo de reversión	306040	0,00	0,00
A.I. BENEFICIOS DE EXPLOTACION			
(B1+B.2+B.3+B.4-A.1-A.2-A.3-A.4-A.5-A.6)	301900	0,00	0,00
A.7. Gastos financieros y gastos asimilados	307000	456.870,20	78.476,19
a) Por deudas con empresas del grupo	307010	0,00	0,00
b) Por deudas con empresas asociadas	307020	0,00	0,00
c) Por deudas con terceros y gastos asimilados	307030	456.870,20	78.476,19
d) Pérdidas en inversiones financieras	307040	0,00	0,00
A.8. Variación provisiones inversiones financieras	308000	0,00	0,00
A.9. Diferencias negativas de cambio	309000	408,73	70,66
A.II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS			
(B.5+B.6+B.7+B.8-A.7-A.8-A.9)	302900	0,00	0,00
(1) Marque las casillas correspondientes, según exprese las cifras en unidades o miles de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad. (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. (3) Ejercicio anterior.			

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P2

NIF Q-41910011		UNIDAD (1)	
DENOMINACION SOCIAL		Euros	999114 X
<u>E.P. RADIO Y TELEVISION DE ANDALUCIA</u>		Miles	999115
Espacio destinado para las firmas de los administradores			
DEBE		EJERCICIO 2004 (2)	EJERCICIO 2003 (3)
A.III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS			
(A.I+A.II-B.I-B.II)	303900	0,00	0,00
A.10. Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	310000	0,00	0,00
A.11. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	311000	148.435.243,51	144.171.749,87
A.12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	312000	0,00	0,00
A.13. Gastos extraordinarios	313000	2.507,18	450,76
A.14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	314000	0,00	4.930,46
A.IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS			
(B.9+B.10+B.11+B.12+B.13-A.10-A.11-A.12-A.13-A.14)	304900	0,00	0,00
A.V. BENEF. ANTES DE IMPUESTOS (A.III+A.IV-B.III-B.IV)	305900	0,00	0,00
A.15. Impuesto de sociedades	315000	0,00	0,00
A.16. Otros impuestos	316000	0,00	0,00
A.VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS) (A.V-A.15-A.16)	306900	0,00	0,00
<p>(1) Marque las casillas correspondientes, según exprese las cifras en unidades o miles de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.</p> <p>(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.</p> <p>(3) Ejercicio anterior.</p>			

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P3

NIF Q-41910011		UNIDAD (1)	
DENOMINACION SOCIAL		Euros	999114 X
<u>E.P. RADIO Y TELEVISION DE ANDALUCIA</u>		Miles	999115
Espacio destinado para las firmas de los administradores			
HABER		EJERCICIO 2004 (2)	EJERCICIO 2003 (3)
B) INGRESOS (B.1 a B.13)		400000	15.547.709,58
B.1. Importe neto de la cifra de negocios		401000	14.344.579,01
a) Ventas		401010	0,00
b) Prestaciones de servicios		401020	14.344.579,01
c) Devoluciones y rappels s/vtas		401030	0,00
B.2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		402000	0,00
B.3. Trabajos efectuados por la empresa para inmov.		403000	0,00
B.4. Otros ingresos de explotación		404000	9.021,97
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		404010	9.021,97
b) Subvenciones		404020	0,00
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos		404030	0,00
B.I. PERDIDAS DE EXPLOTACION			
(A.1+A.2+A.3+A.4+A.5+A.6-B.1-B.2-B.3-B.4)		401900	11.059.246,52
B.5. Ingresos de participaciones en capital		405000	0,00
a) En empresas del grupo		405010	0,00
b) En empresas asociadas		405020	0,00
c) En empresas fuera del grupo		405030	0,00
B.6. Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado		406000	0,00
a) De empresas del grupo		406010	0,00
b) De empresas asociadas		406020	0,00
c) De empresas fuera del grupo		406030	0,00
B.7. Otros intereses e ingresos asimilados		407000	3.878,55
a) De empresas del grupo		407010	0,00
b) De empresas asociadas		407020	0,00
c) Otros intereses		407030	3.878,55
d) Beneficios en inversiones financieras		407040	0,00
B.8. Diferencias positivas de cambio		408000	40,65
B.II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS			
(A.7+A.8+A.9-B.5-B.6-B.7-B.8)		402900	453.359,73

(1) Marque las casillas correspondientes, según exprese las cifras en unidades o miles de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.
(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(3) Ejercicio anterior.

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P4

NIF Q-41910011		UNIDAD (1)	
DENOMINACION SOCIAL		Euros	999114 X
<u>E.P. RADIO Y TELEVISION DE ANDALUCIA</u>		Miles	999115
Espacio destinado para las firmas de los administradores			
HABER		EJERCICIO 2004 (2)	EJERCICIO 2003 (3)
B.III. PERDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS			
(B.I+B.II-A.I-A.II)	403900	11.512.606,25	10.524.626,33
B.9. Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial, material, y cartera de control	409000	0,00	0,00
B.10 Beneficios por operaciones con acciones y obligaciones propias	410000	0,00	0,00
B.11. Subvención de capital transferidas al resultado del ejercicio	411000	991.935,43	1.351.936,88
B.12. Ingresos extraordinarios	412000	163.995,96	246.472,54
B.13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	413000	34.258,01	30.185,94
B.IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS			
(A.10+A.11+A.12+A.13+A.14-B.9-B.10-B.11-B.12-B.13)	404900	147.247.561,29	142.548.535,73
B.V. PERDIDAS ANTES DE IMPUESTOS (B.III+B.IV-A.III-A.IV)	405900	158.760.167,54	153.073.162,06
B.VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PERDIDAS)(B.V+A.15+A.16)	406900	158.760.167,54	153.073.162,06
<p>(1) Marque las casillas correspondientes, según exprese las cifras en unidades o miles de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.</p> <p>(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.</p> <p>(3) Ejercicio anterior.</p>			

MEMORIA DE CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2004

1. NATURALEZA, REGIMEN JURÍDICO Y ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD

La Comunidad Autónoma de Andalucía, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 16 de su Estatuto de Autonomía, tiene competencia para regular mediante Ley del Parlamento de Andalucía todo lo relacionado con los medios de radiodifusión y televisión, desarrollando el régimen básico establecido por la Ley 4/1980, de 10 de enero, del Estatuto de la Radio y Televisión.

Por otro lado, según previene el artículo 7 de la Ley 46/1983 de 26 de diciembre de Regulación del Tercer Canal, la Comunidad Autónoma de Andalucía, ha de regular con carácter previo a la concesión, la organización y el control parlamentario del Tercer Canal de acuerdo con la Ley 4/1980.

Por todo ello se crea y regula por la Ley 8/1987, de 9 de diciembre del Parlamento de Andalucía la Empresa Pública de la Radio y Televisión de Andalucía, como Entidad de Derecho Público, para la gestión de los servicios de radiodifusión y televisión de competencia de la Comunidad Autónoma de Andalucía, determinando la estructura orgánica de la misma, la forma de designación y cese de sus miembros, sus funciones y el control parlamentario directo de sus actuaciones.

El 4 de abril de 1988, la Empresa Pública de la Radio y Televisión de Andalucía, en virtud del artículo 13 de la Ley 8/1987 de 9 de diciembre que le facultaba para crear sociedades anónimas públicas que gestionaran el servicio público de radiodifusión y de televisión, constituyó las sociedades Canal Sur Radio, S.A. y Canal Sur Televisión, S.A.

El 22 de mayo de 1997, de acuerdo con la autorización recogida en el artículo primero del Decreto 99/1997 de la Consejería de Economía y Hacienda, de 19 de marzo, se constituyó la Sociedad Andaluza para el Desarrollo de Telecomunicaciones, S.A. (Sandetel). Dicha sociedad se encuentra participada en la actualidad por la Entidad en un porcentaje que representa el 49% de su capital social.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

Imagen Fiel

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Empresa Pública de la Radio y Televisión de Andalucía habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad.

3. DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

El resultado negativo del ejercicio 2004, por un importe de 158.760.167,54 euros, se compensará en la cuantía de 136.287.900,00 euros con las aportaciones de socios realizadas en el ejercicio. El resto se trasladará a la cuenta de Resultados negativos de ejercicios anteriores.

4. NORMAS DE VALORACION

Las principales normas de valoración aplicadas por la Entidad en la elaboración de sus cuentas anuales, de acuerdo con lo establecido en el Código de Comercio, la Ley de Sociedades Anónimas y el Plan General de Contabilidad aplicable a las Sociedades Mercantiles y Entidades de Derecho Público de la Junta de Andalucía, han sido las siguientes:

a) Inmovilizado inmaterial

Los gastos incurridos por la inscripción de marcas y nombres comerciales y logotipos en el Registro de la Propiedad Industrial, y los costes de adquisición de las aplicaciones informáticas se consideran inmovilizado inmaterial, amortizándose linealmente en cinco años.

La Entidad, de acuerdo con una consulta realizada al Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas (ICAC) al respecto, incluye en su inmovilizado inmaterial los bienes adscritos por la Junta de Andalucía, con contrapartida en "Ingresos a distribuir en varios ejercicios", e imputándose a ingresos extraordinarios, en proporción a la amortización de los derechos de uso que figuran en el activo. Los importes registrados como activo corresponden a su valor de coste, de acuerdo con la información recibida de la Dirección General de

Patrimonio de la Junta de Andalucía y a los valores catastrales correspondientes, considerándose los mismos como el valor venal de los derechos de uso.

b) Inmovilizado material

El inmovilizado material se valora a su coste de adquisición. La amortización se calcula siguiendo el método lineal, basándose en la vida útil estimada de los activos respectivos.

Las inversiones efectuadas sobre bienes arrendados, se amortizan en función de la vida útil estimada de las mismas, y no sobrepasan la duración de los contratos de arrendamientos.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil, y los gastos de mantenimiento son cargados directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias. Los costes de ampliación o mejora, incluso las realizadas sobre bienes adscritos, que den lugar a una mayor duración o incremento de capacidad productiva del bien son capitalizados como mayor valor del mismo.

Los años de vida útil estimados varían entre los siguientes:

	Años de vida útil estimada
Construcciones	14 – 50
Instalaciones técnicas y maquinaria	4 – 8
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	5 – 10
Otro inmovilizado	4 - 8

De acuerdo con lo señalado en el art. duodécimo de la Ley 36/2003, de 11 de noviembre, de medidas de reforma económica, para los activos adquiridos en el periodo comprendido entre el 1 de Enero de 2003 hasta el 31 de diciembre de 2004, los coeficientes de amortización recogidos en las tablas oficiales se han sustituido por el resultado de multiplicar los mismos por 1,1. Como consecuencia, los citados bienes han visto reducida su vida útil en dichos términos.

c) Inversiones financieras

Las inversiones financieras permanentes en empresas del grupo se registran a su coste de adquisición o al valor teórico contable que se desprende de las últimas cuentas anuales auditadas, si éste fuera inferior.

d) Deudas y provisiones

Las cuentas a pagar y a cobrar se clasifican, según su vencimiento desde la fecha del balance de situación de la siguiente forma:

Plazo corto: Vencimiento hasta 12 meses

Plazo largo: Vencimiento superior a 12 meses

El cálculo de las provisiones por insolvencias de tráfico se realiza siguiendo un criterio de antigüedad y en función de cualquier otra circunstancia que ofrezca una duda acerca de la recuperabilidad del saldo a cobrar.

e) Existencias

Los materiales para el consumo y reposición, se valoran al precio medio o al valor de mercado si éste fuese menor.

f) Transferencias de capital y corrientes

De la Comunidad Autónoma de Andalucía, a través de la Consejería de la Presidencia, se han recibido transferencias de capital que en este ejercicio se han incorporado al Fondo Social de la Entidad.

Las transferencias de capital recibidas en ejercicios anteriores y que tuvieron como finalidad la financiación de diversas inversiones, se imputan a resultados del ejercicio en función de la amortización y otras correcciones valorativas practicadas en los activos que financian.

Las transferencias corrientes concedidas por la Junta de Andalucía se recogen en la partida de fondos propios, "aportaciones de socios para compensación de pérdidas", hasta tanto no sean aplicadas las pérdidas producidas en la explotación para cuya compensación se concedieron las mismas.

g) Subvenciones de explotación

Las eventuales subvenciones de explotación se contabilizan cuando se obtiene la concesión oficial de las mismas, imputándose directamente al resultado del ejercicio.

h) Impuestos sobre beneficios

La Entidad no registra gasto alguno por el Impuesto sobre Sociedades, al estar exenta de dicho impuesto.

i) Provisiones para pensiones y obligaciones similares

Se incluyen los importes derivados del cumplimiento del art. 44 apartado 5º del vigente Convenio Colectivo.

j) Otras provisiones

La Entidad dota provisiones para atender la cobertura de posibles responsabilidades ante terceros derivadas de la naturaleza de las operaciones que realiza, no siendo los mismos determinables en cuanto a su importe exacto o en cuanto a la fecha que, en su caso, se puedan producir.

k) Ingresos y gastos

Siguiendo el principio de prudencia, la Entidad únicamente contabiliza los ingresos realizados a la fecha del cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos previsibles y las pérdidas, aún eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidas.

5. INMOVILIZACIONES INMATERIALES

La composición de este epígrafe y su movimiento durante el ejercicio 2004 es el siguiente:

	Euros			Total
	Adscripciones de activos Junta de Andalucía	Propiedad industrial	Aplicaciones informáticas	
Coste				
Saldo inicial	11.342.600,94	14.045,10	3.606.625,70	14.963.271,74
Entradas	-	302.524,05	400.882,23	703.406,28
Salidas	(266.660,25)	-	-	(266.660,25)
Saldo final	11.075.940,69	316.569,15	4.007.507,93	15.400.017,77
Amortización acumulada				
Saldo inicial	(4.884.622,69)	(10.883,21)	(2.537.675,64)	(7.433.181,54)
Dotaciones	(160.699,74)	(1.141,23)	(527.383,03)	(689.224,00)
Salidas	266.660,25	-	-	266.660,25
Saldo final	4.778.662,18	12.024,44	3.065.058,67	7.855.745,29
Valor neto	6.297.278,51	304.544,71	942.449,26	7.544.272,48

En 1993 se incorporaron al inmovilizado inmaterial los bienes adscritos, tácita o explícitamente, cuyo titular es la Junta de Andalucía; en concreto, los terrenos donde se asienta el Centro de Producción de San Juan de Aznalfarache, por Acuerdo del Consejo de Gobierno de la Junta de Andalucía de 17 de febrero de 1988, el inmueble destinado a la instalación del Centro de Producción de Canal Sur Radio, S.A. en Jerez de la Frontera (Cádiz) por resolución de la Dirección General de Patrimonio de la Consejería de Hacienda de fecha 12 de agosto de 1988 y el edificio e instalaciones y diverso equipamiento técnico del Centro de Producción de San Juan de Aznalfarache destinados al servicio público de la Radio y Televisión de Andalucía.

Asimismo y mediante resolución del 22 de octubre de 1998 de la Dirección General de Patrimonio de la Consejería de Economía y Hacienda, se adscribe a la Empresa Pública de la Radio y Televisión de Andalucía la parcela denominada L.9 del Actur "La Cartuja" de Sevilla donde se ubica el Pabellón de Andalucía. El valor neto contable de los bienes adscritos al 31 de

diciembre de 2004 es de 6.297.278,51 euros, encontrándose totalmente amortizados 3.100.416,44 euros.

Al 31 de diciembre de 2004, existen elementos del inmovilizado inmaterial (excluidos los bienes adscritos) propiedad de la Entidad, totalmente amortizados, por un importe de 1.658.185,84 euros.

6. INMOVILIZACIONES MATERIALES

La composición y el movimiento durante el ejercicio 2004, en las diferentes cuentas incluidas en este epígrafe, han sido los siguientes:

	Euros					
	Terrenos y construcciones	Instalaciones técnicas y maquinaria	Otras instalaciones utillaje y mobiliario	Otro inmovilizado	Anticipos e inmovilizado en curso	Total
Coste						
Saldo inicial	20.714.656,74	1.223.744,02	9.188.788,06	3.693.564,40	503.281,77	35.324.034,99
Entradas	149.737,12	149.940,35	855.291,99	149.152,49	524.712,58	1.828.834,53
Salidas	-	(4.229,05)	(36.846,87)	(92.104,67)		(133.180,59)
Trasposos	-	-	2.646,55	-	(2.646,55)	0,00
Saldo final	20.864.393,86	1.369.455,32	10.009.879,73	3.750.612,22	1.025.347,80	37.019.688,93
Amortización						
Saldo inicial	(1.993.222,53)	(962.649,44)	(6.867.275,30)	(2.919.832,42)	-	(12.742.979,69)
Adiciones	(439.856,04)	(89.121,79)	(415.211,43)	(361.190,59)	-	(1.305.379,85)
Salidas y regularizaciones	-	4.229,05	32.077,20	90.069,27	-	126.375,52
Saldo final	(2.433.078,57)	(1.047.542,18)	(7.250.409,53)	(3.190.953,74)		(13.921.984,02)
Valor neto	18.431.315,29	321.913,14	2.759.470,20	559.658,48	1.025.347,80	23.097.704,91

Los bienes del inmovilizado material tienen la consideración de dominio público, como patrimonio afecto a un servicio público, y gozan de las correspondientes exenciones en el orden tributario, de acuerdo con lo establecido en el artículo 26 de la Ley 9/87 de creación de la Empresa Pública de la Radio y Televisión de Andalucía.

Al 31 de diciembre de 2004, la Entidad tenía compromisos firmes de compra de elementos de inmovilizado material por un importe de 392.765,89 euros, y existen elementos del inmovilizado material totalmente amortizados por un importe de 9.311.650,14 euros.

7. INVERSIONES FINANCIERAS

La composición y el movimiento durante el ejercicio 2004, de las diferentes cuentas incluidas en estos epígrafes del balance de situación, han sido los siguientes:

	Euros			Saldo final
	Saldo inicial	Aumentos o dotaciones	Salidas o reducciones	
Inmovilizaciones financieras:				
Participaciones en empresas del grupo	28.647.883,67	147.010.262,64	(148.428.438,44)	27.229.707,87
Participación en empresas asociadas	11.175.773,67	-	-	11.175.773,67
Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo	1.459,72	-	-	1.459,72
	39.825.117,06	147.010.262,64	(148.428.438,44)	38.406.941,26
Inversiones financieras temporales:				
Otros créditos	18,55	-	-	18,55
Depósitos y fianzas constituidos	13.316,66	150,25	-	13.466,91
	13.335,21	150,25	-	13.485,46

Las sociedades Canal Sur Televisión S.A. y Canal Sur Radio S.A., con fecha 9 de diciembre de 2004, han efectuado sendas ampliaciones de capital por importe de 114.820.673,11 euros y 20.189.589,53 euros, respectivamente, que han sido suscritas y desembolsadas por la Empresa Pública de la Radio y Televisión de Andalucía.

Por otro lado, con fecha 20 de diciembre de 2004, la Entidad ha efectuado una aportación de socios a Canal Sur Televisión S.A. por importe de 12.000.000 euros, para compensar pérdidas de ejercicios anteriores.

Las inversiones financieras en las sociedades del grupo Canal Sur Televisión S.A. y Canal Sur Radio S.A. se han valorado en función de los valores

teóricos al cierre, registrándose una minoración por importe de 148.428.438,44 euros.

La composición de las participaciones en empresas del grupo y asociadas al 31 de diciembre del 2004 es el siguiente:

	Euros
EMPRESAS DEL GRUPO	
Canal Sur Televisión, S.A.	25.618.677,97
Canal Sur Radio, S.A.	1.611.029,90
PARTICIPACIONES EMPRESAS DEL GRUPO	27.229.707,87
EMPRESAS ASOCIADAS	
Sociedad Andaluza para el Desarrollo de Telecomunicaciones, S.A. (Sandetel)	11.010.950,12
Federación de Organismos de Radio y Televisión Autonómicas (FORTA)	164.823,55
PARTICIPACIÓN EMPRESAS ASOCIADAS	11.175.773,67
TOTAL PARTICIPACIONES	38.405.481,54

El detalle de la información financiera y patrimonial, así como otra información relativa a las sociedades del grupo y asociadas, es la siguiente:

EMPRESAS DEL GRUPO:

	Euros	
	Canal Sur Televisión, S.A.	Canal Sur Radio, S.A.
Participación (%)	100%	100%
Objeto social	Producción y difusión de programas televisivos	Producción y difusión de programas radiofónicos
Domicilio social	San Juan de Aznalfarache (Sevilla)	Sevilla
Capital	55.000.000,00	4.500.000,00
Prima de emisión	108.087.472,00	18.952.221,00
Aportación de socios para compensación de pérdidas	-	-
Resultados negativos de ejercicios anteriores	(10.520.898,16)	(360.648,54)
Reservas	-	-
Resultado del ejercicio		
Beneficio – (Pérdidas)	(126.947.895,87)	(21.480.542,57)
Resultados extraordinarios	833.118,63	248.833,23
Fondos propios	25.618.677,97	1.611.029,89
Valor teórico de la inversión	25.618.677,97	1.611.029,89

EMPRESAS ASOCIADAS:

Euros		Sociedad	Red de Banda Ancha	Andalucía Digital	Sociedad Andaluza	Centro de
		Andaluza para el	de Andalucía, S.A.	Multimedia S.A.	para el Desarrollo	Innovación y
		Desarrollo de las	de Andalucía, S.A.	Andalucía Digital	de la Sociedad de	Transferencia de
		Telecomunicación	de Andalucía, S.A.	Multimedia S.A.	la Información	Tecnología de
		es, S.A.	de Andalucía, S.A.	Multimedia S.A.	S.A.U.	Andalucía, S.A.U.
Participación (%)	49%	11,43% (*)	20,69% (*)	49% (*)	49% (*)	49% (*)
Objeto social	Desarrollo de las telecomunicaciones	Mantenimiento y explotación de la red de telecomunicaciones	Elaboración, comercialización y distribución de productos multimedia andaluces	Gestión red corporativa y portal internet de la Junta de Andalucía	Transferencia de tecnología y sistemas de comunicación y servicios para la Junta de Andalucía, Universidad y empresas Sevilla	
Domicilio social	Sevilla	Valencina de la Concepción (Sevilla)	Campanillas (Málaga)	Tomares (Sevilla)		
Capital	22.237.444,00	71.604.643,00	2.685.000,00	4.700.000	60.600	
Prima de emisión	11.425.240,10	-	-	-	-	
Aportación de socios para compensación de pérdidas	-	-	-	-	-	
Resultados negativos de ejercicios anteriores	-	-	-	-	-	
Reservas	3.335.531,00	1.195.016,00	(847.328,00)	101.651,00	11.885,00	
Resultado del ejercicio	2.639.713,00	1.845.990,00	(583.683,00)		65.240,00	
Beneficio – (Pérdidas)	3.346.453,00	-			-	
Resultados extraordinarios	39.637.928,00	74.645.649,00	1.253.990,00		137.725,00	
Fondos propios	19.422.584,72	8.531.997,68	259.450,53		67.485,25	
Valor teórico de la inversión						

(*) Participación indirecta a través de Sandetel, S.A.

8. FONDOS PROPIOS

Los movimientos habidos en el ejercicio 2004 en el epígrafe de Fondos Propios han sido los siguientes:

	Euros			
	Fondo Social	Aportaciones para compensar pérdidas	Resultados de ejercicios anteriores	Pérdidas y Ganancias
Saldo Inicial	58.479.689,30	129.798.348,00	-	(153.073.162,06)
Aumentos	10.500.000,00	148.287.900,00	-	-
Traspaso de Pérdidas y Ganancias	-	-	(153.073.162,06)	153.073.162,06
Aplicación Aportación Socios	-	(141.798.348,00)	141.798.348,00	-
Resultado ejercicio 2004	-	-	-	(158.760.167,64)
	68.979.689,30	136.287.900,00	(11.274.814,06)	(158.760.167,64)

El Fondo Social de la Entidad asciende a un importe de 68.979.689,30 euros. En el ejercicio se ha ampliado por aportaciones de la Junta de Andalucía en 10.500.000,00 euros.

La Junta de Andalucía ha concedido transferencias corrientes a la Entidad, por un importe total de 148.287.900 euros, en concepto de "Aportaciones de socios para compensación de pérdidas", de las que inicialmente se habían aprobado 136.287.900 euros y que, con fecha 20 de julio de 2004 el Consejo de Gobierno aprobó una ampliación en 12.000.000 euros para compensación de pérdidas de ejercicios anteriores. El importe de la ampliación ha sido cobrado durante el primer trimestre del ejercicio 2005.

9. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

Las transferencias de capital recogen el saldo neto resultante entre las recibidas de la Junta de Andalucía, a través de dotaciones presupuestarias de ejercicios anteriores para financiar diversas inversiones, y la parte transferida a resultado de dichas transferencias de capital, en función de las amortizaciones y otras correcciones valorativas del activo inmovilizado que financia, según el siguiente detalle:

	<u>Euros</u>
Saldo inicial	20.801.439,94
Transferencias de capital transferidas a resultados del ejercicio	<u>(991.935,43)</u>
Total	<u>19.809.504,51</u>

10. SUBVENCIONES

Durante el ejercicio 2004, la Entidad no ha imputado a ingresos, en concepto de subvenciones, cantidad alguna.

11. PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS

La Entidad tiene dotadas provisiones para atender la cobertura de posibles responsabilidades ante terceros derivados de la naturaleza de las operaciones que realiza, tal y como se indica en el apartado 4.h) y 4.i) de esta memoria, por un importe total de 250.677,73 euros.

12. DEUDAS NO COMERCIALES

a) Deudas con entidades de crédito

Existen contratos de pólizas de créditos con entidades financieras, suscritos conjuntamente tanto por la Entidad como por sus sociedades filiales Canal Sur Televisión S.A. y Canal Sur Radio, S.A. por un importe total de 50.000.000,00 euros. Dichas pólizas de crédito se encuentran dispuestas a 31 de diciembre de 2004 por la Entidad por importe de 37.280.568,70 euros, y tienen como vencimiento entre diez y once meses desde su fecha de concesión siendo la base del tipo de interés mensual medio de financiación el Euribor.

b) Deudas con empresas del grupo y asociadas

La composición de los saldos deudores y acreedores con empresas del grupo y asociadas que configuran estas cuentas es el siguiente:

	Euros	
	Saldos deudores	Saldos acreedores
Canal Sur Televisión, S.A.	20.666.086,02	-
Canal Sur Radio, S.A.	1.619.010,61	-
TOTAL GRUPO RTVA	22.285.096,63	0,00
Sociedad Andaluza para el Desarrollo de los Sistemas de Información S.A.U.		16.795,49
Sociedad Andaluza para el Desarrollo de las Telecomunicaciones, S.A.	27.517,54	-
Red de Banda Ancha, S.A.	6.905,37	-
TOTAL EMPRESAS ASOCIADAS	34.422,91	16.795,49

Los saldos deudores y acreedores mantenidos con las sociedades filiales corresponden a pagos y cobros por cuenta de las mismas y a las facturaciones efectuadas por servicios diversos, en virtud de lo previsto en la Ley 8/87, tal como se indica en el apartado 15 c) de esta memoria, así como a las transferencias de capital y aportaciones de socios para compensación de pérdidas concedidas pendientes de pago.

c) Deudas de la Junta de Andalucía

El saldo deudor a 31 de diciembre de 2004 con la Junta de Andalucía asciende a un importe de 12.152.570,18 euros (ver nota 13). El desglose de dicho saldo es el siguiente:

	Euros
Consejería de Presidencia (Transferencias)	12.000.000,00
Instituto Andaluz de la Mujer	72.280,00
Consejería de Gobernación	80.290,18
Total	<u>12.152.570,18</u>

Así mismo existe un saldo acreedor a 31 de diciembre de 2004 con el Consorcio Fernando de los Ríos por importe de 43.194,08 euros.

13. ADMINISTRACIONES PÚBLICAS Y SITUACIÓN FISCAL

Los saldos mantenidos con las Administraciones Públicas al 31 de diciembre de 2004 por tributos y subvenciones son los siguientes:

	Euros	
	Saldo deudor	Saldo acreedor
Impuesto sobre el Valor Añadido	-	130.153,37
Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas	-	301.115,69
Seguridad Social	-	276.576,12
Hacienda Pública, deudora y acreedora por diversos conceptos	450,00	-
Junta de Andalucía deudora por varios conceptos (Ver Nota 8)	12.152.570,18	-
	12.153.020,18	707.845,18

La Entidad no ha presentado hasta la fecha declaración por el Impuesto sobre Sociedades, al estar exenta del mismo.

La Entidad tiene pendientes de inspección fiscal todos los impuestos correspondientes a sus cuatro últimos ejercicios económicos. Se estima que no existen contingencias de importes significativos por estos conceptos, que pudieran derivarse de la revisión por las autoridades fiscales, de los ejercicios sujetos a inspección.

14. GARANTIAS COMPROMETIDAS CON TERCEROS Y OTROS PASIVOS CONTINGENTES

La Entidad ha contraavalado a Canal Sur Televisión, S.A. y a Canal Sur Radio, S.A., ante distintas entidades financieras por un importe total de 7.726.507 dólares USA y 300.118,45 euros, respectivamente.

15. INGRESOS Y GASTOS

- a) El consumo de explotación del ejercicio 2004 de materias primas y otras materias consumibles tiene el siguiente detalle:

	<u>Euros</u>
Compras	403.651,26
Variación de existencias	<u>(7.350,48)</u>
Total	<u>396.300,78</u>

- b) Las cargas sociales registradas por la Entidad durante el ejercicio 2004 se detallan a continuación:

	<u>Euros</u>
Seguridad Social a cargo de la Empresa	2.811.047,79
Aportaciones al sistema complementario de pensiones	92.671,07
Otros gastos sociales	<u>293.419,66</u>
Total	<u>3.197.138,52</u>

- c) Las transacciones realizadas por la Entidad con las empresas del grupo y asociadas han sido las siguientes:

	Euros
Ingresos por servicios prestados:	14.392.472,55
Canal Sur Radio, S.A.	1.285.658,82
Canal Sur Televisión, S.A.	12.856.588,04
TOTAL GRUPO RTVA	14.142.246,86
Instituto Andaluz de la Mujer	62.310,35
Consejería de Gobernación	69.215,67
TOTAL JUNTA DE ANDALUCIA	131.526,02
Sociedad Andaluza para el Desarrollo de las Telecomunicaciones, S.A.	94.888,06
Red de Banda Ancha de Andalucía S.A.	23.811,61
TOTAL EMPRESAS ASOCIADAS	118.699,67
Gastos por servicios recibidos:	55.475,00
Sociedad Andaluza para el Desarrollo de los Sistemas de Información S.A.U.	55.475,00
TOTAL EMPRESAS ASOCIADAS	55.475,00

- d) El número medio de personas empleadas durante el ejercicio 2004 por la Entidad, ha sido de 284 personas, de los que 190 son fijos y 94 eventuales.

16. RETRIBUCIONES Y OTRAS PRESTACIONES A LOS MIEMBROS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION

Durante el ejercicio 2004 la Entidad ha registrado por retribuciones devengadas por el Consejo de Administración, los siguientes importes:

	<u>Euros</u>
Gastos asistencia Consejo de Administración	861.185,91
Dietas, manutención y desplazamiento	68.874,04
Seguridad social y derechos pasivos	<u>90.706,73</u>
Total	<u>1.020.766,68</u>

17. RETRIBUCIONES A LOS AUDITORES DE CUENTAS

El importe de los honorarios devengados en concepto de la auditoría de las Cuentas Anuales del ejercicio 2004 realizada por la empresa PricewaterhouseCoopers Auditores S.L., asciende a 5.870,00 euros.

18. CUADRO DE FINANCIACIÓN COMPARATIVO

El cuadro de financiación comparativo entre los ejercicios 2004 y 2003 se muestra a continuación:

	<u>Euros</u>	
	<u>2004</u>	<u>2003</u>
APLICACIONES		
Recursos aplicados en las operaciones	9.457.774,56	8.537.303,18
Adquisiciones inmovilizado	149.542.503,45	136.345.616,18
Inmovilizado material	1.828.834,53	2.313.571,34
Inmovilizado inmaterial	703.406,28	575.033,20
Inmovilizaciones financieras	147.010.262,64	133.457.011,64
Ingresos a distribuir en varios ejercicios	-	-
Acreeedores a Largo Plazo	-	-
TOTAL APLICACIONES	159.000.278,01	144.882.919,36
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES (AUMENTO DEL CAPITAL CIRCULANTE)	-	2.204.520,65
TOTAL APLICACIONES	<u>159.000.278,01</u>	<u>147.087.440,01</u>

ORIGENES

Fondo Social	10.500.000,00	17.289.092,01
Aportación de accionistas para compensación de pérdidas	148.287.900,00	129.798.348,00
Enajenación de inmovilizado financiero	-	-
TOTAL ORIGENES	158.787.900,00	147.087.440,01
EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES (DISMINUCION DEL CAPITAL CIRCULANTE)	212.378,01	-
TOTAL ORIGENES	159.000.278,01	147.087.440,01

Euros

	Ejercicio 2004		Ejercicio 2003	
	Aumentos	Disminución	Aumentos	Disminución
VARIACIÓN DE CAPITAL CIRCULANTE				
Existencias	7.744,92	-	13.285,36	-
Deudores	23.097.375,19	-	-	18.902.308,00
Acreedores	-	23.335.165,11	25.483.218,11	-
Inversiones financieras temporales	150,25	-	-	4.495.422,83
Tesorería	17.516,74	-	105.748,01	-
Ajustes por periodificación	-	-	-	-
TOTAL	23.122.787,10	23.335.165,11	25.602.251,48	23.397.730,83
VARIACIONES DEL CAPITAL CIRCULANTE	212.378,01	-	-	2.204.520,65

Euros

	2004	2003
	CORRECCIONES AL RESULTADO DEL EJERCICIO	
Pérdidas y ganancias (Pérdidas)	(158.760.167,54)	(153.073.162,06)
Más:		
Depreciación inversiones financieras	148.428.438,44	144.161.254,77
Dotaciones inmovilizado inmaterial	689.224,00	640.754,37
Dotaciones inmovilizado material	1.305.379,85	1.411.063,15
Provisión plan de pensiones	26.607,00	53.214,00
Pérdidas por bajas de inmovilizado	6.805,07	10.495,10
Menos:		
Transferencias de capital traspasadas al resultado del ejercicio	(991.935,43)	(1.351.936,88)
Otros ingresos a distribuir transferidos al resultado del ejercicio	(1.426,21)	(1.559,91)
Ingresos bienes adscritos Junta de Andalucía	(160.699,74)	(160.699,73)
Exceso provisiones riesgos y gastos	-	(226.725,09)
Recursos aplicados en las operaciones	(9.457.774,56)	(8.537.303,18)

19. MEDIO AMBIENTE

No existen en la actualidad compromisos derivados de inversiones o litigios relacionados con el medio ambiente.

20. ACONTECIMIENTOS POSTERIORES

No hay ningún acontecimiento posterior significativo hasta la fecha de formulación de las cuentas anuales.

Rafael Camacho Ordóñez

Sevilla, 31 de marzo de 2005