

FUNDACIÓ DEL GRAN TEATRE DEL LICEU

Informe d'auditoria a
31 d'agost de 2020

Protocol número: A-7.588

An independent member of

BKR
INTERNATIONAL



ÍNDEX

	Pàgina
Informe d'auditoria	2
Comptes anuals.....	6



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

Al Patronat de la
Fundació del Gran Teatre del Liceu

Opinió

Hem auditat els comptes anuals de la **Fundació del Gran Teatre del Liceu** que comprenen el balanç a 31 d'agost de 2020, el compte de resultats, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la **Fundació del Gran Teatre del Liceu** (la Fundació), a 31 d'agost de 2020, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

Fonament de l'opinió

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

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

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

Aspectes més rellevants de l'auditoria

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



Aspecte rellevant**Treball realitzat*****Ingressos per les activitats i periodificacions a curt termini (Notes 4.8, 12 i 16.4 de la memòria)***

Degut a l'activitat de la Fundació, el registre dels ingressos per venda de localitats, promocions, patrocinadors i col·laboracions, i la seva imputació temporal, en especial, els referents als imports cobrats anticipadament a la realització de la temporada a la data de tancament de l'exercici, ha estat considerat com un dels aspectes rellevants a revisar.

Pel que fa a la verificació dels ingressos, els nostres procediments d'auditoria han inclòs, entre d'altres, l'avaluació del control intern respecte al registre comptable de les vendes de localitats i dels acords amb patrocinadors, incloent la revisió dels sistemes de gestió i del traspàs de la informació als registres comptables. S'ha revisat la correcta aplicació dels ingressos dins el període que correspon. Hem realitzat verificacions globals i de detall sobre una mostra d'ingressos i de cobraments, per tal de verificar la correcta imputació temporal.

Paràgraf d'èmfasis

Cridem l'atenció sobre la nota 4.8 de la memòria en relació al criteri de reconeixement dels ingressos de les subvencions oficials a les activitats, on s'indica que la Fundació reconeix com ingressos de l'exercici tancat a 31 d'agost de 2020, les aportacions efectuades per administracions públiques per l'exercici pressupostari 2020, amb un criteri uniforme respecte l'aplicat en exercicis anteriors. Les aportacions de la Generalitat de Catalunya han estat concedides per la temporada 2019-2020, mentre que les de les altres Administracions s'efectuen per anys naturals. Així mateix, cal destacar que el Ministerio de Cultura, ha concedit un aportació extraordinària destinada a finançar els efectes del COVID-19 en l'activitat del Liceu per import de 315 milers d'euros, que la Fundació, d'acord amb la comunicació rebuda, ha reconegut en la temporada 2019-2020, tot i que la mateixa anirà a càrrec dels pressupostos del Ministerio aprovats per l'exercici 2021. Les aportacions de les diverses Administracions Públiques es detallen a l'apartat 3.2 de l'informe sobre la liquidació del pressupost, inclòs a la nota 28 de la Memòria, on, així mateix, es posen de manifest determinades diferències entre les aportacions previstes estatutàriament, les pressupostades en l'exercici i les realitzades, que són finalment les registrades en els comptes adjunts. La nostra opinió no ha estat modificada en relació amb aquesta qüestió.

Responsabilitat del Patronat en relació amb els comptes anuals

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



En la preparació dels comptes anuals, el patronat és responsable de la valoració de la capacitat de la Fundació per continuar com a entitat en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'entitat en funcionament i utilitzant el principi comptable d'entitat en funcionament excepte si el patronat té la intenció de liquidar la Fundació o de cessar les seves operacions, o si no existeix cap altra alternativa realista.

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

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

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

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, a causa de frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material a causa de frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material a causa d'error, ja que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat.
- Avaluem si les polítiques comptables que s'apliquen són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada pel patronat.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part del patronat, del principi comptable d'entitat en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de la Fundació per continuar com a entitat en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins a la data del nostre informe d'auditoria. No obstant això, fets o condicions futurs poden ser la causa que l'entitat deixi de ser una entitat en funcionament.
- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i els fets subjacents de manera que aconseguen expressar la imatge fidel.



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

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

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

Barcelona, 25 de febrer de 2021
Faura-Casas, Auditors Consultors, S.L.
Nº ROAC S0206



Pere Ruiz Espinós
Nº ROAC 15844

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

**FAURA-CASAS,
Auditors
Consultors, S.L.**
2021 Núm. 20/21/03856

IMPORT COL·LEGIAL: 96,00 EUR

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

An independent member of

BKR
INTERNATIONAL



FUNDACIÓ DEL GRAN TEATRE DEL LICEU

Comptes anuals a
31 d'agost de 2020



FUNDACIÓ DEL GRAN TEATRE DEL LICEU

COMPTES ANUALS A 31 D'AGOST DE 2020



INDEX

COMPTES ANUALS A 31 D'AGOST DE 2020

BALANÇ DE SITUACIÓ	1
COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	3
ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET.....	4
ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU	5
MEMÒRIA.....	6



COMPTES ANUALS A 31 D'AGOST DE 2020



FUNDACIÓ DEL GRAN TEATRE DEL LICEU

A C T I U	NOTES MEMORIA	EXERCICI SET'19-AGO'20	EXERCICI SET'18-AGO'19
A) ACTIU NO CORRENT		9.951.616,95	10.660.336,40
I. Immobilitzat intangible	8	163.240,39	199.591,25
3. Patents, llicències, marques i similars		4.726,87	2.704,48
5. Aplicacions informàtiques		66.609,51	74.348,09
6. Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament		91.904,01	122.538,68
II Immobilitzat material	5	5.674.077,79	6.147.479,51
2. Construccions		1.839.422,52	1.950.576,48
3. Instal·lacions tècniques		146.357,34	169.529,01
4. Maquinària		40.041,17	46.685,76
5. Altres instal·lacions i utilitatge		14.259,67	18.322,14
6. Mobiliari		461.662,94	449.745,02
7. Equips per a processaments d'informació		152.922,45	110.962,21
9. Altre immobilitzat		2.694.726,20	2.742.971,05
10. Immobilitzat material en curs i Acomptes		324.685,50	658.687,84
VI Inversions financeres a llarg termini	10.2.1	4.114.298,77	4.313.265,64
2. Crèdits a tercers	24.2	4.112.207,00	4.311.173,87
5. Altres actius financers		2.091,77	2.091,77
B) ACTIU CORRENT		25.128.291,88	26.352.125,35
II. Existències		211.462,29	225.614,67
2. Primeres matèries i altres aprovisionaments	11	211.462,29	225.614,67
III Usuaris, patrocinadors i deutors de les	10.2.1 - 10.2.3	13.455.531,59	15.058.239,23
1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis		4.521.901,52	5.244.220,12
2. Deutors, entitats del grup, associades i altres	24.2	1.432.538,36	1.732.072,42
3. Patrocinadors		3.260.610,82	3.480.554,05
4. Altres deutors		3.512.193,00	4.364.627,67
5. Personal		13.008,20	46.398,91
7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques	15	715.279,69	190.366,06
V Inversions financeres a curt termini		123.035,31	432.501,81
2. Crèdits a tercers	10.2.1	123.035,31	432.501,81
VI Periodificacions a curt termini	12	163.010,22	509.522,22
VII Efectiu i altres actius líquids equivalents		11.175.252,47	10.126.247,42
1. Tresoreria		11.175.252,47	10.126.247,42
TOTAL ACTIU		35.079.908,83	37.012.461,75



FUNDACIÓ DEL GRAN TEATRE DEL LICEU			
PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES MEMORIA	EXERCICI SET'19-AGO'20	EXERCICI SET'18-AGO'19
A) PATRIMONI NET		5.660.289,70	5.324.734,49
A-1) FONS PROPIS	13	5.180.553,88	5.110.457,36
I.Fons dotacionals o fons social		300.506,05	300.506,05
1. Fons dotacionals o fons social		300.506,05	300.506,05
IV Excedents d'exercicis anteriors		-14.389.048,69	-17.302.080,55
1. Romanent		13.672.081,74	11.168.620,01
2. Excedents negatius d'exercicis anteriors		-28.061.130,43	-28.470.700,56
VI Excedent de l'exercici		70.096,52	2.913.031,86
VII Aportacions per a compensar pèrdues		19.199.000,00	19.199.000,00
A-3) SUBVENCIONS,DONACIONS I LLEGATS REBUTS	14.2	479.735,82	214.277,13
1. Subvencions oficials de capital		479.735,82	214.277,13
B) PASSIU NO CORRENT		11.589.356,45	9.862.612,84
II Deutes a llarg termini		11.589.356,45	9.862.612,84
1. Deutes amb entitats de crèdit	10.2.1.	11.589.356,45	9.862.612,84
C) PASSIU CORRENT		17.830.262,68	21.825.114,42
III Deutes a curt termini		2.835.067,42	2.752.585,98
1. Deutes amb entitats de crèdit	10.2.1	2.835.067,42	2.752.585,98
V Creditors per activitats i altres comptes a pagar		4.985.679,00	5.918.671,60
1. Proveïdors	10.2.1	2.307.115,47	3.273.684,94
3. Creditors varis	10.2.1	16.888,10	22.222,83
4. Personal	10.2.1	1.938.875,21	1.875.009,97
6. Altres deutes amb les Administracions Públiques	15	722.800,22	747.753,86
VI Periodificacions a curt termini	12	10.009.516,26	13.153.856,84
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU		35.079.908,83	37.012.461,75



FUNDACIÓ DEL GRAN TEATRE DEL LICEU			
COMPTE DE RESULTATS EXERCICI 19-20	NOTES MEMORIA	EXERCICI SET'19-AGO'20	EXERCICI SET'18-AGO'19
1. Ingressos per les activitats		36.989.284,15	41.809.481,24
b) Prestacions de servei	16.5	10.541.382,40	16.156.584,25
d) Ingressos de promocions, patrocinadors i col.laboracions	14.1 - 16.4	5.149.905,75	5.043.423,58
e) Subvencions oficials a les activitats	14.1	21.297.996,00	20.609.473,41
2. Ajuts concedits i altres despeses		-177.003,20	-85.473,20
a) Ajuts concedits	16.2	-177.003,20	-85.473,20
3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació		22.226,20	-1.739,15
5. Aprovisionaments	16.2	-54.815,90	-47.876,77
a) Consum de béns destinats a les activitats		-54.815,90	-47.876,77
6. Altres ingressos de les activitats		1.794.654,02	2.694.613,57
a) Ingressos per arrendaments	9	1.007.481,05	1.360.210,35
b) Ingressos per serveis al personal		12.650,00	11.246,00
c) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		774.522,97	1.323.157,22
7. Despeses de personal		-24.512.512,97	-24.225.091,19
a) Sous, salaris i assimilats		-18.979.866,50	-18.846.369,63
b) Càrregues socials	16.2	-5.532.646,47	-5.378.721,56
8. Altres despeses d'explotació		-13.548.918,57	-17.137.455,42
a) Serveis exteriors		-13.261.693,14	-16.536.880,74
a1) Despeses artístiques		-5.913.884,28	-7.505.202,38
a2) Arrendaments i cànons	9	-1.593.163,83	-1.651.830,23
a3) Reparacions i conservació		-883.931,11	-996.498,32
a4) Serveis professionals independents		-1.376.746,14	-1.908.172,47
a5) Transports		-110.420,83	-213.338,92
a6) Primes d'assegurances		-111.597,07	-111.200,85
a7) Serveis bancaris		-16.123,11	-28.779,50
a8) Publicitat, propaganda i relacions públiques		-1.896.371,28	-2.207.787,61
a9) Subministraments		-373.407,84	-651.949,96
a10) Altres serveis		-986.047,65	-1.262.120,50
b) Tributs		-3.408,00	-7.059,42
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per	16.2	-246.694,49	-479.886,55
d) Altres despeses de gestió corrent		-37.122,94	-113.628,71
9. Amortització de l'immobilitzat	5.8	-1.240.484,44	-1.096.979,57
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	14.2	1.692.107,87	1.713.134,52
11. Excés de provisions		0,00	100.195,84
12. Deteriorament i resultat per alienacions d'immobilitzat	5.8	-269.228,45	-56.747,28
a) Deterioraments i pèrdues		-79.491,57	-104.274,50
b) Resultats per alienacions i altres		-189.736,88	47.527,22
13. Altres resultats	16.3	80.590,08	83.945,31
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ		775.898,79	3.750.007,90
14. Ingressos financers		0,48	0,00
b) De valors negociables i altres instruments financers		0,48	0,00
b2) En tercers	10.2.2	0,48	0,00
15. Despeses financeres		-700.583,78	-829.905,95
b) Per deutes amb tercers	10.2.2	-700.583,78	-829.905,95
17. Diferències de canvi	10.2.2	-5.218,97	-7.070,09
II) RESULTAT FINANCER		-705.802,27	-836.976,04
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		70.096,52	2.913.031,86
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI		70.096,52	2.913.031,86



FUNDACIÓ DEL GRAN TEATRE DEL LICEU
ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

EXERCICI 19-20				
COMPTES		NOTES MEMORIA	EXERCICI 19-20	EXERCICI 18-19
	A) Resultat del compte de resultats		70.096,52	2.913.031,86
94	III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	14.1 - 14.2	1.957.566,56	1.600.000,00
	B) Total ingressos i despeses imputats directament en el patrimoni net (I+II+III+IV+V+VI)		1.957.566,56	1.600.000,00
84	IX. Subvencions, donacions i llegats rebuts	14.1 - 14.2	-1.692.107,87	-1.713.134,52
	C) Total transferències al compte de resultats (VII+VIII+IX+X+XI)		-1.692.107,87	-1.713.134,52
	TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS (A+B+C)		335.555,21	2.799.897,34

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

	FONS SOCIAL	EXCEDENTS EXER.ANT.	EXCEDENT DE APORT.COMP. L'EXERCICI	SUBV., DONAC. PERDUES	LLEG. REBUTS	TOTAL
A. SALDO FINAL DE L'ANY 2018	300.506,05	-19.911.142,95	2.609.062,40	19.199.000,00	327.411,65	2.524.837,15
I. Ajustaments per canvis de criteri N-2 i anteriors						0,00
B. SALDO AJUSTAT INICI DE L'ANY 2019	300.506,05	-19.911.142,95	2.609.062,40	19.199.000,00	327.411,65	2.524.837,15
I. Total ingressos i despeses reconeguts			2.503.461,73		-113.134,52	2.390.327,21
III. Altres variacions del patrimoni net		2.609.062,40	-2.609.062,40			0,00
C. SALDO FINAL DE L'ANY 2019	300.506,05	-17.302.080,55	2.503.461,73	19.199.000,00	214.277,13	4.915.164,36
II. Ajustaments per errors N-1			409.570,13			409.570,13
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2020	300.506,05	-17.302.080,55	2.913.031,86	19.199.000,00	214.277,13	5.324.734,49
I. Total ingressos i despeses reconeguts			70.096,52		265.458,69	335.555,21
III. Altres variacions del patrimoni net		2.913.031,86	-2.913.031,86			0,00
E. SALDO FINAL DE L'ANY 2020	300.506,05	-14.389.048,69	70.096,52	19.199.000,00	479.735,82	5.660.289,70



FUNDACIÓ DEL GRAN TEATRE DEL LICEU			
ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU	NOTES MEMORIA	EXERCICI 19-20	EXERCICI 18-19
A. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1. RESULTAT DE L'EXERCICI ABANS D'IMPOSTOS		70.096,52	2.913.031,86
2. AJUSTAMENTS DEL RESULTAT		-2.702.515,55	550.084,06
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	5.1. , 8.1.	1.240.484,44	1.096.979,57
c) Variació de provisions (+/-)		445.897,87	258.965,21
d) Subvencions traspassades (-)	14.2	-1.692.107,87	-1.713.134,52
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat (+/-)		189.736,88	-47.527,22
g) Ingressos financers (-)		-0,48	0,00
h) Despeses financeres (+)		582.346,90	682.656,53
i) Diferències de canvi (+/-)		5.218,97	7.070,09
k) Altres ingressos i despeses (+/-)		-3.474.092,26	265.074,40
3. CANVIS EN EL CAPITAL CORRENT		362.342,99	495.885,25
a) Existències (+/-)		14.152,38	-12.783,55
b) Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)		1.042.248,71	845.892,03
c) Altres actius corrents (+/-)		346.512,00	-119.888,52
d) Creditors i altres comptes a pagar (+/-)		-1.040.570,10	-217.334,71
4. ALTRES FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		-593.486,95	-695.054,55
a) Pagament d'interessos (-)		-593.487,43	-695.054,55
5. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ (+/-1+/-2+/-3+/-4)		-2.863.562,99	3.263.946,62
B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6. PAGAMENTS PER INVERSIONS (-)		-1.029.361,88	-1.569.758,37
b) Immobilitzat intangible	8	-29.190,75	-25.735,60
c) Immobilitzat material	5	-1.000.171,13	-1.544.022,77
7. COBRAMENTS PER DESINVERSIONS (+)		515.433,37	315.806,30
c) Immobilitzat material		7.000,00	54.491,61
f) Altres actius financers		508.433,37	261.314,69
8. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ (7-6)		-513.928,51	-1.253.952,07
C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
9. COBRAMENTS I PAGAMENTS PER INSTRUMENTS DE PATRIMONI		1.957.566,56	1.486.865,48
b) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	14.2.	1.957.566,56	1.486.865,48
10. COBRAMENTS I PAGAMENTS PER INSTRUMENTS DE PASSIU FINANCER		2.468.929,99	-2.029.723,30
a) Emissió		4.500.000,00	0,00
1. Deutes amb entitats de crèdit (+)		4.500.000,00	0,00
b) Devolució i amortització de:		-2.031.070,01	-2.029.723,30
1. Deutes amb entitats de crèdit (-)		-2.031.070,01	-2.029.723,30
11. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT (+/-9+/-10)		4.426.496,55	-542.857,82
D) EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI			
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS (+/-5+/-8+/-11+/-D)		1.049.005,05	1.467.136,73
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		10.126.247,42	8.659.110,69
Efectiu o equivalents al final de l'exercici		11.175.252,47	10.126.247,42



MEMÒRIA ECONÒMICA DE LA FUNDACIÓ DEL GRAN TEATRE DEL LICEU A 31 D'AGOST DE 2020



FUNDACIÓ DEL GRAN TEATRE DEL LICEU

MEMÒRIA DE L'EXERCICI TANCAT A 31 D'AGOST DE 2020

(En milers d'Euros)

1.- ACTIVITAT DE LA FUNDACIÓ

LA **FUNDACIÓ DEL GRAN TEATRE DEL LICEU** (Fundació), es constituí el 5 de setembre de 1994 i tal i com es defineix en els seus estatuts:

"La seva finalitat és, en un sentit ampli, promoure i executar totes aquelles iniciatives que reverteixin en el foment i la potenciació de la cultura i, més específicament, de l'operística, el conreu de la qual és històricament, un dels trets distintius de Barcelona, i que ha acreditat el Gran Teatre del Liceu com un dels centres de més prestigi mundial.

Més concretament són finalitats de la Fundació: organitzar i finançar les temporades estables del Teatre; promoure l'afecció a l'art de l'òpera en totes les manifestacions; contribuir a la composició d'obres operístiques i a la formació de professionals del sector; organitzar activitats i representacions d'òpera, dansa i concerts així com altres manifestacions culturals."

Els principals conceptes d'ingrés són els següents:

- Les transferències pressupostaries que les Administracions Públiques li atribueixin.
- El producte de la venda de les localitats del Teatre i d'altres contractes relacionats amb l'explotació del Teatre i de la seva imatge.
- Donacions dels mecenes, protectors, patrocinadors i particulars en general.

La Fundació, és una entitat sense ànim de lucre subjecta a la normativa que sobre aquestes entitats emanada de la Generalitat de Catalunya i de l'Estat.

El domicili social de la Fundació és a Barcelona, a la Rambla, 51- 59.

La representació i el govern de la Fundació i l'administració i disposició dels béns que integren el seu patrimoni estan confiats a un Patronat. Cap de les persones que formen part del Patronat rep sou o assignació pels seus serveis.

1.1. Activitat de la Fundació.

- i. Activitat. Explicat ja en el mateix punt.



ii. Descripció de les activitats desenvolupades.

A l'apartat 28, *Liquidació i informe de gestió*, d'aquesta memòria s'especifiquen les activitats realitzades per la Fundació durant aquesta temporada. A més de detall de les mateixes, s'especifica un anàlisi econòmic de les mateixes.

iii. Descripció dels ajuts atorgats:

L'apartat 16.2 de la memòria especifica els ajuts que la Fundació ha atorgat durant la temporada 19-20

iv. Identificació dels convenis de col·laboració.

El programa de mecenatge de la Fundació engloba diversos programes i formes de col·laborar amb el teatre: mecenes, col·laboradors, patrocinadors, protectors, benefactors i donatius. La Fundació col·labora amb aquestes entitats que donen cabuda al programa de mecenatge i ajuden a finançar l'activitat de la Fundació.

Durant la temporada també s'han signat altres convenis de col·laboració amb altres entitats que tenen com a finalitat contribuir a desenvolupar l'activitat de la Fundació.

v. Informació sobre les persones usuàries.

La Fundació desenvolupa principalment la seva activitat dins del Teatre. La activitat va dirigida als nostres abonats i al públic en general. Durant la temporada 18-19 han passat 176.383 persones, principalment de la Ciutat de Barcelona, la resta de Catalunya, Espanya i una àmplia representació del turisme. Durant aquesta temporada també s'ha fet un esforç per desenvolupar el projecte a territori amb l'objectiu de que gent d'arreu de Catalunya puguin venir al Teatre a viure la experiència d'assistir a una òpera.

vi. Informació sobre accions promoure condicions d'igualtat.

La Fundació del Gran Teatre del Liceu inicia i porta a terme el seu Primer Pla d'igualtat d'oportunitats entre els anys 2012 i 2013.

En el 2016, s'inicia el Segon Pla d'igualtat, actualment vigent fins el 18 de desembre de 2020. Dins del Pla d'accions del mateix, s'està treballant entre d'altres amb les següents accions:



- Formació dirigida a tot el personal de la FGTL per a sensibilitzar en matèria d'igualtat i poder informar de les accions que es duran a terme a l'organització per aplicació del Pla d'Igualtat. En la mesura del possible, aquesta es durà a terme en l'horari laboral.
- Revisió del contingut de les visites de la FGTL aplicant la perspectiva de gènere.
- Revisar el projecte educatiu, els projectes socials que té la FGTL, per incloure la coeducació.
- Recollir les dades numèriques per sexes.
- Creació d'un producte turístic/comunicatiu amb visibilització de la feina/història de les dones.
- Revisió dels llenguatge visual i escrit-oral de l'organització.
- Aplicació de la perspectiva de gènere en el manual de benvinguda del personal.
- Creació del canal "bústia d'igualtat".

2.- BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

2.1. Imatge fidel

Els Comptes Anuals s'han obtingut dels registres comptables tancats a 31 d'agost de 2020, havent-ne aplicat, en general, les disposicions legals vigents en matèria comptable i els principis de comptabilitat de general acceptació, en concret el Decret 259/2008, de 23 de desembre, pel qual s'aprova el Pla de comptabilitat de les fundacions i associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya i modificacions posteriors (Decret 125/2010), amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats generats així com la veracitat dels fluxos d'efectiu incorporats en l'Estat de Fluxos d'Efectiu.

2.2. Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa

La preparació del comptes anuals exigeix l'ús per part de l'Entitat de certes estimacions i judicis en relació al futur, que s'avaluen constantment i es basen en l'experiència històrica i altres factors, incloses les expectatives de futurs successos que raonablement es produiran. Les estimacions i judicis que poden impactar de manera significativa en els estats financers de l'Entitat, venen per les possibles retallades de les subvencions atorgades per les Administracions Públiques i per les donacions dels nostres mecenes i protectors. Pel que fa a les Administracions Públiques hi ha la voluntat d'assolir els seus compromisos, en quant als mecenes també ens han manifestat la seva predisposició a continuar al nostre costat. Per altra part, també s'han fet estimacions de la vida útil dels actius materials i intangibles.

L'Entitat a data de tancament es troba en una situació de que el seu patrimoni net és positiu per un import de 5.660,3 milers d'euros.



2.3. Comparabilitat de la informació

Els comptes anuals corresponents a l'exercici anual tancat el 31 d'agost de 2020 es presenten comparats amb els comptes anuals de l'exercici tancat a 31 d'agost de 2019, encara i, que s'ha de tenir en compte l'afectació de la COVID-19.

La temporada 19/20 ve marcada per la crisi sanitària produïda per la COVID-19 que va obligar al Teatre a cancel·lar tota la seva activitat.

En data 14 de març de 2020, es va publicar el Reial Decret 463/2020 pel qual es declara l'estat d'alarma per a la gestió de la crisi sanitària ocasionada per la COVID-19, amb el qual decreta entre d'altres mesures, la suspensió de l'obertura de teatres en tot l'Estat espanyol

Aquest decret ratifica les mesures adoptades prèviament per les autoritats competents de les Administracions Públiques, Comunitats Autònomes i Entitats Locals amb motiu del coronavirus COVID-19. En el context d'emergència de salut pública que va fer que l'Organització Mundial de la Salut elevés, l'onze de març de 2020, la situació de pandèmia internacional, la Resolució SLT/737/2020, de 13 de març del govern de la Generalitat de Catalunya va acordar el tancament dels teatres declarant aquesta mesura causa de força major, complementant mesures anteriors com, entre d'altres, la suspensió d'activitats col·lectives que implicaven concentració de més de mil persones acordada per la Resolució SLT/720/2020, de 13 de març.

Aquestes mesures van obligar inicialment al Liceu a tancar les seves portes i anul·lar una sèrie d'espectacles com Lohengrin, que era un estrena mundial i el Monstre al Laberint. A mesura que passaven els dies, es van anar anunciant més cancel·lacions, fins que finalment, en data 7 de maig el Liceu es va veure obligat a comunicar la cancel·lació de tota la temporada 19-20. Les decisions es van anar prenent de manera prudent.

Així doncs, i encara que les dades es comparen amb la temporada anterior, i el criteri es comparable, la realitat és que a nivell d'ingressos i despeses la temporada s'ha vist condicionada pel tancament del Teatre. Per més informació, veure l'informe de gestió, que està a la pàgina 46.

2.4 Correcció d'anys anteriors per canvis de criteri

Durant la temporada 2019/2020 s'han produït correccions d'errors i canvis de criteri corresponents a exercicis anteriors, els quals es detallen a continuació:



2.4.1 Correcció de Resultats

FUNDACIÓ DEL GRAN TEATRE DEL LICEU				
COMPTE DE RESULTATS EXERCICI 19-20	EXERCICI SET'19-AGO'20	EXERCICI SET'18-AGO'19 CORREGIT	AJUSTOS T'18-19	EXERCICI SET'18-19 FORMULAT
1. Ingressos per les activitats	36.989.284,15	41.809.481,24	301.992,63	41.507.488,61
d) Ingressos de promocions, patrocinadors i col.laboracions	5.149.905,75	5.043.423,58	301.992,63	4.741.430,95
13. Altres resultats	80.590,08	83.945,31	107.577,50	-23.632,19
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	70.096,52	2.913.031,86	409.570,13	2.503.461,73
IV RESULTAT DE L'EXERCICI	70.096,52	2.913.031,86	409.570,13	2.503.461,73

En aquesta temporada s'han tingut que ajustar com a excedents d'anys anterior 410 milers d'euros:

- 302 milers d'euros corresponen a contractes de mecenatge relatius al 20/200 que es van periodificar en els anys anteriors de manera errònia
- i 107,6 milers d'euros corresponen a la regularització de la seguretat Social per diferències d'anys anteriors acumulada.

2.4.2 Correcció de l'Actiu

FUNDACIÓ DEL GRAN TEATRE DEL LICEU					
A C T I U	NOTES MEMORIA	EXERCICI SET'19-AGO'20	EXERCICI SET'18-AGO'19 CORREGIT	AJUSTOS T'18-19	EXERCICI SET'18-AGO'19 FORMULAT
B) ACTIU CORRENT		25.128.291,88	26.352.125,35	194.052,63	26.158.072,72
III Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	10.2.1 - 10.2.3	13.455.531,59	15.058.239,23	194.052,63	14.864.186,60
3. Patrocinadors		3.260.610,82	3.480.554,05	194.052,63	3.286.501,42
TOTAL ACTIU		35.079.908,83	37.012.461,75	194.052,63	36.818.409,12

Contrapartides dels ajustos explicats en el punt anterior.



2.4.3 Correcció del Patrimoni net i passiu

FUNDACIÓ DEL GRAN TEATRE DEL LICEU				
PATRIMONI NET I PASSIU	EXERCICI SET'19-AGO'20	EXERCICI SET'18-AGO'19 CORREGIT	AJUSTOS T'18-19	SET'18- AGO'19 FORMULAT
A) PATRIMONI NET	5.660.289,70	5.324.734,49	409.570,13	4.915.164,36
A-1) FONS PROPIS	5.180.553,88	5.110.457,36	409.570,13	4.700.887,23
VI Excedent de l'exercici	70.096,52	2.913.031,86	409.570,13	2.503.461,73
C) PASSIU CORRENT	17.830.262,68	21.825.114,42	-215.517,50	22.040.631,92
V Creditors per activitats i altres comptes a pagar	4.985.679,00	5.918.671,60	-107.577,50	6.026.249,10
6. Altres deutes amb les Administracions Públiques	722.800,22	747.753,86	-107.577,50	855.331,36
VI Periodificacions a curt termini	10.009.516,26	13.153.856,84	-107.940,00	13.261.796,84
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	35.079.908,83	37.012.461,75	194.052,63	36.818.409,12

Ajustos relacionats amb l'explicat en el punt 2.4.1

Tots els quadres de la T'18-19 afectats que es detallen en la memòria es presenten modificats.

3.- APLICACIÓ DE RESULTATS

Al tancar l'exercici amb resultats positius, proposem aplicar-ho a compensació de pèrdues d'exercicis anteriors.

4.- NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

Els criteris comptables i normes de valoració més significatius aplicats en l'elaboració dels comptes anuals han estat els següents:

4.1. Immobilitzat intangible.

Els diferents conceptes inclosos en l'immobilitzat intangible es troben valorats al seu preu d'adquisició. La dotació anual a l'amortització es calcula pel mètode lineal en funció de la vida útil estimada dels diferents drets.



4.2. Béns integrants del patrimoni cultural

No n'hi ha.

4.3. Immobilitzat material

Els béns inclosos en aquest apartat es troben valorats al preu d'adquisició, incloses les despeses addicionals produïdes fins a la posada en marxa del bé.

Les reparacions que no representin una ampliació de la vida útil i les despeses de manteniment són carregades directament al compte de pèrdues i guanys. Els costos d'ampliació o millora que suposen una major durada del bé són comptabilitzats com major valor del mateix.

La dotació anual de l'amortització es calcula pel mètode lineal en funció de la vida útil estimada dels diferents béns, i en el cas de correccions valoratives per pèrdues reversibles es dota una provisió per deteriorament.

4.4. Arrendaments

Els arrendaments són de caire operatiu, els ingressos i les despeses són imputades directament al compte de resultats en el moment en que es meriten.

4.5. Instruments financers

Es troben valorats pel seu cost amortitzat, excepte els crèdits per operacions comercials, amb venciment no superior a un any, que es troben valorats pel seu valor nominal. El criteri emprat per qualificar les diferents categories ha estat la pròpia naturalesa de les operacions i la seva finalitat.

Actius financers.

A) Classificació i valoració

Els actius financers dels que la Fundació és propietària, a efectes de la seva valoració, es classifiquen en les següents categories:

1. Préstecs i partides a cobrar

Els actius amb venciment inferior a 12 mesos, contats a partir de la data de balanç de situació, es classifiquen com a corrents, mentre que aquells amb venciment superior es classifiquen com a no corrents.



La valoració inicial dels actius financers es realitza pel seu valor raonable. El valor raonable és, tret d'evidència en contra, el preu de la transacció, que és equivalent al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que li siguin directament atribuïbles, amb l'excepció de que pels actius financers mantinguts per negociar i per altres actius financers a valor raonable amb canvi en el compte de resultats, els costos de transacció que li siguin directament atribuïbles són imputats directament al compte de pèrdues i guanys de l'exercici en el qual es produeix l'adquisició de l'actiu financer. Addicionalment pels actius financers mantinguts per negociar i pels disponibles per a la venda formaran part de la valoració inicial i import dels drets preferents de subscripció i similars que en el seu cas s'hagin adquirit.

1.a. Préstecs i partides a cobrar

Són aquells actius financers que s'originen per la venda de béns i la prestació de serveis per operacions de tràfic de l'empresa, a més s'inclouen en aquesta categoria els crèdits per operacions no comercials que són definits com aquells actius financers que, sense ser instruments de patrimoni derivats no tenen origen comercial, són cobraments que tenen una quantia determinada i que no es negocien en un mercat actiu.

Després del reconeixement inicial els actius financers inclosos en aquesta categoria es valoren pel seu cost amortitzat. Els interessos meritats es comptabilitzen en el compte de resultats aplicant el mètode de tipus de interès efectiu.

No obstant, per aquells crèdits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, així com per les bestretes i crèdits al personal, imports que s'espera rebre en un curt termini, es valoren pel seu valor nominal, tant en la valoració inicial com en la valoració posterior, quan l'efecte de no actualitzar els tipus d'efectiu no sigui significatiu.

1.b. Interessos rebuts d'actius financers

Els interessos d'actius financers meritats amb posterioritat al moment de l'adquisició es reconeixen com a ingrés al compte de pèrdues i guanys. Els interessos s'han de reconèixer utilitzant el mètode del tipus d'interès efectiu.

A aquests efectes, en la valoració inicial dels actius financers s'enregistren de forma independent, atenent al seu venciment, el import dels interessos explícits meritats i no vençuts en el seu moment. A aquests efectes s'entén per interessos explícits aquells que s'obtenen d'aplicar el tipus d'interès contractual del instrument financer.



1.c. Deteriorament dels actius financers

La Fundació avalua periòdicament si els actius financers, o grup d'actius financers, estan deteriorats.

1.c.1. Actius financers comptabilitzats al cost amortitzat (són partides a cobrar i inversions mantingudes fins el venciment)

S'efectuen les correccions valoratives necessàries sempre que existeixi evidència objectiva de que el valor d'un actiu financer, o grup d'actius financers, comptabilitzats al cost amortitzat, s'ha deteriorat com a resultat de una o més situacions que hagin succeït després del seu reconeixement inicial i que ocasionin una reducció o retard en els fluxos d'efectiu estimats futurs.

La pèrdua per deteriorament de valor d'aquests actius financers és la diferència entre el seu valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs que s'estima que es generaran, descomptats el tipus d'interès efectiu calculat en el moment del seu reconeixement inicial.

Les correccions valoratives per deteriorament, així com la seva reversió quan el import d'aquesta pèrdua disminueix per causes relacionades amb un fet posterior, es reconeixen com una despesa o com un ingrés, respectivament, en el compte de pèrdues i guanys. La reversió del deteriorament té com a límit el valor en llibres del crèdit que estaria reconegut a la data de reversió si no s'hagués registrat el deteriorament del valor.

1.d. Baixa per actius financers

La Fundació dona de baixa un actiu financer, o part del mateix, quan expiren o es cedeixen els drets contractuals sobre els fluxos d'efectiu de l'actiu financer, sent necessari que es transfereixin de manera substancial els riscos i beneficis inherents a la seva propietat, en circumstàncies que s'avaluen comparant l'exposició de la Fundació, abans i després de la cessió, a la variació en els imports i en el calendari dels fluxos d'efectiu nets de l'actiu transferit.

Quan l'actiu financer es dona de baixa, la diferència entre la contraprestació rebuda neta dels costos de transacció atribuïbles, considerant qualsevol nou actiu obtingut menys qualsevol passiu assumit i el valor en llibres de l'actiu financer, més qualsevol import acumulat que s'ha reconegut directament en el patrimoni net, determina el guany o la pèrdua produïda al donar-se de baixa el citat actiu i forma part del resultat de l'exercici en que aquest es produeix.



La Fundació no dóna de baixa els actius financers i reconeix un passiu financer per un import igual a la contraprestació rebuda de les cessions d'actius financers en les que ha retingut substancialment els riscos i beneficis inherents a la seva propietat.

Passius financers

A) Classificació i valoració

La valoració inicial dels passius financers es realitza pel seu valor raonable. El valor raonable és, tret d'evidència en contra, el preu de la transacció, que és equivalent al valor raonable de la contraprestació rebuda més els costos de transacció que li siguin directament atribuïbles, formant part de la valoració inicial pels passius financers inclosos en la partida de debèits i partides a pagar, per a la resta de passius financers aquests costos s'imputen en el compte de pèrdues i guanys. Els passius amb venciment inferior a 12 mesos, comptats a partir de la data de balanç de situació, es classifiquen com a corrents, mentre que aquells amb venciment superior es classifiquen com a no corrent.

1.a. Dèbits i partides a pagar.

Són aquells passius financers que s'originen per la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de l'empresa, a més s'inclouen en aquesta categoria els debèits per operacions no comercials que són definits com aquells passius financers que, sense ser instruments de patrimoni derivats, no tenen origen comercial.

Després del reconeixement inicial els passius financers inclosos en aquesta categoria es valoren pel seu cost amortitzat. Els interessos meritats es comptabilitzen en el compte de resultats aplicant el mètode de tipus de interès efectiu.

No obstant, per aquells debèits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual els imports que s'espera pagar en el curt termini, es valoren pel seu valor nominal, tant en la valoració inicial com en la valoració posterior, quan l'efecte de no actualitzar els tipus d'efectiu no sigui significativa.

1.b. Baixa de passius financers.

La Fundació dóna de baixa un passiu financer, o part del mateix, quan l'obligació s'ha extingit. També es procedeix a donar de baixa els passius financers propis que adquireix, encara que sigui amb la intenció de re col·locar-los en el futur.

La diferència entre el valor en llibres del passiu financer, o de la part del mateix, que s'hagi donat de baixa i la contraprestació pagada, inclosos els costos de transacció atribuïbles, i en la que es recull així mateix qualsevol actiu cedit diferent del efectiu o



passiu assumit, es reconeix en el compte de pèrdues i guanys de l'exercici en que tingui lloc.

4.6. Existències

Inicialment valorades pel preu d'adquisició, el inventari final ha estat valorat pel preu mitjà ponderat.

4.7. Impostos sobre beneficis

La Fundació està acollida al règim fiscal de les entitats sense afany de lucre previst a la llei 49/2002, i queden exempts de tributació tots els rendiments obtinguts en el desenvolupament del seu objecte social o finalitat fundacional, sempre que compleixi amb la resta de requisits previstos a la llei.

4.8 Ingressos i despeses.

Els ingressos i les despeses es calculen al valor raonable de la contraprestació a rebre o pagar i representen els imports a cobrar/pagar pels béns lliurats o rebuts i els serveis prestats o rebuts, en el marc ordinari de l'activitat, menys descomptes, devolucions, impostos indirectes recuperables. A aquests efectes, l'ingrés i la despesa es produeix en el moment que s'entenguin rebuts o cedits els riscos i beneficis amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.

Aquests es comptabilitzen seguint el criteri de meritació i de correlació d'ingressos i despeses.

Els compromisos dels mecenes d'aportacions de caràcter anual es comptabilitzen en l'exercici que li correspon seguint el criteri de donar-les com a meritades segons el període estipulat en el contracte. Respecte a les aportacions en espècie es registra la despesa d'aquestes en el moment que es registra l'ingrés seguint el mateix criteri que les donacions en efectiu, segons període del contracte.

Les subvencions anuals (any natural per les Administracions) les comptabilitzem per temporada (setembre a agost). Les atorgades l'any 2020, per les Administracions, la Fundació les comptabilitza la temporada 19-20. Les atorgades l'any 2019 es van comptabilitzar a la temporada 18-19

4.9. Provisions i contingències

Provisions:

Les obligacions existents al tancament de l'exercici, sorgides com a conseqüència d'esdeveniments passats dels quals poden derivar-se perjudicis patrimonials per a la Fundació, l'import del qual i moment de cancel·lació són indeterminats, es registren en el balanç de situació



com a provisions i es valoren pel valor actual de la millor estimació possible de l'import necessari per a cancel·lar o transferir a un tercer l'obligació.

Contingències:

Es consideren passius contingents aquelles possibles obligacions sorgides com a conseqüència de successos passats, la materialització dels quals està condicionada que ocorri o no un o més esdeveniments futurs independents de la voluntat de la Societat. Aquests passius contingents no són objecte de registre comptable presentant-se detall dels mateixos en la memòria.

4.10. Accions mediambientals.

El Gran Teatre del Liceu va adherir-se de forma voluntària a la implantació d'un Sistema de Gestió Ambiental donant compliment a la Norma ISO14001 i obtenint el primer certificat el 29/12/2004 i al Reglament Europeu EMAS quedant certificat el 27/01/2005.

El Reglament núm. 761/2001 del Parlament Europeu i del Consell pel que es permet que les organitzacions s'adhereixin amb caràcter voluntari a un sistema comunitari de gestió i auditoria mediambiental (EMAS)

L'ISO 14001, com a norma internacional, certifica que la Fundació és una organització que disposa i compleix un sistema de gestió mediambiental.

Els criteris i punts fonamentals de la Política ambiental de la Fundació són:

- Controlar i millorar els impactes ambientals de l'edifici en el seu entorn.
- Prendre mesures per a reduir el consum de recursos naturals com són l'aigua i l'energia elèctrica.
- Minimitzar els residus generats i gestionar-los correctament.
- Proporcionar informació ambiental als seus treballadors amb el propòsit d'aconseguir la seva implicació en el projecte i l'acompliment dels seus objectius.
- Promoure la formació i conscienciació mediambiental de persones externes, implicades d'una manera o una altra amb el Liceu, com clients, proveïdors, empreses subcontractades, entre d'altres.

4.11. Despeses de personal.

Les despeses de personal són registrades en el moment de meritane l'obligació, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.



regim d'externalització dels compromisos per pensions és, en principi, voluntari per les administracions públiques i per les entitats i organismes que depenen d'elles, a no ser que es tracti d'entitats empresarials i societats mercantils en el sentit que abans hem al·ludit, ja que en aquest últim cas la instrumentació dels compromisos resultaria obligatòria.

En la mida que siguin de dret públic, no cabria en la classificació d'entitats públiques empresarials ni de societats mercantils, per tant, per la Fundació no existeix l'obligació de externalitzar els compromisos.

En data 5 de juny de 2018, es va signar un pacte amb el Comitè d'empresa, vigent per la temporada 2017/2018, 2018/2019 i 2019/2020 on es contemplen i proposen 3 possibles modalitats de jubilació a les que poden acollir-s'hi voluntàriament les persones que treballen a la FGTL sempre i quan compleixin tots els requisits, especialment, els de l'edat i períodes cotitzats. Cadascuna, ofereix unes avantatges determinades:

- Jubilació ordinària
- Jubilació anticipada voluntària
- Jubilació parcial anticipada

4.12. Subvencions, donacions i llegats.

Les subvencions, donacions i llegats no reintegrables es valoren pel valor raonable de l'import concedit. Es comptabilitzen com ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen en el compte de resultats com ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses o inversió objecte de la subvenció.

Quan es tracta de subvencions destinades a la cancel·lació de deutes, aquestes s'imputen com a ingressos de l'exercici que es produeix la cancel·lació, excepte si es van rebre en relació a un finançament específic. En aquest cas la imputació es realitza en funció de l'element finançat.

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

Les subvencions d'explotació, s'abonen als resultats de l'exercici en el moment de la seva meritació. Els imports monetaris rebuts sense assignació a una finalitat específica s'imputen com ingressos de l'exercici en què es formalitza el contracte o conveni corresponent. Majoritàriament, corresponen a despeses de publicitat.



4.13. Criteris emprats entre parts vinculades

Per compartir part dels membres dels òrgans de govern del CONSORCI DEL GRAN TEATRE DEL LICEU hi ha relació de vinculades.

Les operacions entre parts vinculades es comptabilitzen en el moment inicial pel seu valor raonable (preu de la transacció). Si s'escau, si el preu acordat en una operació difereix del seu valor raonable, es registra la diferència atenent a la realitat econòmica de l'operació.

5.- IMMOBILITZAT MATERIAL

5.1. Moviments

IMMOBILITZAT MATERIAL	Saldo 31.08.18	Entrades	Traspassos	Sortides	Correc. deterior. Acumul.	Dot. amort.	Baixes amort.	Traspas amortitz	Amort. Ac.	Saldo 31.08.19
Construccions	1.944,9	49,7				44,1			-409,6	1.950,6
Instal·lacions tècniques	159,0		39,1			28,5			-355,1	169,5
Maquinaria	56,9					10,2			-364,9	46,7
Altres instal·lacions i utilitatge	22,4					4,1			-155,1	18,3
Mobiliari i equips d'oficina	537,3	11,3				98,9			-1.590,7	449,7
Equips processos d'informació	78,9	47,9	3,9			19,7			-779,3	111,0
Altres immobilitzat	2.632,8	410,2	629,5	-174,7	-307,8	820,3	169,7		-17.289,3	2.743,0
Immobilitzat material en curs	320,1	1.074,2	-672,5	-63,1		0,0			0,0	658,7
TOTALS IMM. MATERIAL	5.752,3	1.593,3	0,0	-237,8	-307,8	1.025,8	169,7	0,0	-20.944,1	6.147,5

IMMOBILITZAT MATERIAL	Saldo 31.08.19	Entrades	Traspassos	Sortides	Correc. deterior. Acumul.	Dot. amort.	Baixes amort.	Traspas amortitz	Amort. Ac.	Saldo 31.08.20
Construccions	1.950,6		14,9	-323,3		126,1	323,3		-212,4	1.839,4
Instal·lacions tècniques	169,5	6,1	1,3			30,6			-385,7	146,4
Maquinaria	46,7					6,6			-371,6	40,0
Altres instal·lacions i utilitatge	18,3					4,1			-159,2	14,3
Mobiliari i equips d'oficina	449,7	33,7	46,7			68,4			-1.659,2	461,7
Equips processos d'informació	111,0	70,8				28,8			-808,1	152,9
Altres immobilitzat	2.743,0	16,1	982,7	-57,3	-387,3	910,3			-18.199,6	2.694,7
Immobilitzat material en curs	658,7	873,4	-1.045,6	-161,9		0,0			0,0	324,7
TOTALS IMM. MATERIAL	6.147,5	1.000,2	0,0	-542,4	-387,3	1.174,9	323,3	0,0	-21.795,8	5.674,1

Les Principals altes de l'exercici corresponen a:

- Equips processos d'informació: 1 CABINA DE DISCOS NETAPP E-SERIES 12X12TB, i diversos ordinadors.
- Immobilitzat en curs: produccions temporada (traspassades) i properes temporades.
- Produccions traspassades a inversions definitives: corresponen a les produccions que s'han fet durant la temporada, TURANDOT, DOÑA FRANCISQUITA i LOHENGRIN, encara i que aquesta última, ja no es va poder estrenar.



Detall de les baixes :

- **Construccions:** Atès el contracte de lloguer vigent amb el CGTL, s'ha ajustat la vida útil de determinats elements de l'epígraf de construccions, ajustant l'amortització de l'element a la vida útil del contracte.
- **Altres immobilitzats:**
 - **Produccions.** Quan finalment el teatre va anunciar la cancel·lació de totes les activitats de la temporada 19-20 hi havia algunes produccions que eren coproduccions amb altres teatres. Producte d'això s'ha donat de baixa de la producció d'Alcione (que ja s'havia re-programat per una suspensió anterior), i del Barbero de Sevilla. Totes dues produccions el teatre ja no te previst tornar a posar en calendari en les properes cinc temporades. Import total de la baixa - 243.237 Euros
 - **Façana.** S'ha donat de baixa un immobilitzat relacions amb la rehabilitació de les façanes històriques, que s'han facturat com a responsable del projecte al Consorci del Gran Teatre del Liceu.

5.2. Altra Informació

5.2.a. Costos desmantellament

No n'hi ha.

5.2.b. Vides útils i coeficients d'amortització

	anys	%
Construccions	50-100	1 - 2
Instal·lacions tècniques	10-25	4 - 10
Maquinària	5 - 8	12,5 - 20
Altres instal·lacions i utilatge	14	7
Mobiliari i equipaments oficina	10-20	5 - 10
Equips processos d'informació	5 - 7	14 - 20
Produccions artístiques	4	25
Altres immobilitzats	5 - 20	5 - 20

dotació anual a l'amortització es calcula pel mètode lineal en funció de la vida útil estimada dels diferents bens.



5.2.c. Immobilitzat material totalment amortitzat

IMMOBILITZAT MATERIAL a 31.08.19	import totalment amortitzat
Instal·lacions tècniques	101,9
Maquinaria	321,6
Altres instal·lacions i utilitatge	130,9
Mobiliari i equips d'oficina	410,5
Equips processos d'informació	721,9
Altres immobilitzat	14.282,9
TOTALS IMMOBILITZAT MATERIAL	15.969,8

IMMOBILITZAT MATERIAL a 31.08.20	import totalment amortitzat
Instal·lacions tècniques	106,0
Maquinaria	354,8
Altres instal·lacions i utilitatge	130,9
Mobiliari i equips d'oficina	937,7
Equips processos d'informació	749,4
Altres immobilitzat	14.817,3
TOTALS IMMOBILITZAT MATERIAL	17.096,1

5.2.d. Subvencions, donacions i llegats rebuts relacionats amb l'immobilitzat material:

A la temporada 2019-2020 ens han atorgat una subvenció europea per un projecte de creació d'una òpera, un projecte liderat conjuntament amb altres productors. El projecte es diu Traction.

6- INVERSIONS IMMOBILIARIES

No n'hi ha.

7- BÉNS DEL PATRIMONI CULTURAL

No n'hi ha.



8.- IMMOBILITZAT INTANGIBLE

8.1. Moviments

IMMOBILITZAT INTANGIBLE 18-19	Saldo 31.08.18	Entrades	Traspassos	Sortides	Dot.amort.	Baixes amort.	Amort.Ac.	Saldo 31.08.19
Propietat industrial i intel.lectual	3,5				0,8		-29,5	2,7
Aplicacions informàtiques	88,3	25,7			39,7		-2.742,8	74,3
Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament	153,2				30,6		-30,6	122,5
TOTALS IMMOBILITZAT INTANGIBLE	245,0	25,7	0,0	0,0	71,2	0,0	-2.803,0	199,6

IMMOBILITZAT INTANGIBLE 19-20	Saldo 31.08.19	Entrades	Traspassos	Sortides	Dot.amort.	Baixes amort.	Amort.Ac.	Saldo 31.08.20
Propietat industrial i intel.lectual	2,7	3,0			1,0		-30,5	4,7
Aplicacions informàtiques	74,3	26,2			33,9		-2.776,7	66,6
Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament	122,5				30,6		-61,3	91,9
TOTALS IMMOBILITZAT INTANGIBLE	199,6	29,2	0,0	0,0	65,5	0,0	-2.868,5	163,2

8.2. Altra Informació

8.2.a. Vides útils i coeficients d'amortització

	anys	%
Concessions administratives	5	20
Propietat industrial i intel.lectual	10	10
Aplicacions informàtiques	6 - 15	6,67 – 16,67

8.2.b. Immobilitzat intangible no afecte a l'activitat

Concessions administratives, drets sobre les marques "L", "Liceu", etc.

8.2.c. Immobilitzat intangible totalment amortitzat

IMMOBILITZAT INTANGIBLE A 31.08.19	Import totalment amortitzat
Propietat industrial i intel.lectual	24,0
Aplicacions informàtiques	2.732,4
TOTALS IMMOBILITZAT INTANGIBLE	2.756,4



IMMOBILITZAT INTANGIBLE A 31.08.20	Import totalment amortitzat
Propietat industrial i intel.lectual	24,0
Aplicacions informàtiques	2.732,4
TOTALS IMMOBILITZAT INTANGIBLE	2.756,4

Les aplicacions informàtiques totalment amortitzades corresponen a programes informàtics en ús.

9.- ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILAR

9.1. Arrendaments operatius

9.1.1.a.

ARRENDAMENTS OPERATIUS (ARRENDADORS) 18-19	TOTAL	T'19-20	T'20-24	MES DE 5 ANYS
Lloguer Teatre	1.179,4			
Concessió restauració	180,8			
TOTAL	1.360,2	0,0	0,0	0,0

ARRENDAMENTS OPERATIUS (ARRENDADORS) 19-20	TOTAL	T'20-21	T'21-25	MES DE 5 ANYS
Lloguer Teatre	898,7			
Concessió restauració	108,8			
TOTAL	1.007,5	0,0	0,0	0,0

9.1.1.b.

El lloguer del Teatre comprèn l'arrendament de diferents espais, i s'ha llogat a nombroses persones i entitats per a actes privats o per representacions artístiques promogudes per Tercers.

La concessió de restauració és el lloguer per l'explotació dels espais de restauració del Teatre.



9.1.2.a.

ARRENDAMENTS OPERATIUS (ARRENDATARIS) 18-19	TOTAL	T'19-20	T'20-24	MES DE 5 ANYS
Lloguer Teatre	1.425,4	1.425,4	5.701,7	15.679,4
Lloguers equips audiovisual	89,0			
Lloguer llicències informàtiques	98,3			
Lloguers diversos	26,7			
TOTAL	1.651,8	1.425,4	5.701,7	15.679,4

ARRENDAMENTS OPERATIUS (ARRENDATARIS) 19-20	TOTAL	T'20-21	T'21-25	MES DE 5 ANYS
Lloguer Teatre	1.425,4	1.425,4	5.701,7	14.254,0
Lloguers equips audiovisual	13,9			
Lloguer llicències informàtiques	113,1			
Lloguers diversos	19,7			
TOTAL	1.593,2	1.425,4	5.701,7	14.254,0

El lloguer Teatre correspon al edifici del Teatre, propietat del Consorci del Gran Teatre del Liceu. El preu de lloguer s'actualitzarà anualment segons el IPC a partir de la T'20-21.

Els lloguers d'equips audiovisual són puntuals i segons les necessitats de la programació artística de la temporada.

L'altre punt a ressaltar, lloguers diversos, comprèn l'arrendament de diversos béns, tant per les representacions com pels actes privats que s'hi porten a terme.

9.2. Arrendaments financers

No n'hi ha.

10.- INSTRUMENTS FINANCERS

10.1 Consideracions generals

La informació requerida en els apartats següents serà d'aplicació als instruments financers inclosos en l'abast de la norma de registre i valoració que hem detallat en el punt 4.

10.2 Informació rellevància dels instruments financers en la situació financera i en els resultats de l'entitat

10.2.1 Informació relacionada amb el balanç



10.2.1.a. Categories d'actius financers i passius financers

ACTIUS FINANCERS 18-19	Instrumentts financers II.t.			Instrumentts financers a c.t.			TOTAL
	Instrum. patrimoní	Valors repres.	Crèdits, deriv.	Instrum. patrimo	Valors repres.	Crèdits, deriv.	
	31.08.19	31.08.19	31.08.19	31.08.19	31.08.19	31.08.19	
Prèstecs i partides a cobrar			4.313,3			15.490,7	19.804,0
TOTAL	0,0	0,0	4.313,3	0,0	0,0	15.490,7	19.804,0

PASSIUS FINANCERS 18-19	Instrumentts financers a II. t.		Instrumentts financers a c.t.		TOTAL
	Deutes amb entitats crèdit	Derivats i altres	Deutes amb entitats crèdit	Derivats i altres	
	31.08.19	31.08.19	31.08.19	31.08.19	
Dèbits i partides a pagar	9.862,6		2.752,6	5.170,9	17.786,1
TOTAL	9.862,6	0,0	2.752,6	5.170,9	17.786,1

ACTIUS FINANCERS 19-20	Instrumentts financers II.t.			Instrumentts financers a c.t.			TOTAL
	Instrum. patrimoní	Valors repres.	Crèdits, deriv.	Instrum. patrimo	Valors repres.	Crèdits, deriv.	
	31.08.20	31.08.20	31.08.20	31.08.20	31.08.20	31.08.20	
Prèstecs i partides a cobrar			4.114,3			13.578,6	17.692,9
TOTAL	0,0	0,0	4.114,3	0,0	0,0	13.578,6	17.692,9

PASSIUS FINANCERS 19-20	Instrumentts financers a II. t.		Instrumentts financers a c.t.		TOTAL
	Deutes amb entitats crèdit	Derivats i altres	Deutes amb entitats crèdit	Derivats i altres	
	31.08.20	31.08.20	31.08.20	31.08.20	
Dèbits i partides a pagar	11.589,4		2.835,1	4.262,9	18.687,3
TOTAL	11.589,4	0,0	2.835,1	4.262,9	18.687,3

10.2.1.d. Classificacions per venciments

VENCIMENTS ACTIUS FINANCERS 18-19	T'19-20	T'20-21	T'21-22	T'22-23	T'23-24	RESTA	TOTAL
Prèstecs i partides a cobrar	15.490,7	61,9	0,0	0,0	0,0	4.251,4	19.804,0
TOTALS	15.490,7	61,9	0,0	0,0	0,0	4.251,4	19.804,0

VENCIMENTS ACTIUS FINANCERS 19-20	T'20-21	T'21-22	T'22-23	T'23-24	T'24-25	RESTA	TOTAL
Prèstecs i partides a cobrar	13.578,6	0,0	0,0	0,0	0,0	4.114,3	17.692,9
TOTALS	13.578,6	0,0	0,0	0,0	0,0	4.114,3	17.692,9



PRESTECES I PARTIDES A COBRAR A LLARG TERMINI A 31.08.19

ENTITAT	IMPORT	% INTERES	VENCIMENT
Generalitat de Catalunya	61,9	0,000	25/10/2020
Consorci G.Teatre Liceu	4.249,3		
Fiances diverses	2,1		
TOTAL	4.313,3		

PRESTECES I PARTIDES A COBRAR A CURT TERMINI A 31.08.19

ENTITAT	IMPORT	% INTERES	VENCIMENT
Generalitat de Catalunya	432,5	0,000	25/10/2020
Usuaris	5.244,2		
Deutors vinculats	1.732,1		
Deutors	4.364,6		
Instit.deutores per subvencioi	3.480,6		
Bestretes personal	46,4		
Hisenda	190,4		
TOTAL	15.490,7		

PRESTECES I PARTIDES A COBRAR A LLARG TERMINI A 31.08.20

ENTITAT	IMPORT	% INTERES	VENCIMENT
Consorci G.Teatre Liceu	4.112,2		
Fiances diverses	2,1		
TOTAL	4.114,3		

PRESTECES I PARTIDES A COBRAR A CURT TERMINI A 31.08.20

ENTITAT	IMPORT	% INTERES	VENCIMENT
Generalitat de Catalunya	123,0		
Usuaris	4.521,9		
Deutors vinculats	1.432,5		
Deutors	3.512,2		
Instit.deutores per subvencioi	3.260,6		
Bestretes personal	13,0		
Hisenda	715,3		
TOTAL	13.578,6		

Els actius financers que no tenen tipus d'interès és perquè el instrument financer no es va acordar amb tipus d'interès.



A Deutors s'inclou bàsicament saldos a cobrar en concepte de mecenatge.

VENCIMENTS PASSIUS FINANCERS T'18-19	T'19-20	T'20-21	T'21-22	T'22-23	T'23-24	RESTA	TOTAL
Dèbits i partides a pagar	7.923,5	2.539,3	2.523,6	2.570,7	1.783,2	445,8	17.786,1
TOTALS	7.923,5	2.539,3	2.523,6	2.570,7	1.783,2	445,8	17.786,1

DEUTES AMB ENTITATS DE CREDIT A LLARG TERMINI A 31.08.19

ENTITAT	IMPORT	% INTERES	VENCIMENT
BBVA	61,9	0,000	25/10/2020
Caixafactoring	2.222,0	3,838	30/06/2023
"la Caixa" sindicat 15,711	7.578,7	4,600	30/09/2024
TOTAL	9.862,6		

DEUTES AMB ENTITATS DE CREDIT A CURT TERMINI A 31.08.19

ENTITAT	IMPORT	% INTERES	VENCIMENT
BBVA	247,6	0,000	25/10/2020
Caixafactoring	649,6	3,838	30/06/2023
"la Caixa" sindicat 15,711	1.855,4	4,600	30/09/2024
TOTAL	2.752,6		

VENCIMENTS PASSIUS FINANCERS T'19-20	T'20-21	T'21-22	T'22-23	T'23-24	T'24-25	RESTA	TOTAL
Dèbits i partides a pagar	7.097,9	4.007,4	4.073,4	3.062,8	445,8	0,0	18.687,3
TOTALS	7.097,9	4.007,4	4.073,4	3.062,8	445,8	0,0	18.687,3

DEUTES AMB ENTITATS DE CREDIT A LLARG TERMINI A 31.08.20

ENTITAT	IMPORT	% INTERES	VENCIMENT
Caixafactoring	1.527,8	3,838	30/6/2023
"la Caixa" sindicat 15,711	5.795,5	4,600	30/9/2024
"la Caixa" COVID	2.150,5	2,000	18/6/2024
ICF COVID	885,8	2,500	18/6/2024
BBVA COVID	506,9	2,850	18/6/2024
BSCH COVID	506,8	2,500	18/6/2024
SABADELL COVID	216,0	2,500	30/6/2024
TOTAL	11.589,4		



DEUTES AMB ENTITATS DE CREDIT A CURT TERMINI A 31.08.20

ENTITAT	IMPORT	% INTERES	VENCIMENT
BBVA	61,9	0,000	25/10/2020
Caixafactoring	695,0	3,838	30/06/2023
"la Caixa" sindicat 15,711	1.839,8	4,600	30/09/2024
"la Caixa" COVID	128,1	2,000	18/06/2024
ICF COVID	51,0	2,500	18/06/2024
BBVA COVID	29,1	2,850	18/06/2024
BSCH COVID	29,2	2,500	18/06/2024
SABADELL COVID	0,9	2,500	30/06/2024
TOTAL	2.835,1		

Es va preveure inicialment un dèficit pressupostari per la temporada 19/20 i la 20/21 de 5,6M€

La cancel·lació definitiva de tota la temporada va provocar també el retorn dels abonaments i de les localitats de l'activitat anul·lada.

Davant aquesta situació i la incertesa, la FGTL es va veure obligada a endeutar-se en un préstec COVID de 4,5M€, (1 any de carència + 3 amortització) per assegurar la tresoreria dels propers mesos. S'ha formalitzat amb les mateixes entitats financeres que ja formaven part del préstec sindicat.

10.2.2 Informació relacionada amb el compte de resultats i el patrimoni net.

10.2.2.a. Pèrdues i guanys nets procedents de les diferents categories d'instruments financers.

T'18-19	COMPTE RTATS
Despeses préstecs i partides a pagar	-829,9
TOTAL	-829,9

T'19-20	COMPTE RTATS
Despeses préstecs i partides a pagar	-700,6
TOTAL	-700,6

10.2.2.b Els Ingressos i despeses financeres estan calculats per aplicació del mètode del tipus d'interès efectiu.



10.2.3. Usuaris i altres deutors.

USUARIS, PATROCINADORS I DEUTORS DE LES ACTIVITATS I ALTRES COMPTES A COBRAR	Saldo 31.08.18	auments	disminucions	Saldo 31.08.19
1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	4.580,72	80.820,87	80.157,37	5.244,22
2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades	2.382,70	1.672,39	2.323,02	1.732,07
3. Patrocinadors	4.044,08	15.512,30	16.075,82	3.480,55
4. Altres deutors	5.208,49	23.058,04	23.901,90	4.364,63
5. Personal	29,86	191,57	175,03	46,40
7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques	138,16	3.167,88	3.115,67	190,37
TOTALS	16.384,02	124.423,04	125.748,82	15.058,24

USUARIS, PATROCINADORS I DEUTORS DE LES ACTIVITATS I ALTRES COMPTES A COBRAR	Saldo 31.08.19	auments	disminucions	Saldo 31.08.20
1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	5.244,22	83.677,00	84.399,32	4.521,90
2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades	1.732,07	614,81	914,34	1.432,54
3. Patrocinadors	3.480,55	14.603,04	14.822,98	3.260,61
4. Altres deutors	4.364,63	28.193,45	29.045,88	3.512,19
5. Personal	46,40	115,12	148,51	13,01
7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques	190,37	2.539,28	2.014,37	715,28
TOTALS	15.058,24	129.742,70	131.345,40	13.455,53

10.2.4. Deteriorament actius financers

PROVISIONS I CONTINGENCIES	Saldo 31.08.18	dotacions	aplicacions	Saldo 31.08.19
Deteriorament valor crèdits	769,9	485,9		1.255,8
TOTAL	769,9	485,9	0,0	1.255,8

PROVISIONS I CONTINGENCIES	Saldo 31.08.19	dotacions	aplicacions	Saldo 31.08.20
Deteriorament valor crèdits	1.255,8	623,5	260,3	1.619,0
TOTAL	1.255,8	623,5	260,3	1.619,0



11.- EXISTÈNCIES

Corresponen a diferents tipus de recanvis i consumibles (expressats en euros):

A 31.08.19	
Consumibles generals	45.564,64
Consumibles edifici	3.389,81
Consumibles Àudio Vídeo	7.812,24
Consumibles Elèctrics	47.229,66
Consumibles Maquinària	35.782,61
Consumibles Thyssen	572,21
Consumibles UTE	19.060,25
Eines generals	9.983,62
Eines Maquinària	23.313,74
Recanvis edifici	1.349,49
Recanvis Thyssen	20.514,90
Recanvis UTE	11.041,50
	225.614,67

A 31.08.20	
Consumibles generals	37.612,45
Consumibles edifici	3.389,81
Consumibles Àudio Vídeo	7.480,01
Consumibles Elèctrics	49.553,27
Consumibles Maquinària	33.077,57
Consumibles Thyssen	572,21
Consumibles UTE	15.292,20
Eines generals	13.588,09
Eines Maquinària	27.851,96
Recanvis edifici	932,28
Recanvis Thyssen	11.880,41
Recanvis UTE	10.232,03
	211.462,29

12.- AJUSTAMENTS PER PERIODIFICACIÓ

ACTIU

Correspon a despeses de temporades futures comptabilitzades dins de la T'19-20

PASSIU

PERIODIFICACIONS A CURT TERMINI T'18-19	
Ingressos per localitats avançades i mecenatge	12.732,9
Ingressos institucions per projectes	24,3
Altres ingressos de temporades futures	396,6
TOTAL	13.153,9



PERIODIFICACIONS A CURT TERMINI T'18-19	
Ingressos per localitats avançades i mecenatge	9.610,6
Ingressos institucions per projectes	23,4
Altres ingressos de temporades futures	375,5
TOTAL	10.009,5

Són ingressos futurs cobrats per avançat en la temporada T'19-20

13.- FONS PROPIS

El moviment correspon al resultat de l'exercici anterior, per import de 2.913 milers d'euros traspassats a resultats negatius d'exercicis anteriors, més el resultat de l'exercici.

El resultat de l'exercici ha estat de 70,1 milers d'euros positius.

	SALDO 31.08.18	MOVIMENTS EXERCICI	SALDO 31.08.19
FONS PROPIS			
FONS DOTACIONAL	300,5		300,5
EXCEDENTS EXERCICIS ANTERIORS	-19.911,1	2.609,1	-17.302,1
EXCEDENT EXERCICI	2.609,1	304,0	2.913,0
APORTACIONS PER COMPENSAR PERDUES	19.199,0	0,0	19.199,0
TOTAL	2.197,4	2.913,0	5.110,5

	SALDO 31.08.19	MOVIMENTS EXERCICI	SALDO 31.08.20
FONS PROPIS			
FONS DOTACIONAL	300,5		300,5
EXCEDENTS EXERCICIS ANTERIORS	-17.302,1	2.913,0	-14.389,0
EXCEDENT EXERCICI	2.913,0	-2.842,9	70,1
APORTACIONS PER COMPENSAR PERDUES	19.199,0	0,0	19.199,0
TOTAL	5.110,5	70,1	5.180,6

14.- SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

14.1. Moviment de partides del comptes de resultats.

La Fundació rep subvencions ordinàries, imputades directament al compte de resultats, i de capital que s'imputen a resultats en funció del desgast i amortització dels béns corresponents (produccions).



SUBVENCIONS, DONAC. I LLEG. T'18-19	SUBVENCIONS		ALTRES		TOTALS
	ORDINARIES	CAPITAL	SUBVENCIONS	DONACIONS	
Ministerio de Cultura	8.311,1				8.311,1
Generalitat de Catalunya	8.173,2		4,0		8.177,2
Ajuntament de Barcelona	2.323,1				2.323,1
Diputació de Barcelona	1.798,0				1.798,0
Regularitzacions varies			0,0		0,0
Donants varis				5.043,4	5.043,4
Subvencions traspassades		1.713,1			1.713,1
TOTALS	20.605,5	1.713,1	4,0	5.043,4	27.366,0

SUBVENCIONS, DONAC. I LLEG. T'19-20	SUBVENCIONS		ALTRES		TOTALS
	ORDINARIES	CAPITAL	SUBVENCIONS	DONACIONS	
Ministerio de Cultura	8.626,1				8.626,1
Generalitat de Catalunya	8.535,8		4,0		8.539,8
Ajuntament de Barcelona	2.432,1				2.432,1
Diputació de Barcelona	1.700,0				1.700,0
Regularitzacions varies	0,0		0,0		0,0
Donants varis				5.149,9	5.149,9
Subvencions traspassades		1.692,1			1.692,1
TOTALS	21.294,0	1.692,1	4,0	5.149,9	28.140,0

14.2. Moviment partides de balanç corresponents.

SUBVENCIONS I DONACIONS DE CAPITAL	Saldo			Saldo	
	31.08.18	auments		disminucions	31.08.19
Subvencions oficials de capital	174,2	1.600,0		1.682,5	91,7
Ministerio de Cultura		1.600,0			
Generalitat de Barcelona					
Ajuntament de Barcelona					
Diputació de Barcelona					
Subvencions, donacions i llegats	153,2	0,0		30,6	122,5
Dret us nau del Bruc				30,6	-30,6
TOTAL	327,4	1.600,0		1.713,1	214,3

SUBVENCIONS I DONACIONS DE CAPITAL	Saldo			Saldo	
	31.08.19	auments		disminucions	31.08.20
Subvencions oficials de capital	91,7	1.957,6		1.661,5	387,8
Ministerio de Cultura		1.600,0			
Generalitat de Barcelona					
Ajuntament de Barcelona		11,0			
Diputació de Barcelona					
Comunitat Europea		346,6			
Subvencions, donacions i llegats	122,5	0,0		30,6	91,9
Dret us nau del Bruc				30,6	-30,6
TOTAL	214,3	1.957,6		1.692,1	479,7



14.3. Informació sobre el compliment de les condicions associades amb les subvencions, donacions i llegats.

S'han complert totalment ja que han anat destinades a complementar els ingressos propis per fer front a la temporada artística, que és la finalitat per la que han estat atorgades.

15- SITUACIÓ FISCAL

La Fundació mantenia, a 31 d'agost de 2020 i de 2019 els següents saldos amb les Administracions Públiques:

Saldo deutor	Saldo a 31/08/19	Saldo a 31/08/18
HP. Deutora per IVA	190,4	138,2
HP. Retencions a compte	0,0	0,0
Administracions Públiques Deutora	190,4	138,2

Saldo creditor	Saldo a 31/08/19	Saldo a 31/08/18
HP. Creditora per IRPF	300,3	270,2
HP. Creditora per IVA	0,0	0,0
Organismes de la Seguretat Social	447,5	488,9
Administracions Públiques Creditora	747,8	759,1

Saldo deutor	Saldo a 31/08/20	Saldo a 31/08/19
HP. Deutora per IVA	715,3	190,4
HP. Retencions a compte	0,0	0,0
Administracions Públiques Deutora	715,3	190,4

Saldo creditor	Saldo a 31/08/20	Saldo a 31/08/19
HP. Creditora per IRPF	275,9	300,3
HP. Creditora per IVA	0,0	0,0
Organismes de la Seguretat Social	446,9	447,5
Administracions Públiques Creditora	722,8	747,8

15.1. Impostos sobre beneficis

La Fundació és una entitat sense ànim de lucre acollida a la Llei 49/2002 de 23 de desembre, de règim fiscal de les entitats sense finalitats lucratives i dels incentius fiscals al mecenatge.



- a) La Fundació no té diferències temporàries deduïbles i imposables registrades en el balanç al tancament de l'exercici.
- b) La Fundació no té comptabilitzat a l'actiu del balanç crèdits per bases imposables negatives.
- c) La Fundació no ha aplicat en l'exercici incentius fiscals, excepte aquells que estableix la Llei 49/2002 esmentada anteriorment.

La conciliació del resultat comptable (sense tenir en compte l'impacte dels canvis detallats a la nota 2.4 de la memòria) amb la base imposable de l'Impost sobre beneficis és la següent:

Resultat comptable de l'exercici 18-19 abans d'impostos			2.913,0
	Augments	Disminucions	
Diferències permanents:			
Resultats exempts	43.511,97	46.425,00	-2.913,0
Diferències temporàries:			
Altres provisions no deduïbles fiscalment			0,0
Base imposable prèvia			0,0
Compensació Base imposable negativa			0,0
Base imposable			0,0

Resultat comptable de l'exercici 19-20 abans d'impostos			70,1
	Augments	Disminucions	
Diferències permanents:			
Resultats exempts	40.547,89	40.617,98	-70,1
Diferències temporàries:			
Altres provisions no deduïbles fiscalment			0,0
Base imposable prèvia			0,0
Compensació Base imposable negativa			0,0
Base imposable			0,0

15.2. Altres tributs

La Fundació té oberts a inspecció els quatre últims exercicis no prescrits per a tots els impostos que li són d'aplicació.

16- INGRESSOS I DESPESES

16.1. Despeses funcionament òrgan de govern

No n'hi ha



16.2 Desglossament partides ajuts, aprovisionaments i càrregues socials

Ajuts:

Temporada 18-19:

- Donació de 56,5 milers d'euros a la Fundació SIFU
- Donació de 25 milers d'euros a Amics del Liceu
- Donació de 2 milers d'euros a Fundació Tot Raval
- Donació de 2 milers d'euros a Sta. Iglesia Catedral Basílica

Temporada 19-20:

- Donació de 56,5 milers d'euros a la Fundació SIFU
- Donació de 25 milers d'euros a Amics del Liceu
- Donació de 3 milers d'euros a Fundació Tot Raval
- Donació de 39 milers d'euros al Consorci GTL pels vitralls façana
- Donació de 52 milers d'euros al Consorci GTL productes il·luminació façana

Aprovisionaments:

Degut a l'activitat de la Fundació, representacions d'òpera, ballets, concerts i recitals, els nostres consums no són de béns si no de serveis.

Càrregues socials:

CARREGUES SOCIALS T'18-19	IMPORT
Seguretat social a càrrec de la Fundació	5.324,8
Altres càrregues socials	53,9
TOTAL	5.378,7

CARREGUES SOCIALS T'19-20	IMPORT
Seguretat social a càrrec de la Fundació	5.395,7
Altres càrregues socials	136,9
TOTAL	5.532,6

Pèrdues, deteriorament i variació de provisions:

PERDUES, DETERIORAMENT I VARIACIO PROVISIONS PER OPERACIONS DE LES ACTIVITATS T'18-19	
	IMPORT
Pèrdues per deteriorament de crèdits per les activitats	-479,9
Dotació a la provisió per a operacions de les activitats	-104,3
Reversió del deteriorament de crèdits per les activitats	100,2
TOTALS	-484,0



PERDUES, DETERIORAMENT I VARIACIO PROVISIONS PER OPERACIONS DE LES ACTIVITATS T'19-20

	IMPORT
Pèrdues per deteriorament de crèdits per les activitats	-366,4
Dotació a la provisió per a operacions de les activitats	-79,5
Reversió del deteriorament de crèdits per les activitats	119,7
TOTALS	-326,2

16.3. Altres resultats

ALTRES RESULTATS T'18-19	IMPORT
Despeses excepcionals de l'exercici	-187,7
Ingressos excepcionals de l'exercici	164,1
TOTAL	-23,6

ALTRES RESULTATS T'19-20	IMPORT
Despeses excepcionals de l'exercici	-96,4
Ingressos excepcionals de l'exercici	177,0
TOTAL	80,6

Despeses excepcionals: veure punt 17

16.4. Informació sobre ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions

El ingrés total per patrocinadors tant en efectiu com en espècie a la temporada 19-20 ha estat de 5.149,9 milers d'euros (5.043,4 milers d'euros a la temporada 18-19) i s'ha destinat a la seva finalitat, col·laborar al sosteniment de la temporada.

16.5. Informació sobre prestacions de serveis

Recull les vendes de localitat i abonaments, vendes programes de mà, ingressos per publicitat als programes de mà i lloguer de produccions pròpies (veure apartat 28.I de la memòria)

17.- PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

	SALDO 31.08.18	AUMENTS	DISMINUCIONS	SALDO 31.08.19
PROVISIONS DE PASSIU				
PROVISIO PER ALTRES RESPONSABILITATS	225,0	0,0	225,0	0,0
TOTALS	225,0	0,0	225,0	0,0

A la temporada 19-20 no hi ha hagut moviments.



18.- APLICACIÓ D'ELEMENTS PATRIMONIALS I D'INGRESSOS A FINALITATS ESTATUTÀRIES

18.1. No hi ha cap bé que formi part del fons social ni que estigui vinculat directament al compliment de les finalitats pròpies.

No hi ha hagut alienació de béns.

18.2. Càlcul aplicació rendes al compliment de les finalitats pròpies.

A continuació es detalla el càlcul pel qual es determina que s'ha destinat a les finalitats fundacionals el percentatge legalment establert del 70% de les rendes i els ingressos d'acord amb el disposa l'article 333-2 de la Llei 4/2008, del 24 d'abril, del llibre tercer del Codi civil de Catalunya, relatiu a les persones jurídiques":

T'18-19	COMPTE RTATS.	PATRIMONI	TOTALS
INGRESSOS TOTALS	46.643,41	-113,1	46.530,3
DESPESES NECESÀRIES	9.395,2		9.395,2
RENDES NETES	37.248,2	-113,1	37.135,1
DESPESES FUNDACIONALS	34.335,2		34.335,2
VARIACIO PATRIMONI NET	2.913,0	-113,1	2.799,9

T'19-20	COMPTE RTATS.	PATRIMONI	TOTALS
INGRESSOS TOTALS	40.802,03	265,5	41.067,5
DESPESES NECESÀRIES	8.027,6		8.027,6
RENDES NETES	32.774,4	265,5	33.039,8
DESPESES FUNDACIONALS	32.704,3		32.704,3
VARIACIO PATRIMONI NET	70,1	265,5	335,6

despeses aplicades a les activitats fundacionals representen el 99,79 % de les rendes netes a la temporada 19-20 (92,18 % a la temporada 18-19).

19.- INFORMACIÓ SOBRE MEDIAMBIENT

Les accions que la Fundació porta a terme pel seu compliment són:



- Avaluació sistemàtica, objectiva i periòdica del funcionament del sistema (auditories)
- Difusió de la Política Mediambiental
- Implicació activa del personal de l'organització així com la formació professional i permanent
- Punt fonamental és la PREVENCIÓ EN MATÈRIA MEDIAMBIENTAL
- Control exhaustiu del impacte ambiental més important de la Fundació, el consum de recursos, com són aigua, gas i electricitat
- Estudis per tal de millorar de manera continuada, tant amb equipaments més eficients energèticament com el compliment de manera sistemàtica dels protocols establerts en el Sistema de Gestió Ambiental

Els objectius que s'assoleixen són:

- Racionalització dels residus, reutilització i reciclatge
- Consciència ambiental en el desenvolupament habitual de la feina, revertint en un millor confort ambiental, compres, residus
- Racionalització i control dels consums i subministraments
- Racionalització de l'ús dels espais, i per tant dels consums associats
- Disminució i control dels possibles accidents o incidents ambientals
- Obtenció d'un segell de qualitat, tant de producte com organitzatiu
- Homologació a nivell europeu, el que millora la imatge de l'empresa davant de clients, proveïdors, entre d'altres
- Augment de l'ordre i neteja

20.- RETRIBUCIONS A LLARG TERMINI AL PERSONAL

No n'hi ha.

21.- NEGOCIS CONJUNTS

No n'hi ha.

22.- ACTIUS NO CORRENTS MANTINGUTS PER A LA VENDA

No n'hi ha.

23.- FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

No n'hi ha.



24.- OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

24.1. TRANSACCIONS ENTRE ENTITATS VINCULADES

Entitats amb control conjunt o influència significativa sobre l'entitat.

Relacions amb el Consorci del Gran Teatre del Liceu:

TRANSACCIONS EFECTUADES AMB ENTITATS VINCULADES T'18-19	IMPORT
Lloguer teatre al Consorci GTL	-1.425,4
Donació al Consorci del GTL pel projecte vitralls Cercle	-13,6
Donació al Consorci del GTL pels ingressos publicitat lones façana	-78,3
Ingressos per serveis prestats al Consorci GTL	248,6
TOTAL	-1.268,8

TRANSACCIONS EFECTUADES AMB ENTITATS VINCULADES T'19-20	IMPORT
Lloguer teatre al Consorci GTL	-1.425,4
Donació al Consorci del GTL pel projecte façana Cercle	-22,6
Donació al Consorci del GTL pels ingressos vitralls façana	-39,0
Donació al Consorci del GTL pels ingressos prod. il·luminació façana	-52,0
Ingressos per serveis prestats al Consorci GTL	251,2
TOTAL	-1.287,9

24.2. ACTIUS I PASSIUS FINANCERS ENTRE ENTITATS VINCULADES

ACTIUS/ PASSIUS FINANCERS	Instrumentts financers ll.T.		Instrumentts financers a curt termini			TOTAL
	Instrumentts patrimonis	Crèdits, deriv.	Instrumentts patrimonis	Valors repres.	Crèdits, deriv.	
	31.08.19	31.08.19	31.08.19	31.08.19	31.08.19	
Prèstecs i partides a cobrar		4.249,3			1.732,1	5.981,4
TOTAL	0,0	4.249,3	0,0	0,0	1.732,1	5.981,4



ACTIUS/ PASIUS FINANCERS	Instrumentrts financers ll.T.		Instrumentr financers a curt termini			TOTAL
	Instrumentr	Crèdits,	Instrumentr	Valors	Crèdits,	
	patrimoni	deriv.	patrimoni	repres.	deriv.	
	31.08.20	31.08.20	31.08.20	31.08.20	31.08.20	31.08.20
Prèstecs i partides a cobrar		4.112,2			1.432,5	5.544,7
TOTAL	0,0	4.112,2	0,0	0,0	1.432,5	5.544,7

L'origen del préstec a llarg termini, 4.112,2 milers d'euros, és la reclassificació, per canvi de la normativa comptable de les despeses a distribuir, de la donació, de l'any 1997 i per 18.000 milers d'euros, al Consorci del Gran Teatre del Liceu per la reconstrucció del Teatre. La part pendent de reclassificar a despeses figura com un deute del Consorci, ja que es va prendre l'acord de retornar en cas de greus dificultats econòmiques per part de la Fundació, per afrontar el préstec que va demanar per fer l'aportació.

24.3 Retribució de la direcció

Està formada per 12 persones, de les quals 1 té contracte d'alta direcció. El cost total anual ha estat de 1.232,9 milers d'euros (1.274,1 milers d'Euros al 2019). Aquest import inclou el sou brut més el cost de la Seguretat Social per l'empresa.

Durant l'exercici no s'han satisfet remuneracions en concepte de dietes a cap dels membres dels Òrgans de Govern. A l'exercici anterior tampoc es va satisfer cap remuneració.

Durant la temporada 19-20 i 18-19 no han estat concedits crèdits als membres dels òrgans de govern ni al personal d'alta direcció, així com tampoc existeix cap obligació contreta en matèria de pensions ni assegurances de vida respecte als actuals ni anteriors membres dels òrgans de Govern ni personal d'alta direcció.

25.- ALTRA INFORMACIÓ.

25.1.Plantilla



PLANTILLA PER CATEGORIES PROFESSIONALS							
any mes	2018 11	2019 2	2019 5	2019 8	18-19		
					Mitjana	HOMES	DONES
ALTA DIRECCIÓ	1	1	1	1	1	1	0
ADMINISTRACIÓ							
Cap de departament	7	7	7	7	7,0	5	2
Cap de servei administratiu	16	15	15	15	15,3	8	7
Cap de secció administratiu	7	7	7	7	7,0	2	5
Tècnic especialitzat	18	18	19	19	18,5	9	10
Oficial 1ª administratiu	29	30	30	30	29,8	6	24
Oficial 2ª administratiu	4	4	4	4	4,0	-	4
Auxiliar administratiu	1	3	3	3	2,5	-	3
Telefonista / Recepcionista	2	2	2	2	2,0	-	2
Cap d'equip	1	1	1	1	1,0	-	1
Dui	1	1	1	1	1,0	-	1
ORQUESTRA							
Concertino	0	0	0	1	0,3	1	-
Concertino asoc.	2	2	2	2	2,0	2	-
Solista	27	27	27	26	26,8	19	7
Ajudant de solista	6	6	6	6	6,0	5	1
Assistència de vent	14	14	14	14	14,0	11	3
Tutti	28	27	27	27	27,3	15	12
COR							
Cantants	52	51	51	49	50,8	23	27
MESTRES							
Mestres assistents musicals	6	6	6	6	6,0	2	4
ESCENARI							
Cap	5	5	5	5	5,0	2	3
Sots cap	6	6	6	6	6,0	5	1
Cap d'equip	16	16	16	16	16,0	16	1
Oficial 1ª escenari	71	70	70	70	70,3	51	19
Oficial 2ª escenari	3	3	3	3	3,0	1	2
Oficial 3ª escenari	0	0	0	0	0,0	-	-
	323	322	323	321	322,3	184	139
F. D. Oficial 1ª escenari	4	4	4	4	4,0	-	4

TEMPORADA 2018-19							
-------------------	--	--	--	--	--	--	--



PLANTILLA PER CATEGORIES PROFESSIONALS			
31 AGOST 2019	HOMES	DONES	TOTAL
ALTA DIRECCIÓ	1	0	1
ADMINISTRACIÓ			
Cap de departament	5	2	7
Cap de servei administratiu	8	7	15
Cap de secció administratiu	2	5	7
Tècnic Especialista	9	10	19
Oficial 1ª administratiu	6	24	30
Oficial 2ª administratiu	0	4	4
Auxiliar Administrativa	0	3	3
Infermera	0	1	1
Advocada	0	1	1
Recepcionista	0	2	2
ORQUESTRA			
Concertino	1	0	1
Concertino associat	2	0	2
Solista	19	7	26
Ajudant de solista	5	1	6
Assistència de vent	11	3	14
Tutti	15	12	27
COR			
Cantants	23	26	49
MESTRES			
Mestres assistents musicals	2	4	6
TÈCNICS			
Cap	2	3	5
Sots cap	5	1	6
Cap d'equip	15	1	16
Oficial 1ª escenari	51	19	70
Oficial 2ª Escenari	1	2	3
TOTAL PLANTILLA	183	138	321
F.D. Oficial 1ª Escenari	0	4	4
31 D'AGOST DE 2019			



PLANTILLA PER CATEGORIES PROFESSIONALS

any mes	2019	2020	2020	2020	19-20		
	11	2	5	8	Mitjana	HOMES	DONES
ALTA DIRECCIÓ	1	1	1	1	1	1	0
ADMINISTRACIÓ							
Cap de departament	7	7	7	7	7,0	5	2
Cap de servei administratiu	15	16	16	15	15,5	8	8
Cap de secció administratiu	7	7	7	7	7,0	2	5
Tècnic especialitzat	21	21	21	21	21,0	9	12
Oficial 1ª administratiu	29	30	30	29	29,5	8	22
Oficial 2ª administratiu	5	5	5	5	5,0	1	4
Auxiliar administratiu	3	3	3	3	3,0	-	3
Recepcionista	2	2	2	2	2,0	-	2
Advocada	1	1	1	1	1,0	-	1
Infermera	1	1	1	1	1,0	-	1
ORQUESTRA							
Concertino	1	1	1	1	1,0	1	-
Concertino asoc.	2	2	2	2	2,0	2	-
Solista	27	27	27	26	26,8	20	7
Ajudant de solista	6	6	6	6	6,0	5	1
Assistència de vent	14	14	14	14	14,0	11	3
Tutti	28	28	28	26	27,5	16	10
COR							
Cantants	53	53	53	50	52,3	22	31
MESTRES							
Mestres assistents musicals	7	5	5	5	5,5	3	2
ESCENARI							
Cap	4	4	4	4	4,0	1	3
Sots cap	7	7	7	7	7,0	6	1
Cap d'equip	24	24	24	24	24,0	23	1
Oficial 1ª escenari	60	60	59	59	59,5	44	16
Oficial 2ª escenari	5	5	5	5	5,0	2	3
	330	330	329	321	327,5	190	138

F. D. Oficial 1ª escenari	4	4	4	4	4,0	-	4
---------------------------	---	---	---	---	-----	---	---

TEMPORADA 2019 - 2020



PLANTILLA PER CATEGORIES PROFESSIONALS			
31 AGOST 2020	HOMES	DONES	TOTAL
ALTA DIRECCIÓ	1	0	1
ADMINISTRACIÓ			
Cap de departament	5	2	7
Cap de servei administratiu	7	8	15
Cap de secció administratiu	2	5	7
Tècnic Especialista	9	12	21
Oficial 1ª administratiu	7	22	29
Oficial 2ª administratiu	1	4	5
Auxiliar Administrativa	0	3	3
Infermera	0	1	1
Advocada	0	1	1
Recepcionista	0	2	2
ORQUESTRA			
Concertino	1	0	1
Concertino associat	2	0	2
Solista	19	7	26
Ajudant de solista	5	1	6
Assistència de vent	11	3	14
Tutti	16	10	26
COR			
Cantants	21	29	50
MESTRES			
Mestres assistents musicals	3	2	5
TÈCNICS			
Cap	1	3	4
Sots cap	6	1	7
Cap d'equip	23	1	24
Oficial 1ª escenari	43	16	59
Oficial 2ª Escenari	2	3	5
TOTAL PLANTILLA	185	136	321
F.D. Oficial 1ª Escenari	0	4	4
31 D'AGOST DE 2020			



25.2. Import dels honoraris d'auditoria.

Els honoraris que els auditors han percebut per a tots els conceptes és de 14,1 milers d'Euros a la temporada 19-20 (mateix import que a la temporada 18-19)

26.- INFORMACIÓ SEGMENTADA

Activitat T'18-19	Ingressos	Despeses	Marge
Sala principal (*)	15.703	11.896	3.807
Petit Liceu	421	285	136
Visites	157	118	39
Estructura	28.506	29.575	-1.069
TOTALS	44.787	41.874	2.913

(*) Inclou costos directes i semideres (assistències musicals, tècniques, personal extern de sala i vigilància)

Activitat T'19-20	Ingressos	Despeses	Marge
Sala principal (*)	10.274	9.525	749
Petit Liceu	308	312	-4
Visites	25	5	20
Estructura	30.194	30.890	-695
TOTALS	40.802	40.732	70

(*) Inclou costos directes i semideres (assistències musicals, tècniques, personal extern de sala i vigilància)

27.- INFORMACIÓ SOBRE EL PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A PROVEÏDORS. SEGONS LA "DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA "DEBER DE INFORMACIÓN" DE LA LEY 15/2010, de 5 de julio".

La Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, introduïa el període mitjà de pagament com a expressió del temps de pagament o retard en el pagament del deute comercial de manera que totes les Administracions Públiques hauran de fer públic el resultat d'aquest indicador, el qual s'haurà de calcular d'acord amb la metodologia definida en el Reial Decret 635/2014 de 25 de juliol, pel qual es desenvolupa la metodologia de càlcul del període mitjà de pagament a proveïdors de les Administracions Públiques. El període mitjà de pagament definit en l'esmentat Reial Decret mesura el retard en el pagament del deute comercial en termes econòmics. Per la temporada 19-20 aquest període mitjà ha estat de 12,15 dies, mentre que a la temporada 18-19 va ser de 10,02 dies.

28.- LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOST I INFORME DE GESTIÓ DE LA TEMPORADA 2019-2020





28.- CUDICIÓ DE PRESSUPOST I INFORME DE GESTIÓ DE LA TEMPORADA 2019-2020

	PRESSUPOST INICIAL 19-20	PRESSUPOST 19-20	% p.ei	TANCAMENT 19-20	% p.ei	DIFERÈNCIA VS PRESSUPOST 19/20	DIFERÈNCIA s/ pressupost %	REAL 18-19	% 19-20 vs 18-19
I	ACTANT	17.925.086	36,45%	10.460.068	26,17%	-7.465.018	-41,65%	13.852.705	-34,02%
L	ACTANT	97.128	0,20%	51.515	0,13%	-45.613	-46,96%	94.680	-45,59%
L	ACTANT	100.000	0,20%	-8.078	-0,02%	-108.078	-108,08%	58.448	-113,82%
L	ACTANT	96.000	0,20%	78.655	0,20%	-17.345	-18,07%	118.055	-33,37%
L	ACTANT	18.218.213	37,05%	10.562.160	26,47%	-7.656.054	-41,91%	16.123.888	-34,37%
N	PROJAU	283.595	0,58%	41.561	0,10%	-242.034	-85,34%	218.690	-81,07%
N	ROYALTIES CINE, COPL. TV I FRESCA	40.000	0,08%	33.392	0,08%	-6.608	-16,52%	21.769	53,39%
N	ALTES INC.	323.595	0,66%	74.953	0,19%	-248.642	-76,84%	240.459	-68,83%
N	ALTES INC.	0	0,00%	15.945	0,04%	15.945	100,00%	0	100,00%
N	LOC. 199	837.000	1,70%	515.022	1,29%	-321.978	-38,47%	903.154	-41,98%
N	CONTRACTE DE RESTAURACIÓ I BOTIGA	0	0,00%	132.597	0,33%	132.597	100,00%	377.678	-64,89%
N	VISITES	150.000	0,31%	23.463	0,06%	-126.537	-83,02%	157.155	-83,80%
N	ALTES	50.000	0,10%	39.081	0,10%	-10.919	-21,84%	26.618	46,82%
N	ALTES INGRESSOS D'EXERCITACIÓ	1.037.000	2,11%	728.108	1,82%	-308.892	-29,79%	1.464.605	-50,29%
N	MECENATGE (en efectiu)	5.700.000	11,59%	4.428.237	11,08%	-1.271.763	-22,31%	3.920.156	12,96%
N	MECENATGE	5.700.000	1,83%	719.750	1,80%	-180.250	-20,03%	821.275	-12,36%
N	CONTRACTE LA CAIXA	584.615	1,19%	584.615	1,46%	0	0,00%	573.156	2,00%
N	MECENATGE	6.264.615	14,61%	5.732.602	14,34%	-1.452.013	-20,21%	5.314.587	7,87%
N	SEGUIMENT/TRANSACCIONS	711.105	1,4%	434.000	1,1%	-213.169	-30,98%	639.489	-32,12%
N	PUBLICITAT	1.266.884	2,7%	964.443	2,4%	-302.442	-23,87%	1.162.198	-17,02%
N	RELACIONS PÚBLIQUES	48.584	0,1%	25.007	0,1%	-17.783	-41,56%	42.203	-40,75%
N	TRANSPORTS	8.375	0,0%	16.895	0,0%	-8.545	-102,35%	7.471	126,14%
N	TRIBUTS I DONACIONS	78.292	0,2%	83.500	0,2%	-1.048	-1,26%	90.037	-6,10%
N	ALTES DESP. GENERALS	347.974	0,6%	314.635	0,8%	-10.346	-3,40%	288.760	8,95%
N	LOGUER TEATRE	1.425.429	3,0%	1.425.429	3,6%	0	0,00%	1.425.429	0,00%
N	FACT. PERSONAL CONSORCI	-209.250	-0,4%	-251.199	-0,6%	-42.378	-20,29%	-248.552	1,07%
N	PUBLICITAT I ALTES EN ESPÈCIE	900.000	1,9%	677.950	1,7%	-222.010	-24,67%	725.085	-6,50%
N	FONS DE MANDORA / REDUCIÓ DE PRESSUPOST	75.000	0,5%	238.200	0,0%	238.200	100,00%	0	0,00%
N	TOTAL DESPESSES GENERALS	6.235.227	15,2%	5.996.079	15,0%	1.160.578	16,2%	6.769.496	-11,4%
N	TOTAL EBITDA	4.738.008	10,0%	2.380.501	6,0%	2.357.507	49,8%	5.036.006	-52,7%
N	TOTAL DOTACIONS, AMORTITZACIONS I PROVISIONS	1.372.456	2,9%	1.223.535	3,1%	148.921	10,9%	1.373.284	-10,9%
N	TOTAL RESULTAT EXPLOITACIÓ	3.365.552	7,1%	1.156.968	3,0%	-2.208.584	-65,63%	3.662.722	-68,41%
N	DESPESSES FINANCERES	703.000	1,5%	591.539	1,5%	111.461	15,86%	706.294	-16,25%
N	DESPESSES FINANCERES LA CAIXA	118.000	0,3%	118.237	0,3%	-237	-0,20%	147.249	-19,70%
N	TOTAL RESULTAT ORDINARI	2.544.552	5,4%	447.191	1,1%	-2.097.361	-82,23%	2.809.179	-84,08%
N	PROJECTE 20/200	69.000	0,1%	98.860	0,2%	-29.860	-43,28%	60.303	63,9%
N	DESPESSES REORGANITZACIÓ	300.000	0,6%	200.000	0,5%	100.000	33,33%	33.33%	100,0%
N	COST TUBILACIONS PARCALS	191.030	0,4%	78.234	0,2%	112.796	59,05%	245.414	100,0%
N	TOTAL DESPESSES	46.268.833	100,0%	39.902.721	100,0%	-7.286.162	-15%	42.695.532	-7%
N	RESULTAT TEMPORADA	1.984.523	1.984.522	70.097	-1.914.425	2.503.462			

		O. GENERAL /	ASS.	RELACIONS
		PRESIDENCIA	JURIDICA	PUBLICUES
I N G R E S S O S	I. ACTIVITAT ARTISTICA	VENDA DE LOCALIT		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	PROGRAMES DE M		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	LLOGUERS PROD.PE		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	INGRESSOS VENDA		
	I. ALTRES INGR. ACTIVITAT	INGRESSOS ACTIV	0	0
	I. ALTRES INGR. ACTIVITAT	INGRESSOS CINE, O		
	I. ALTRES INGR. ACTIVITAT	ROYALTIES TEMP. A		
	I. ALTRES INGR. ACTIVITAT	ALTRES INGRESSO	0	0
	III. ALTRES INGR. EXPLOTACIO	LICEU APROPA		
	III. ALTRES INGR. EXPLOTACIO	LLOGUER D'ESPALS		
	III. ALTRES INGR. EXPLOTACIO	CONTRACTE DE RES	97	
	III. ALTRES INGR. EXPLOTACIO	VISITES INGRESSOS		
	III. ALTRES INGR. EXPLOTACIO	ALTRES INGRESSOS	781	
	IV. MECENATGE	ALTRES INGRESSOS	78	
	IV. MECENATGE	MECENATGE (enaf		
	IV. MECENATGE	MECENATGE (enes		
	IV. MECENATGE	CONTRACTE LA CAC		
		MECENATGE	0	0
		TOTAL INGRESSOS	78	0
	V. IGR. ADM. PUBLICUES	MINISTERIO DE CUL		
	V. IGR. ADM. PUBLICUES	GENERALITAT DE C		
	V. IGR. ADM. PUBLICUES	AJUNTAMENT DE B		
	V. IGR. ADM. PUBLICUES	DIPUTACIO DE BAR		
		APORTACIONS ORI	0	0
	V. IGR. ADM. PUBLICUES	MINISTERIO DE CUL		
	V. IGR. ADM. PUBLICUES	GENERALITAT DE C		
	V. IGR. ADM. PUBLICUES	AJUNTAMENT DE B		
	V. IGR. ADM. PUBLICUES	DIPUTACIO DE BAR		
		APORTACIONS EXT	0	0
		TOTAL INGRESSO	78	0
D E S P E S	I. ACTIVITAT ARTISTICA	CATXETS SOLISTES		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	CATXETS DIRECTOR		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	ALTRES DESP. ARTIS		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	MUSICALS		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	CATXETS EQUIPS CO		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	SOUS FIGURANTS		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	ALTRES DESPESES P		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	TECNQUES + MUN		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	LOGISTICA (TTE + C		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	DRETS AUTOR		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	EDICIONS / PREMS		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	ALTRES DESPESES		
		TOTAL DESP. DIREC	0	0
	VI. DESPESES DE PERSONAL	SOUS I SALARIS CO		
	VI. DESPESES DE PERSONAL	SOUS I SALARIS ORI		
	VI. DESPESES DE PERSONAL	SOUS I SALARIS TEC		
	VI. DESPESES DE PERSONAL	DIRECTOR COR I OF		
	VI. DESPESES DE PERSONAL	SOUS I SALARIS AD		
	VI. DESPESES DE PERSONAL	JUBILACIONS/INDE		
	VI. DESPESES DE PERSONAL	DESP. SOCIALS(FON		
		FONS DE MANIOBR		
		DESPESES DE PERS	0	0
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	SOUS I SALARIS REF		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	SOUS I SALARIS REF		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	PERSONAL EXTERN		
		DESPESES DE PERS	0	0
		TOTAL DESPESES D	0	0
	I. ACT. ARTIST.	LICEU APREN		
	I. ACT. ARTIST.	LICEU APROPA		
	III. ALTRES INGR. EXPLOTACIO	LLOGUER ESPALS O		
	III. ALTRES INGR. ACTIVITAT	DESPESES CINE, CO		
	III. ALTRES INGR. EXPLOTACIO	VISITES DESPESES		
		ALTRES DESPESES	0	0
		TOTAL DESPESES I	0	0
	VII. DESPESES GENERALS	LLOG./LICENCIES		
	VII. DESPESES GENERALS	REP.I CONSERVACI		
	VII. DESPESES GENERALS	PROFES.VIGILANCL	42.601	80.176
	VII. DESPESES GENERALS	NETEJA		10.456
	VII. DESPESES GENERALS	ASSEGURANCES		
	VII. DESPESES GENERALS	PUB.COMUNICACI	15.759	
	VII. DESPESES GENERALS	SUBMINISTRAMEN		59
	VII. ACT. ART. / DES. G	PUBLICITAT (TTOL		
	VII. DESPESES GENERALS	RELACIONS PUBLI		25.007
	VII. DESPESES GENERALS	TRANSPORTS		
	VII. DESPESES GENERALS	TRIBUTS I DONACI		
	VII. DESPESES GENERALS	ALTRES DESP. GEN	54.812	285
	VII. DESPESES GENERALS	LLOGUER TEATRE		34
	VII. DESPESES GENERALS	FACT.PERSONAL O		
	VII. DESPESES GENERALS	FONS DE MANIOBR		
	VII. DESPESES GENERALS	PUBLICITAT I ALTR		
		TOTAL DESPESES	0	113.172
		TOTAL EBITDA	78	-113.172
		TOTAL DOTACION	0	0
		TOTAL RESULTAT	78	-113.172
	IX. DESPESES FINANCIERES	DESPESES FINANCI		
	IX. DESPESES FINANCIERES	DESPESES FINANCI		
		TOTAL RESULTAT	78	-113.172
	X. ALTRES INGR./DESP.	PROJECTE 20/200		
	X. ALTRES INGR./DESP.	DESPESES REORG		
	X. ALTRES INGR./DESP.	COST JUBILACION		
		TOTAL DESPESES	0	113.172
		RESULTAT TEM	78	-113.172



		ETAT	MANTENIMENT	GENERAL
I N G R E S S O S	I. ACTIVITAT ARTISTICA	VENDA DE L		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	PROGRAME		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	LLOGUERS		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	INGRESSOS	0	0
	II. ALTRES INGR. ACTIVITAT	INGRESSOS		
	II. ALTRES INGR. ACTIVITAT	ROYALTIES		
	III. ALTRES INGR. EXPLOTACIO	ALTRES INGR	0	0
	III. ALTRES INGR. EXPLOTACIO	LICEU APRO		
	III. ALTRES INGR. EXPLOTACIO	LLOGUER O		
	III. ALTRES INGR. EXPLOTACIO	CONTRACTE		
	III. ALTRES INGR. EXPLOTACIO	VISITES INGI		
	III. ALTRES INGR. EXPLOTACIO	ALTRES INGI	0	0
	IV. MECENATGE	MECENATGI		
	IV. MECENATGE	MECENATGI		
	IV. MECENATGE	CONTRACTE		584.614
		MECENATGI	0	0
		TOTAL INGR	0	0
				584.614
	V. IGR. ADM. PÚBLIQUES	MINISTERIO		
	V. IGR. ADM. PÚBLIQUES	GENERALITAT		
	V. IGR. ADM. PÚBLIQUES	AJUNTAME		
	V. IGR. ADM. PÚBLIQUES	DIPUTACIO		
D E S P E S E S		APORTACIO	0	0
	V. IGR. ADM. PÚBLIQUES	MINISTERIO		
	V. IGR. ADM. PÚBLIQUES	GENERALITAT		
	V. IGR. ADM. PÚBLIQUES	AJUNTAME		
	V. IGR. ADM. PÚBLIQUES	DIPUTACIO		
		APORTACIO	0	0
		TOTAL INGR	0	0
				584.614
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	CATXETS SO		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	CATXETS DII		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	ALTRES DES		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	MUSICALS		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	CATXETS EQ		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	SOUS FIGUR		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	ALTRES DES		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	TECNQUES		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	LOGISTICA		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	DRETS AUT		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	EDICIONS /		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	ALTRES DES		
		TOTAL DESI	0	0
	VI. DESPESES DE PERSONAL	SOUS I SALA		3.595.737
	VI. DESPESES DE PERSONAL	SOUS I SALA		5.974.573
	VI. DESPESES DE PERSONAL	SOUS I SALA		6.147.033
	VI. DESPESES DE PERSONAL	DIRECTOR C		279.029
	VI. DESPESES DE PERSONAL	SOUS I SALA		5.837.043
	VI. DESPESES DE PERSONAL	JUBILACION		185.662
	VI. DESPESES DE PERSONAL	DESP. SOCIA		
		FONS DE M		
		DESPESES D	0	0
				22.019.076
P E S E S	I. ACTIVITAT ARTISTICA	SOUS I SALA		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	SOUS I SALA		
	I. ACTIVITAT ARTISTICA	PERSONAL I		
		DESPESES C	0	0
		TOTAL DESI	0	0
	I. ACT. ARTIST.	LICEU APREN		
	I. ACT. ARTIST.	LICEU APROF		
	II. ALTRES INGR. EXPLOTACIO	LLOGUER E		
	II. ALTRES INGR. ACTIVITAT	DESPESES C		
	II. ALTRES INGR. EXPLOTACIO	VISITES DES		
		ALTRES DES	0	0
		TOTAL DES	0	0
				22.019.076
	VII. DESPESES GENERALS	LLOG. / LICEU		
	VII. DESPESES GENERALS	REP. I CONS. 593	637.729	
	VII. DESPESES GENERALS	PROFES. VI 821	23.637	
	VII. DESPESES GENERALS	NETEJA	428.616	
	VII. DESPESES GENERALS	ASSEGURAJ		
	VII. DESPESES GENERALS	PUB. COMU		
	VII. DESPESES GENERALS	SUBMINIST		
	VII. DESPESES GENERALS	PUBLICITAT		
	VII. DESPESES GENERALS	RELACIONS		
	VII. DESPESES GENERALS	TRANSPOR		
	VII. DESPESES GENERALS	TRIBUTS I D		84.548
	VII. DESPESES GENERALS	ALTRES DES		
	VII. DESPESES GENERALS	LLOGUER T		1.425.429
	VII. DESPESES GENERALS	FACT. PERS		-251.199
	VII. DESPESES GENERALS	FONS DE M		
	VII. DESPESES GENERALS	PUBLICITAT		
X		TOTAL DES. 414	1.089.981	1.258.777
		TOTAL EDI 3.414	-1.089.981	-22.693.239
		TOTAL DO	0	1.103.297
		TOTAL RES 3.414	-1.089.981	-23.796.536
	IX. DESPESES FINANCERES	DESPESES F		
	IX. DESPESES FINANCERES	DESPESES F		
		TOTAL RES 3.414	-1.089.981	-23.796.536
	X. ALTRES INGR. / DESP.	PROJECTE		
	X. ALTRES INGR. / DESP.	DESPESES F		200.000
	X. ALTRES INGR. / DESP.	COST JUBIL		78.234
		TOTAL D. 414	1.089.981	24.659.385
		RESULTAT 414	-1.089.981	-24.074.770



INFORME DE GESTÓ

1.- INTRODUCCIÓ

La temporada 2019/2020 havia de ser la temporada de celebració del 20è aniversari del nou Liceu. Havia de ser un any de transició que acompanyés a una nova etapa del teatre que s'iniciaria amb la celebració del 175è aniversari de la seva inauguració -temporada 21/22-. En aquesta temporada es van poder veure títols innovadors - la nova producció de *Turandot*, estrenada amb gran èxit -, reposicions històriques com *Aida* -amb l'escenografia del Mestre Cabanes-, i estrenes mundials, com *Lohengrin*, sota la direcció de Katharina Wagner que malauradament ja no es va poder estrenar degut a la crisi sanitària de la COVID-19.

Les vendes de localitats al final del mes de gener, amb el tancament d'*AIDA*, es situaven per sobre de pressupost, les ocupacions de pagament previstes en el pressupost corresponent a les òperes programades era fins aquell moment del 79,4% i l'ocupació real del 83,5%. Tot feia preveure que, no només des del punt de vista artístic, sinó econòmic, seria una gran temporada.

Però, a partir del mes de març, la temporada 19-20 va estar condicionada per la crisi sanitària produïda per la COVID-19 que finalment va obligar al Teatre a cancel·lar tota la seva activitat.

Davant el tancament del teatre, i el confinament de la ciutadania, i amb la intenció de seguir apropant l'òpera, la música i la cultura a tots els ciutadans, el **Gran Teatre del Liceu** va habilitar un ampli contingut audiovisual amb alguns dels èxits de les darreres temporades sota el lema **#ElLiceuCasa**. Es va fer tota una sèrie d'activitats en format digital per mantenir viva la veu del Liceu. Els músics i cor de l'orquestra van interpretar un **#nessundorma** que va assolir pràcticament el milió de visites a la xarxa -amb una mena de cant col·lectiu a l'esperança-; l'orquestra va actuar de la mà de diversos festivals d'estiu - Cruïlla, Pedralbes i Peralada-, diversos grups de cambra formats d'entre els músics de l'orquestra van celebrar diversos concerts al foyers. El mes de juliol cal destacar un concert/acció performativa que va donar la volta al món, i que la CNN l'ha considerada com una de les imatges més destacades de 2020: El Concert Biocé -concert gravat a la sala amb un quartet del Liceu i 2292 plantes com a públic: homenatge a la Terra.

Exposarem abans d'entrar en el detall de les dades econòmiques l'afectació que la COVID-19 ha tingut sobre el Liceu i les mesures que es van haver de prendre.

En data 14 de març de 2020, es va publicar el Reial Decret 463/2020 pel qual es declara l'estat d'alarma per a la gestió de la crisi sanitària ocasionada per la COVID-19, amb el qual decreta entre d'altres mesures, la suspensió de l'obertura de teatres en tot l'Estat espanyol



Aquest decret ratifica les mesures adoptades prèviament per les autoritats competents de les Administracions Públiques, Comunitats Autònomes i Entitats Locals amb motiu del coronavirus COVID-19. En el context d'emergència de salut pública que va fer que l'Organització Mundial de la Salut elevés, l'onze de març de 2020, la situació de pandèmia internacional, la Resolució SLT/737/2020, de 13 de març del govern de la Generalitat de Catalunya va acordar el tancament dels teatres declarant aquesta mesura causa de força major, complementant mesures anteriors com, entre d'altres, la suspensió d'activitats col·lectives que implicaven concentració de més de mil persones acordada per la Resolució SLT/720/2020, de 13 de març.

Aquestes mesures van obligar inicialment al Liceu a tancar les seves portes i anul·lar una sèrie d'espectacles com *Lohengrin*, que era un estrena mundial i *el Monstre al Laberint*. A mesura que passaven els dies, es van anar anunciant més cancel·lacions, fins que finalment, en data 7 de maig el Liceu es va veure obligat a comunicar la cancel·lació de tota la temporada 19-20.

Les afectacions econòmiques de la cancel·lació de l'activitat van ser les següents:

- Disminució dels ingressos en **9, 2M€** respecte al pressupost aprovat, dels que 7,6M€ es corresponen a menys ingressos de l'activitat artística.
- Un gran esforç de contenció i negociació dels contractes signats per reduir la despesa, per **7,3M€** respecte al pressupost aprovat. Una part important de l'estalvi ha estat en les partides relacionades amb l'activitat que es va cancel·lar, per 5,7M€ (més endavant s'explicarà) i en les despeses generals (consums, serveis externs....) per gairebé 1,2M€.

La cancel·lació definitiva de tota la temporada 19-20 va provocar també el retorn dels abonaments i de les localitats de l'activitat anul·lada.

Davant aquesta situació i la incertesa, la FGTL es va veure obligada a endeutar-se en un préstec COVID de 4,5M€, (1 any de carència + 3 amortització) per assegurar la tresoreria dels propers mesos.

En la reunió del Patronat del 16 de juny es va acordar que les administracions públiques farien unes aportacions extraordinàries per cobrir la previsió del dèficit econòmic de la Fundació de la temporada 2019-2020, de 700.000 €, distribuïda d'acord amb el percentatge que indiquen els estatuts de la institució.

En els quadres següents es pot veure amb detall les desviacions,

Ingressos:

	PRESSUPOST INICIAL 19-20	PRESSUPOST 19-20	TANCAMENT 19-20	DIFERÈNCIA VS/ PRESSUPOST 19-20	DIFERÈNCIA S/PRESSUPOST %
INGRESSOS ACTIVITAT ARTÍSTICA	18.218.213	18.218.213	10.582.160	-7.636.053	-41,91%
ALTRES INGRESSOS D'ACTIVITAT	323.595	323.595	74.953	-248.642	-76,84%
ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	1.037.000	1.037.000	728.108	-308.892	-29,79%
MECENATGE	6.284.615	7.184.615	5.732.602	-1.452.013	-20,21%
TOTAL INGRESSOS PROPIS	25.863.423	26.763.423	17.117.823	-9.645.600	-36,04%
TOTAL INGRESSOS AAPP CAP IV	22.409.982	22.409.982	22.154.996	-254.986	-1,14%
TOTAL INGRESSOS AAPP EXTRAORDINARIS VOVID19	0	0	700.000	700.000	100,00%
TOTAL INGRESSOS	48.273.405	49.173.405	39.972.819	-9.200.586	-18,71%

Despeses i resultat:

	PRESSUPOST INICIAL 19-20	PRESSUPOST 19-20	TANCAMENT 19-20	DIFERÈNCIA VS/ PRESSUPOST 19-20	DIFERÈNCIA S/PRESSUPOST %
TOTAL DESPESES DIRECTES D'ACTIVITAT ARTÍSTICA	10.471.936	10.516.936	6.578.574	3.938.362	37,45%
DESPESES DE PERSONAL (ESTRUCTURA)	22.460.845	22.562.558	22.343.742	218.816	0,97%
DESPESES DE PERSONAL (REFORÇOS)	3.105.485	2.937.341	1.981.922	955.419	32,53%
TOTAL DESPESES DE PERSONAL	25.566.330	25.499.899	24.325.663	1.174.235	4,60%
ALTRES DESPESES ALTRA ACTIVITAT	1.261.905	1.261.905	691.999	569.906	45,16%
TOTAL DESPESES DIRECTES - PERSONAL-ALTRES D.	37.300.171	37.278.740	31.596.237	5.682.502	15,24%
TOTAL DESPESES GENERALS	6.235.227	7.156.657	5.996.079	1.160.578	16,22%
TOTAL EBITDA	4.733.008	4.735.005	2.350.501	2.357.507	-19,76%
TOTAL DOTACIONS, AMORTITZACIONS I PROVISIONS	1.372.456	1.372.456	1.223.535	148.921	10,85%
TOTAL RESULTAT EXPLOTACIÓ	3.365.552	3.365.552	1.156.966	-2.208.566	-65,62%
TOTAL DESPESES FINANCERES	821.000	821.000	709.776	111.224	13,55%
TOTAL RESULTAT ORDINARI	2.544.552	2.544.552	-47.190	-2.097.362	-82,13%
ALTRES DESPESES (20/200, REORGANIT. PLA JUBILAC.)	560.030	560.030	377.091	182.936	32,67%
TOTAL DESPESES	46.288.883	47.188.883	39.902.721	7.286.161	15,44%
RESULTAT TEMPORADA	1.984.523	1.984.522	70.097	-1.914.425	

La temporada es tanca amb equilibri econòmic (70.097 Euros). Resultat insuficient per cobrir el servei del deute (calia un resultat de 1,9M d' Euros). Per cobrir-ho, la FGTL s'endeuta a través d'un préstec ICO COVID-19 de 4,5M d'Euros. Aquest import serà cobert per les AAPP segons acord de la Comissió Executiva del dia 15/12/2020.



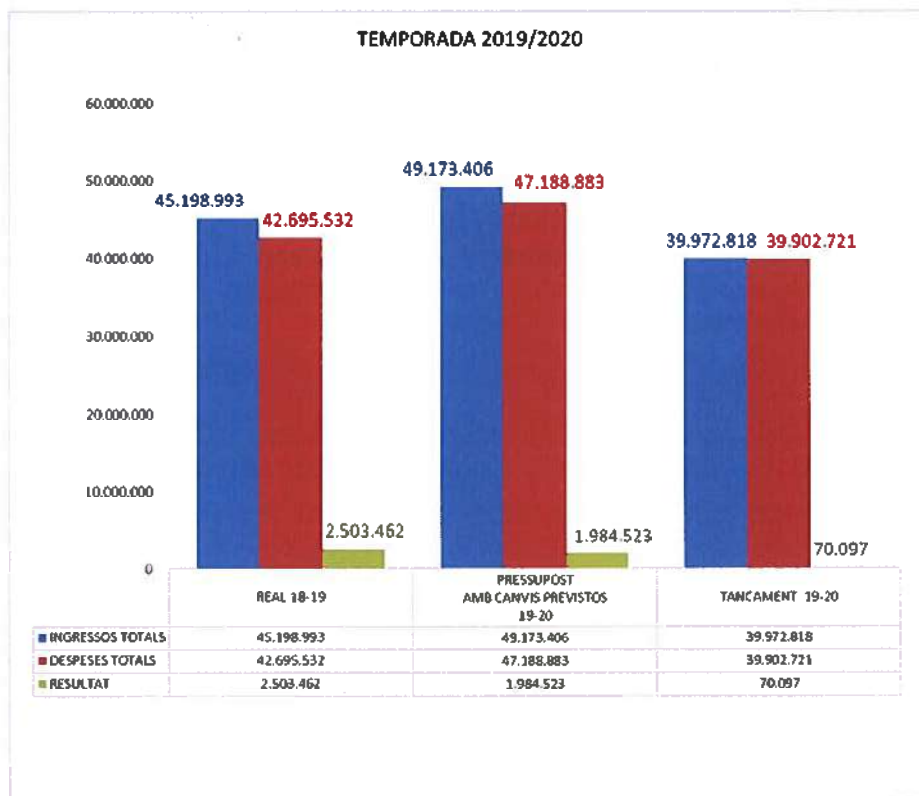
2.- ANÀLISIS DEL RESULTAT DE LA TEMPORADA 19-20

La temporada 19-20 preveu un resultat de tancament, de 70.096,52 Euros.

Al llarg d'aquest informe s'explicarà :

- 1.- els ingressos, i la afectació ens els mateixos de l'impacte COVID
- 2.- les despeses, i la resta d'efectes comptables i despeses financeres que acaben explicant el resultat final, temporada condicionada a tots els efectes pel COVID
- 3.- i el resultat de l'activitat ordinària de Liceu, de 70.096,52 Euros, que com hem dit, és insuficient per poder fer front al préstec sindicat vigent.

La composició entre ingressos i despeses es configura de la següent manera:



En data 28 de febrer de 2019 es va aprovar el Pla d'activitat i pressupost de la temporada 2019-2020 que va ser ratificat pel Patronat de la Fundació en data 11 de març del 2019, amb un benefici estimat de l'activitat ordinària de 1.984.522€ (per poder fer front al préstec sindicat vigent) i una previsió de benefici pressupostari final de 11.438€. Abans de començar la temporada, en la reunió de la Comissió Executiva del mes de maig del 2019 es va presentar una modificació del pressupost aprovat modificant els imports d'algunes partides sense que modifiqués el resultat del mateix. És sota aquesta modificació que es presenten els quadres comparatius a l'informe.



El resultat de 70.097 vs el 1.984.523 Euros previst, és de tot insuficient per fer front a les càrregues financeres de la Fundació. Per aquest motiu, i com s'ha explicat a l'inici de l'informe la Fundació ha tingut la necessitat d'endeutar-se en un préstec COVID de 4,5M€.

La liquidació del pressupost de la temporada està totalment condicionada per l'anul·lació de l'activitat que es va haver de fer tal i com s'ha explicat anteriorment. Es va aprovar un pressupost que contemplava una activitat de 128 funcions (no inclou la programació de Liceu Aprèn), i només es van poder realitzar 72 funcions, el 56% de les activitats programades.

3.- INGRESSOS

D'on provenen i com provenen els Ingressos de la Fundació del Gran Teatre del Liceu de **39.972.818 Euros**.

Com veurem a l'anàlisi, la partida que més ha variat en aquesta temporada ha estat la partida d'ingressos de l'activitat artística.

Del total dels gairebé 40M€ milions d'Euros d'ingressos, 17 milions es generen com a recursos propis (42,8% del total) i 22,9 milions provenen de les administracions públiques (57,2% del total). La diferència dels ingressos propis respecte al pressupost ha estat del -36%.

Com s'ha explicat a l'inici d'aquest informe, les administracions han fet una aportació extraordinària de 700.000 € per fer front a les previsions de dèficit que es van calcular de la temporada 19-20 atès el tancament del Teatre pel COVID, evitant així, que es generés en un dèficit econòmic. Per aquest motiu, aquesta partida s'ha incrementat respecte al pressupost en un 2%

Com es pot veure en el següent gràfic, el pes dels ingressos propis és molt inferior que la xifra estimada en pressupost i també en comparació amb la temporada 18-19.

	REAL 18-19	PRESSUPOST AMB CANVIS PREVISTOS 19-20	TANCAMENT 19-20	% pes s/ ingressos	% Diferència s/ pressupost	% Diferència s/ any anterior
Total Ingressos Propis	23.143.539	26.763.423	17.117.822	42,82%	-36,04%	-26,04%
Total ingressos Administracions	22.055.454	22.409.982	22.854.996	57,18%	1,99%	3,63%
Total ingressos	45.198.993	49.173.406	39.972.818	100,00%	-18,71%	-11,56%

Això fa notar que, per aquesta temporada, es produeixi l'efecte invers que a la temporada 18-19 i a les previsions que hi havia per la 19-20, i és que percentualment, el pes dels ingressos públics superen el 50%. Concretament són del 57,2%.

El següent quadre concreta les diferents aportacions que comprenen tant els recursos propis com les aportacions públiques, i el seu pes respecte al total dels ingressos propis.



Diversificació dels ingressos propis i dels ingressos públics:

Distribució Ingressos Propis	REAL 18-19	PRESSUPOST 19-20	TANCAMENT 19-20	% pes s/ ingressos	% Diferència s/ pressupost	% Diferència s/ any anterior
Ingressos Act. Artística (Inclou venda d'entrades, programes de mà, comissió ticketing i lloguer produccions/gires)	16.123.888	18.218.213	10.582.160	26,5%	-41,91%	-34,37%
Altres ingressos Artístics	240.459	323.595	74.953	0,2%	-76,84%	-68,83%
Altres ingressos explotació	1.464.605	1.037.000	728.108	1,8%	-29,79%	-50,29%
Mecenatge i Patrocinis	5.314.587	7.184.615	5.732.602	14,3%	-20,21%	7,87%
Total Ingressos Propis	23.143.539	26.763.423	17.117.822	42,8%	-36,04%	-26,04%
Ministerio de Cultura	9.911.120	10.166.110	9.911.120	45%	16,0%	-2,51%
Generalitat de Catalunya	8.173.230	8.255.802	8.255.802	37%	13,3%	0,00%
Ajuntament de Barcelona	2.323.104	2.323.104	2.323.104	10%	0,0%	0,00%
Diputació de Barcelona	1.648.000	1.664.967	1.664.970	8%	0,1%	1,03%
Total Ingressos Administracions - ORDINARIS	22.055.454	22.409.982	22.154.996	55,4%	-1,14%	0,45%
Ministerio de Cultura	-	-	315.000	45%	0,8%	100,00%
Generalitat de Catalunya	-	-	280.000	40%	0,7%	100,00%
Ajuntament de Barcelona	-	-	70.000	10%	0,2%	100,00%
Diputació de Barcelona	-	-	35.000	5%	0,1%	100,00%
Total Ingressos Administracions - APORTACIONS COVID	-	-	700.000	1,8%	100,00%	100,00%
Total Ingressos Administracions ORDINARI + COVID	22.055.454	22.409.982	22.854.996	57,2%	1,99%	3,63%
TOTAL INGRESSOS	45.198.993	49.173.406	39.972.818	100,0%	-18,7%	-11,6%

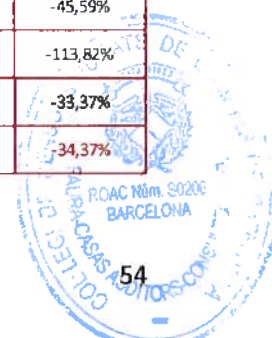
3.1. INGRESSOS PROVINENTS DE RECURSOS PROPIS

Distribució Ingressos Propis	REAL 18-19	PRESSUPOST 19-20	TANCAMENT 19-20	% pes s/ ingressos	% pes s/ ingressos propis	% Diferència s/ pressupost	% Diferència s/ any anterior
Ingressos Act. Artística (Inclou venda d'entrades, programes de mà, comissió ticketing i lloguer produccions/gires)	16.123.888	18.218.213	10.582.160	26,47%	61,82%	-41,91%	-34,37%
Altres ingressos Artístics	240.459	323.595	74.953	0,19%	0,44%	-76,84%	-68,83%
Mecenatge i Patrocinis	5.314.587	7.184.615	5.732.602	14,34%	33,49%	-20,21%	7,87%
Altres ingressos d'explotació	1.464.605	1.037.000	728.108	1,82%	4,25%	-29,79%	-50,29%
Total Ingressos Propis	23.143.539	26.763.423	17.117.822	42,82%	100,00%	-36,04%	-26,04%

- Només el 62% dels ingressos propis correspon a les vendes per taquilla, programes de mà, ingressos per la comissió del ticketing i lloguer de les produccions pròpies, respecte al 70% que va ser a la temporada 18-19
- El 33% (segons l'actual criteri comptable) correspon a mecenatge. En xifres absolutes i relatives es superior al de la temporada 18-19. Explicarem més endavant, a l'apartat d'ingressos de mecenatge, les accions dutes a terme.
- Altres Ingressos d'explotació, tot i que en xifres absolutes ha baixat, com la partida d'ingressos per taquilla que ha disminuït considerablement, manté el seu pes en el pressupost.

Els ingressos provinents de l'activitat artística inclouen les següents partides:

INGRESSOS ACTIVITAT ARTÍSTICA	REAL 18-19	PRESSUPOST AMB CANVIS PREVISTOS 19-20	TANCAMENT 19-20	% pes s/ ingressos	% Diferència s/ pressupost	% Diferència s/ any anterior
VENDA D'ENTRADES	15.852.705	17.925.086	10.460.068	26,17%	-41,65%	-34,02%
PROGRAMES DE MÀ	94.680	97.128	51.515	0,13%	-46,96%	-45,59%
LLOGUERS PROD. PRÒPIES I GIRES I ALTRA ACTIVITAT	58.448	100.000	-8.078	-0,02%	-108,08%	-113,82%
INGRESSOS VENDA WEB	118.055	96.000	78.655	0,20%	-18,07%	-33,37%
total ingressos activitat artística	16.123.888	18.218.213	10.582.160	26,47%	-41,91%	-34,37%



3.1.1) Anàlisi de la Venda d'entrades

El 62% del total d'ingressos propis, i que suposa el 26,17% del total d'ingressos corresponen a la venda de localitats. Tot seguit s'analitza d'on i de quina manera provenen aquests 10,4 milions d'Euros:

OPERA	9.130.207
DANSA	479.255
CONCERT I RECITALS	522.777
ALTRES (inclou Off Liceu)	19.818
PETIT LICEU	308.011
TOTAL	10.460.068

El 87% dels ingressos provenen de la venda d'entrades de les òperes, el 5% del ballets, el 5% dels concerts i recitals i el 3% del Petit Liceu. Veiem el desglossament dels gèneres més rellevants, òpera, Ballet i concerts i recitals

3.1.2) Altres ingressos artístics

ALTRES INGRESSOS ACTIVITAT ARTÍSTICA	REAL 18-19	PRESSUPOST AMB CANVIS PREVISTOS	TANCAMENT 19-20	% pes s/ Ingressos	% Diferència s/ pressupost	% Diferència s/ any anterior
INGRESSOS CINE, COPR. TV I FRESCA	218.690	283.595	41.561	0,10%	-85,34%	-81,00%
ROYALTIES TEMP. ANTERIORS	21.769	40.000	93.992	0,08%	-16,52%	53,39%
ALTRES INGRESSOS ACTIVITAT ARTÍSTICA	240.459	323.595	74.953	0,19%	-76,84%	-68,63%

En aquest apartat s'inclouen els ingressos obtinguts per l'activitat audiovisual de la temporada, principalment per les retransmissions d'òperes en directe, i també d'algunes retransmissions d'òperes de temporades anteriors en diferit.

Finalment l'activitat que es va poder desenvolupar va ser:

- La retransmissió en directe en cinemes de la producció *Turandot*, i pel canal ARTE
- *Doña Francisquita*, retransmès per TVE i Cinema en diferit.
- *Aida*, es va fer un directe per cinemes, en coproducció amb JACK FEBUS
- En referència al Liceu a la fresca, atès la situació ja explicada, es va fer un diferit de la producció del Liceu de *Carmen* que va arribar a 32 municipis.

3.1.3) Altres ingressos d'Explotació

Aquí s'inclou l'activitat de visites, de lloguers d'espais a tercers i els ingressos provinents principalment del contracte de restauració (càtering dels entre-actes)

Com la resta d'ingressos, totes les partides s'han vist afectades per la aturada del teatre, especialment les visites, els lloguers d'espais i el contracte de restauració i botiga que estava vigent.

ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	REAL 18-19	PRESSUPOST AMB CANVIS PREVISTOS 19-20	TANCAMENT 19-20	% pes s/ Ingressos	% Diferència s/ pressupost	% Diferència s/ any anterior
LICEU APROPA	0	0	15.945	0,04%	100,00%	100,00%
LLOGUER D'ESPais I EXPLT. PUBL. -	903.154	837.000	515.022	1,29%	-38,47%	-42,98%
CONTRACTE DE RESTAURACIÓ I BOTIGA	377.678	0	132.597	0,33%	100,00%	-64,89%
VISITES	157.155	150.000	25.463	0,06%	-83,02%	-83,80%
ALTRES	26.618	50.000	39.081	0,10%	-21,84%	46,82%
ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	1.464.605	1.037.000	728.108	1,82%	-29,79%	-50,29%

- Liceu Apropa. L'ingrés correspon a la meritació corresponent de la subvenció europea que el teatre ha rebut per desenvolupar el Projecte *Traction*.
- Lloguer d'espais. Sense activitat de lloguer de sales a tercers a partir de que el teatre va haver de tancar.
- Contracte de restauració. Correspon als ingressos generats pel contracte amb l'empresa que s'encarrega del càtering en el teatre.
Durant la temporada es van anant facturant els mesos que hi va haver activitat i fins el mes de març. Per la resta de mesos i fins final de la temporada es va suspendre el contracte, quedant sense efecte el pagament del cànon durant els mesos de no activitat i reprenent-lo a l'inici de la temporada següent.
En referència al contracte amb la empresa que gestiona la "Gelateria Rocambolesc", també es va estar facturant amb regularitat fins el mes de març. Van reprendre activitat a partir del mes juny, que s'ha tornat a facturar.

3.1.4) Anàlisi dels ingressos per mecenatge i patrocini:

A la temporada la 16-17 la FGTL va canviar el criteri en la comptabilització del mecenatge. Fins aquell moment, predominava la data de signatura del contracte. Amb el canvi s'imputa segons el període de vigència estipulat al contracte.

Cal destacar que en aquesta temporada, marcada pel COVID i la crisi s'ha aconseguit mantenir el volum dels contractes negociats de mecenatge en efectiu en xifres iguals a la de la temporada anterior.

També es important indicar que en el moment de cancel·lar la temporada artística que restava pendent, es va fer una campanya de mecenatge per recaptar fons dels abonats, de la Societat del GTL i les clients que havien comprat entrades pels espectacles que no van poder gaudir. L'import total recaptat va ser de 360.684,21 Euros.

El total de contractes gestionats durant la temporada 19-20 ha estat:

- Efectiu, 4,4M€
- Espècie, 2,1M€, és la partida que comparativament amb l'any anterior, ha baixat.
- Donacions provinents de la venda d'entrades, 0,36M€
- **Total de contractes gestionats durant la temporada ha estat de 6,5M€ i amb les donatius per la venda d'entrades 6,9M€**

Durant la temporada 19-20 s'ha gestionat contractes en efectiu per import de 4,4M€. Els ingressos per mecenatge en efectiu l'anàlitzem en 2 tipologies: aquell que s'ha aconseguit gràcies a l'esdeveniment d'especial interès (20/200) i l'ordinari, que engloba la resta d'aportacions.

ORDINARI	2.936.378,54	66%
20/20	1.479.991,37	34%
TOTAL	4.416.369,91	

D'aquest total i atenent al criteri de "meritació", l'import comptabilitzat a la temporada 19-20 ha estat de 2,24M€ i resten per la temporada 20-21 2,2M€.



Comptablement, i atenent la seva meritació, el reflex dels contractes en efectiu al tancament de la temporada 19-20 és el següent:

- Efectiu que ve de la temporada 18-19, 1,8 M€
- Efectiu meritat a la temporada 19-20, 2,2 M€
- Total efectiu comptabilitzat a 31 d'agost del 2020 és de **4M€** vs, 3,9M€ de la temporada 18-19.

Amb les donacions rebudes pels abonats i clients, el total és de **4,4M€** d'ingressos meritats durant la temporada 19-20

Respecte al mecenatge amb espècie, només s'han registrat comptablement l'ingrés i la despesa d'aquells contractes que ha arribat factura.

En aquesta xifra faltaria imputar la part del contracte d'aportacions signat amb "La Caixa" l'any 99 i que no esta referit exclusivament a Mecenatge. En les xifres globals presentades a l'inici de l'informe i referides a Mecenatge sí que s'han inclòs. L'import total ha és de 5.732.602 Euros

INGRESSOS MECENATGE	REAL 18-19	PRESSUPOST AMB CANVIS PREVISTOS 19-20	TANCAMENT 19-20	% pes s/ ingressos	% Diferència s/ pressupost	% Diferència s/ any anterior
MECENATGE (en efectiu)	3.920.156	5.700.000	4.428.237	11,08%	-22,31%	12,96%
MECENATGE (en espècie)	821.275	900.000	719.750	1,80%	-20,03%	-12,36%
CONTRACTE LA CAIXA	573.156	584.615	584.615	1,46%	0,00%	2,00%
TOTAL INGRESSOS MECENATGE	5.314.587	7.184.615	5.732.602	3,26%	-20,21%	7,87%

3.2. INGRESSOS PROVINENTS DE LES APORTACIONS PÚBLIQUES:

El pes de les aportacions de les administracions públiques en el tancament de la temporada 19-20 és el següent:

INGRESSOS ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES	REAL 18-19	PRESSUPOST AMB CANVIS PREVISTOS 19-20	TANCAMENT 19-20	% Pes administracions
Ministerio de Cultura	9.911.120	10.166.110	9.911.120	44,74%
Generalitat de Catalunya	8.173.230	8.255.802	8.255.802	37,26%
Ajuntament de Barcelona	2.323.104	2.323.104	2.323.104	10,49%
Diputació de Barcelona	1.648.000	1.664.967	1.664.970	7,52%
Total Ingressos Administracions - ORDINARIS	22.055.454	22.409.982	22.154.996	100,00%
Ministerio de Cultura	-	-	315.000	45%
Generalitat de Catalunya	-	-	280.000	40%
Ajuntament de Barcelona	-	-	70.000	10%
Diputació de Barcelona	-	-	35.000	5%
Total Ingressos Administracions - APORTACIONS COVID	-	-	700.000	100,00%
Total Ingressos Administracions ORDINARI + COVID	22.055.454	22.409.982	22.854.996	57,18%

Cal destacar com s'ha dit a l'inici d'aquest informe, que arrel de la crisi sanitària produïda per la COVID les administracions han fet una aportació extraordinària per import de 700.000 €, distribuïda per administració d'acord amb els percentatges que estableixen els estatuts de la Fundació.



De les aportacions ordinàries:

		ANY 2017		ANY 2018		ANY 2019		ANY 2020	
		2016/2017		2017/2018		2018/2019		2019/2020	
	% ESTATUTS	16/17 TANCAMENT	17/18 TANCAMENT	17/18 TANCAMENT	18/19 TANCAMENT	18/19 TANCAMENT	18/19 TANCAMENT	19/20 APROVAT PATRONAT 11/03/19	19/20 TANCAMENT
ORDINARI									
MINISTERIO DE CULTURA (1)	45,00%	8.566	41,25%	8.311	40,43%	8.311	40,63%	8.566	41%
GENERALITAT DE CATALUNYA	40,00%	8.013	38,58%	8.013	38,98%	8.173	39,96%	8.256	40%
AJUNTAMENT DE BARCELONA	10,00%	2.573	12,39%	2.599	12,64%	2.323	11,36%	2.323	11%
DIPUTACIÓ DE BARCELONA	5,00%	1.616	7,78%	1.632	7,94%	1.648	8,06%	1.665	8%
TOTAL	100,00%	20.768	100,00%	20.555	100,00%	20.455	100,00%	20.810	100%
CAPITAL									
MINISTERIO DE CULTURA	45,00%	1.601	94,07%	1.601	94,07%	1.601	100,00%	1.600	100%
GENERALITAT DE CATALUNYA	40,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0%
AJUNTAMENT DE BARCELONA	10,00%	101	5,93%	101	5,93%	0	0,00%	0	0%
DIPUTACIÓ DE BARCELONA	5,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0%
TOTAL	100,00%	1.702	100,00%	1.702	100,00%	1.601	100,00%	1.600	100%

(1) Atés un any més, la pròrroga de pressupost per l'any 2020, el Ministeri no ha pogut tramitar l'increment previst.

	% ESTATUTS	16/17 TANCAMENT	17/18 TANCAMENT	18/19 TANCAMENT	19/20 APROVAT PATRONAT 11/03/19	19/20 TANCAMENT
TOTAL ORDINARI + CAPITAL						
MINISTERIO DE CULTURA	45,00%	10.167	45,25%	9.912	44,53%	9.912
GENERALITAT DE CATALUNYA	40,00%	8.013	35,66%	8.013	36,00%	8.173
AJUNTAMENT DE BARCELONA	10,00%	2.674	11,90%	2.700	12,13%	2.323
DIPUTACIÓ DE BARCELONA	5,00%	1.616	7,19%	1.632	7,33%	1.648
TOTAL	100,00%	22.470	100,00%	22.257	100,00%	22.056
TOTAL ORDINARI + CAPITAL		22.470		22.257		22.056
					22.410	22.154

Els pesos de les administracions en termes generals segueixen la mateixa tendència que la temporada 18-19.

De les aportacions extraordinàries pel COVID:

Com ja s'ha comentat a l'inici de l'informe també hi ha hagut una aportació extraordinària de la administracions per fer front al dèficit produït per la COVID. En diverses reunions de la Comissió Executiva s'ha parlat de l'afectació econòmica que ha suposat la crisi sanitària produïda per la COVID.

L'estimació de l'impacte total pressupostari entre el diferencial d'ingressos i despeses és de 5,6M€, i per afrontar-ho la Fundació ha hagut de sol·licitar un préstec de 4,5M€ a retornar en els anys vinents.

La Fundació ja ha assumit d'entrada que una part d'aquest diferencial negatiu dels 5,6M€ els podria compensar amb mesures internes de gestió, valorant doncs, que l'import pressupostari negatiu que afecta de la situació COVID, és de 5M€. L'impacte d'aquests 5M € (capital + interessos), donat que es finança a través d'un crèdit, es reparteix entre les temporades 19-20 fins a la 23-24.

Així doncs, en la reunió del 16/06/2020 del Patronat, es va acordar unes aportacions extraordinàries per la temporada 19-20 i 20-21. Les aportacions extraordinàries rebudes aquesta temporada per un total de 700.000 Euros s'han fet d'acord amb el percentatge de distribució que marquen els estatuts:

- Ministerio de Cultura, 315.000 €, correspon al 45% del total
- Generalitat de Catalunya, 280.000 €, correspon al 40% del total
- Ajuntament de Barcelona, 70.000 €, correspon al 10% del total
- Diputació de Barcelona, correspon al 10% del total



4.- DESPESES

Tal i com s'ha comentat a l'inici d'aquest informe les despeses de l'exercici 19-20, són de **39.902.721€**

DESPESES						
Descripció	REAL 18-19	PRESSUPOST 19-20	TANCAMENT 19-20	% PES 19-20	Incr. 1920 vs pressupost vs 1920	% Diferència s/ any anterior
DESPESES DIRECTES DE L'ACTIVITAT PRINCIPAL	8.678.262	10.516.936	6.578.574	16%	-37,45%	-24,19%
DESPESES DE PERSONAL (estructura+assistències)	23.770.479	25.499.899	24.325.663	61%	-4,60%	2,34%
ALTRES DESPESES (Petit Liceu, lloguer espais, audiovisuals i visites)	944.752	1.261.906	691.999	2%	-45,16%	-26,75%
DESPESES GENERALS	6.769.496	7.156.657	5.996.079	15%	-16,22%	-11,43%
DESPESES OPERATIVES	40.162.988	44.435.397	37.592.316	94%	-15,40%	-6,40%
DOTACIONS I ALTRES EXTRAORDINÀRIES	1.373.284	1.372.456	1.223.535	3%	-10,85%	-10,90%
DESPESES FINANCERES	853.543	821.000	709.776	2%	-13,55%	-16,84%
ALTRES DESPESES (Reorganització, 20/200, Prejubllacions)	305.717	560.030	377.094	1%	-32,67%	23,35%
ALTRES	2.532.544	2.753.486	2.310.405	6%	-16,09%	-8,77%
TOTAL DESPESES EXERCICI	42.695.532	47.188.883	39.902.721	100%	15,44%	-6,54%

Dels **39.902722** Euros, de despeses, 37,6 milions d'euros són despeses operatives de l'activitat, i 2,3 milions d'euros corresponen a tots els ajustos d'amortitzacions, regularitzacions, despeses financeres necessàries per fer front a l'activitat, però no corresponen a les despeses operatives de l'activitat.

Comparativament amb les dades de pressupost i el tancament de la 18-19, les despeses artístiques han estat condicionades per la cancel·lació d'activitat. Els contractes dels artistes es van cancel·lar per causa de força major d'acord amb el previst en els seus contractes i en alguns casos, es van oferir contractacions per temporades futures. No hi va haver indemnitzacions. Els contractes van perdre la seva finalitat. Només hi ha hagut alguna despesa relativa a algun import compromès i gastat abans de la data de l'espectacle. Es va fer un gran esforç de negociació, per que les anul·lacions d'activitat es tanquessin amb cost 0€.

Els 37,6 M€ despeses operatives de l'activitat es classifiquen de la següent manera:

DESPESES OPERATIVES

	Descripció	REAL 18-19	PRESSUPOST 19-20	TANCAMENT 19-20	% PES 19-20	Incr. 1920 vs pressupost vs 1920	% Diferència s/ any anterior
A	Despeses Directes Imputables a la programació artística (despeses artístiques, comunicació, drets d'autor, lloguers despeses tècniques)	8.678.262	10.516.936	6.578.574	17,50%	-37,45%	-24,19%
B	Despeses de personal variable imputable a l'activitat artística (Augments orquestra i cor, assistències tècniques, personal de sala i vigilància)	2.055.063	2.937.341	1.981.922	5,27%	-32,53%	-3,56%
C	Despeses d'estructura . Personal	21.715.416	22.562.558	22.943.742	59,44%	-0,97%	2,89%
D	Altres despeses projectes (Petit Liceu, Liceu a la Fresca, Visites i lloguer d'espais)	944.752	1.261.906	691.999	1,84%	-45,16%	-26,75%
E	Despeses general directes	5.607.298	5.889.773	5.031.636	13,38%	-14,57%	-10,27%
F	Despeses general indirectes (publicitat titols)	1.162.198	1.266.884	964.443	2,57%	-23,87%	-17,02%
	TOTAL (A+B+C+D+E+F)	40.162.988	44.435.397	37.592.316	100,00%	-15,40%	-6,40%
(A+B+F)	Total Despeses Directes Imputables a la temporada artística (A+B+F)	11.895.523	14.721.161	9.524.988	25,34%	-35,50%	-19,93%
(B+C)	Total despeses de personal	23.770.479	25.499.899	24.325.663	64,71%	-4,60%	2,34%
(E+F)	Total despeses generals	6.769.496	7.156.657	5.996.079	15,95%	-16,22%	-11,43%



- Les despeses directes imputables a la programació inclouen els catxets artístics i dels equips creatius, les despeses de producció i tècniques, logístiques, musicals i de comunicació. Són les despeses variables necessàries per desenvolupar cada projecte (no inclou les despeses del Petit Liceu). Atès que a partir del mes de març es va haver d'anul·lar la activitat, les xifres en comparació al pressupost i la temporada anterior s'han reduït de manera significativa, un 37,45% i un 24,19% respectivament. **Només representa el 15,41% de les despeses operatives de la temporada.**

Com veurem més endavant, la majoria de cancel·lacions artístiques no han tingut cost pel teatre.

- Les partides (A+B+F) corresponen a les despeses directes imputables directament a l'activitat artística, 9,5 milions d'Euros és la despesa relativa als títols que es van poder realitzar.
- Cal destacar que **les despeses fixes de personal són 56 % del total de la despesa**, tot i que en xifres absolutes és inferior al pressupostat, el seu pes s'ha incrementat degut a que les despeses operatives i en concret les relatives a despeses directes de títols s'han reduït considerablement. Subratllar que la partida corresponent a les despeses fixes de personal no s'ha vist afectada per la cancel·lació de l'activitat. **Tenint en compte també les despeses variables de personal, la despesa total de RRHH és del 61 %**

4.1. DESPESES DE L'ACTIVITAT

Les despeses de l'activitat artística excepte Liceu Aprèn (Petit Liceu) es distribueixen de la següent manera

Despeses d'activitat	Tancament 2019/20	%
Òperes	8.270.313	70%
Ballets	387.091	3%
Concerts i Recitals	476.768	4%
Altres (inclou Off Liceu)	390.765	3%
total	9.524.938	80%

Del total de la despesa artística, el 70% es per l'òpera. Més endavant, es mostrarà el marge de contribució de l'activitat.

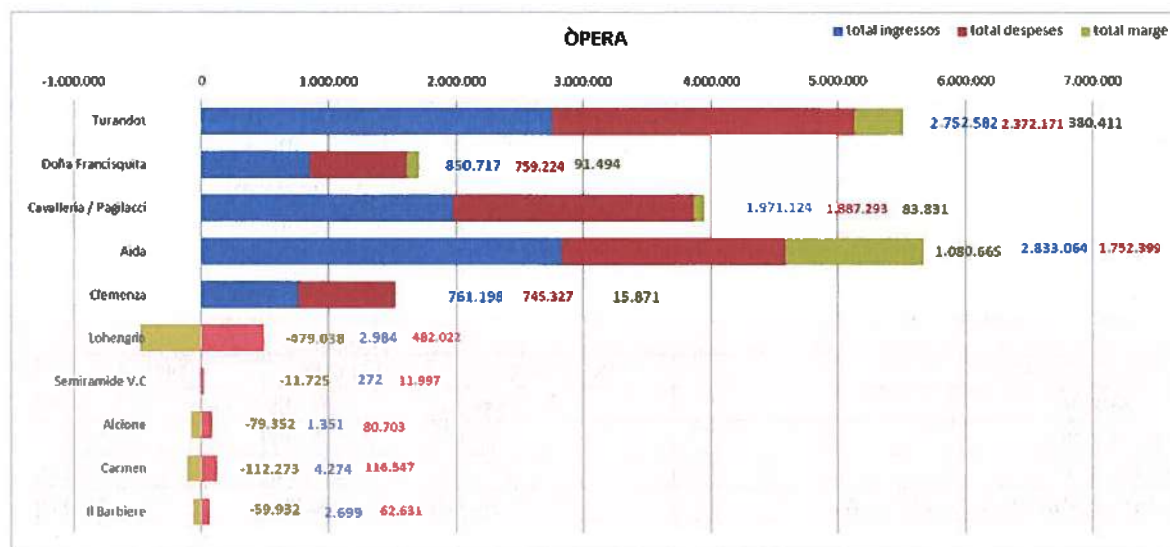
El marge de l'activitat principal ha estat el següent:

	total ingressos	28111,41717	-28111,417
OPERA	9.180.266	8.270.313	909.952
DANSA	480.712	387.091	93.621
CONCERT I RECITALS	522.777	476.768	46.009
ALTRES (inclou Off Liceu)	90.395	390.765	-300.371
TOTAL ACT. PRINCIPAL	10.274.149	9.524.938	749.212

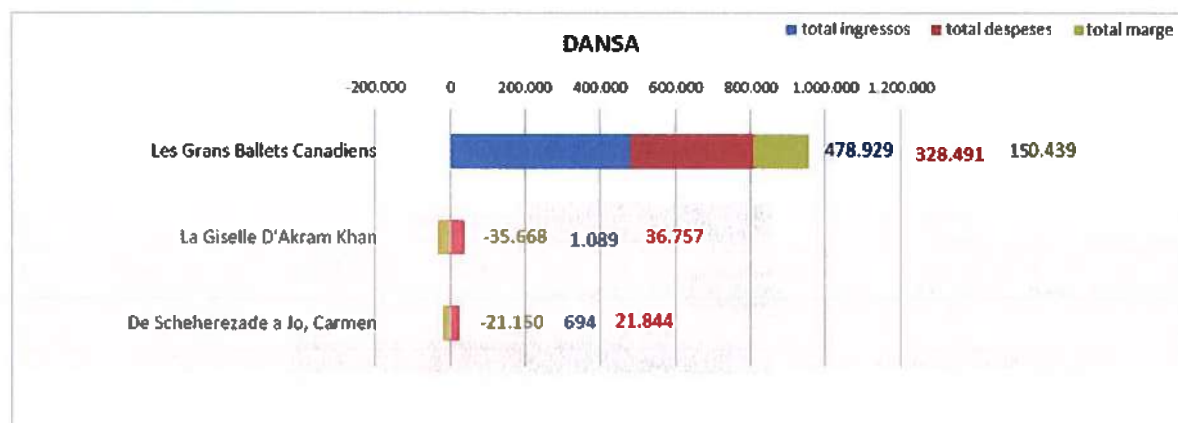


Un marge de 749.211 Euros, totalment insuficient com ja hem dit anteriorment per donar resposta a les necessitats financeres de la Fundació, si el comparem amb els 3,8M€ de la temporada 18-19 o amb els 3M€ previstos en el pressupost aprovat.

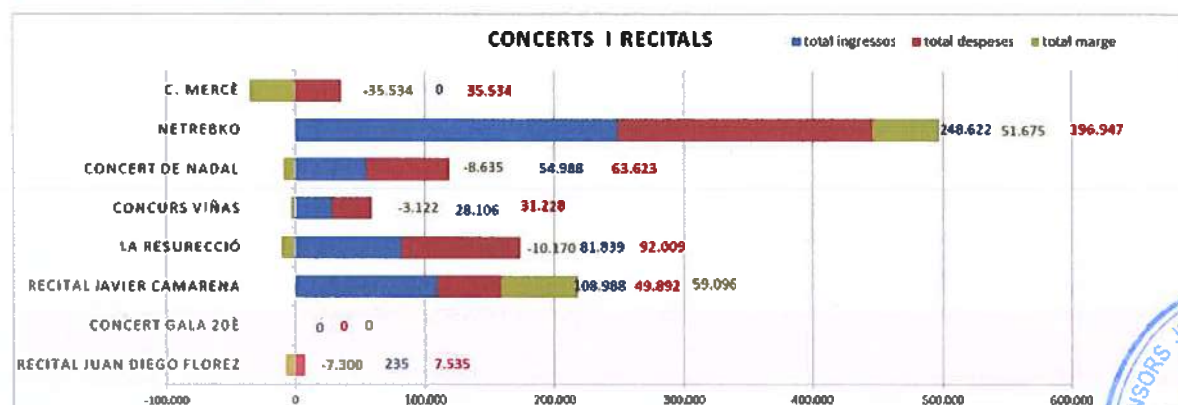
Per títols, el marge de l'activitat de cada un dels gèneres ha estat el següent:



PROGRAMACIÓ CANCEL·LADA



PROGRAMACIÓ CANCEL·LADA



PROGRAMACIÓ CANCEL·LADA



4.2 ALTRES DESPESES D'ACTIVITAT:

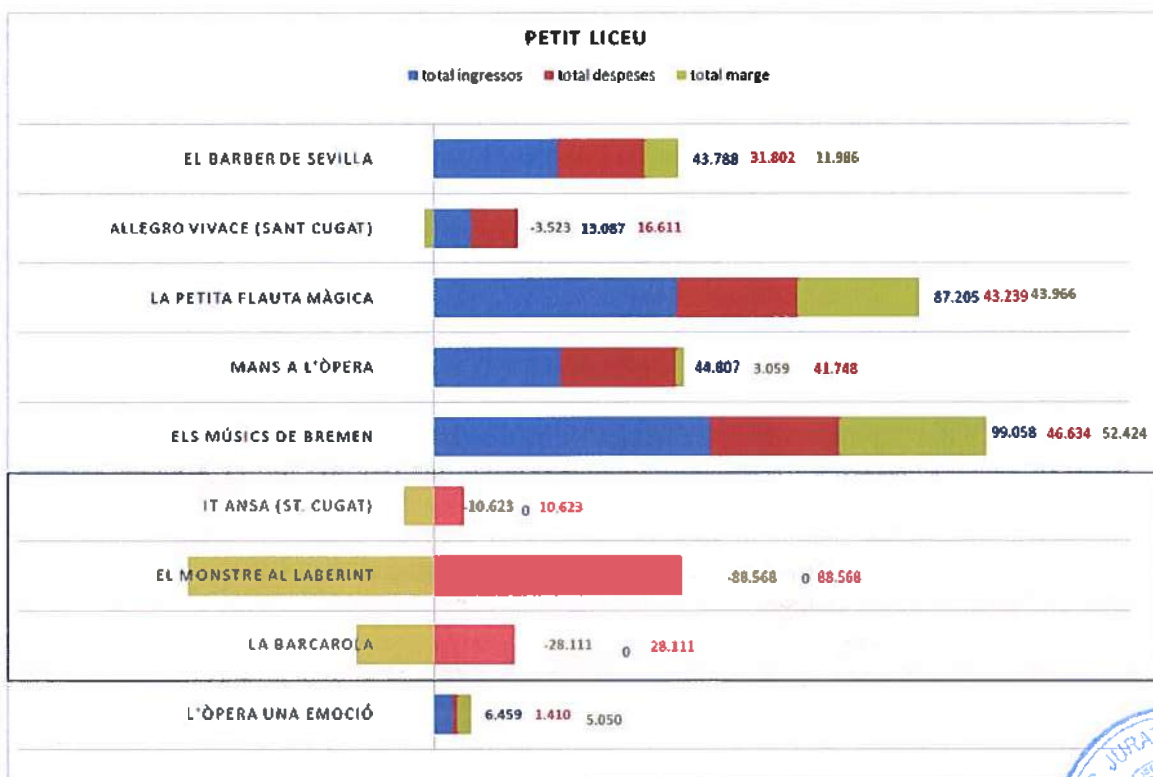
De la mateixa manera que hem explicat als ingressos, les despeses de les altres activitats també han estat condicionades per les anul·lacions de funcions i activitats que es van produir arrel del tancament del Teatre.

ALTRES DESPESES D'ACTIVITAT	REAL 18-19	% pes	PRESSUPOST AMB CANVIS PREVISTOS 19-20	% pes	TANCAMENT 19-20	% pes	DIFERÈNCIA VS PRESS. AMB CANVIS PREVISTOS	Incr. 1819 vs pressupost vs 1819	% Diferència si any anterior
LICEU APREN	285.416	0,7%	424.310	0,9%	311.806	0,8%	112.504	-26,51%	9,25%
LICEU APROPA	0	0,0%	0	0,0%	79.492	0,2%	-79.492	-100,00%	-100,00%
LLOGUER ESPAIS	255.472	0,6%	359.000	0,8%	164.430	0,4%	194.570	-54,20%	-35,64%
DESPESES CINE, COPR. TV I FRESCA	285.965	0,7%	328.595	0,7%	130.987	0,3%	197.608	-60,14%	-54,19%
VISITES	117.899	0,3%	150.000	0,3%	5.286	0,0%	144.714	-96,48%	-95,52%
ALTRES DESPESES	944.752	2,2%	1.263.905	2,7%	891.999	1,7%	569.906	-45,16%	-26,75%

El marge corresponent ha estat:

ALTRES ACTIVITATS	INGRESSOS	DESPESES	MARGE
LICEU APREN	308.011	311.806	-3.795
LICEU APROPA	15.945	79.492	-63.547
LLOGUER ESPAIS	515.022	164.430	350.592
DESPESES CINE, COPR. TV I FRESCA	74.953	130.987	-56.034
VISITES	25.463	5.286	20.177
TOTAL	939.393	691.999	247.395

Pel que fa al Petit Liceu, el marge per cada un dels títols ha estat el següent, considerant que és va haver de cancel·lar *IT Dansa a Sant Cugat*, *El Monstre al Laberint*, i *la Barcarola*.



PROGRAMACIÓ CANCEL·LADA



4.3 DESPESES DE PERSONAL

La partida corresponent a les despeses fixes de personal no s'ha vist afectada per la cancel·lació d'activitat.

La partida més important d'estalvi, és en el col·lectiu del Cor, que durant l'exercici no fet les altes que s'havien previst.

Recordar que el conveni col·lectiu de la FGTL està vigent fins al 31 d'agost del 2022.

DESPESES DE PERSONAL (ESTRUCTURA)	REAL 18-19	PRESSUPOST 19-20	TANCAMENT 19-20	% pes	% Diferència s/ pressupost	% Diferència s/ any anterior
SOUS I SALARIS COR	3.475.448	3.971.201	3.595.737	9,01%	9,45%	3,46%
SOUS I SALARIS ORQUESTRA + (CONCERTINO)	5.776.147	6.209.270	6.142.970	15,39%	1,07%	6,35%
SOUS I SALARIS TECNICS	6.265.502	6.025.706	6.199.527	15,54%	-2,88%	-1,05%
DIRECTOR COR I ORQUESTRA	273.067	279.873	279.029	0,70%	0,30%	2,18%
SOUS I SALARIS ADMINISTRACIÓ I MAM	5.499.935	5.913.581	5.837.043	14,63%	1,29%	6,13%
JUBILACIONS/INDEM.	317.144	0	185.662	0,47%	-100,00%	-41,46%
DESP.SOCIALS(FONS SOCIAL, FORM....)	108.173	136.697	103.774	0,26%	24,08%	-4,07%
FONS DE MANIOBRA / REDUCCIÓ DE PRESSUPOST		26.230				
DESPESES DE PERSONAL (ESTRUCTURA)	21.715.416	22.562.558	22.343.742	56,00%	0,97%	2,89%

S'han activat 15.061,73 euros, relatius a les hores del personal dedicats al projecte *Opera Prima i Traction*, que estan activats com inversió en curs.

La partida d'indemnitzacions prevista està a 0€. per que el pressupost contemplava una partida de 300.000 dins de l'apartat de REORGANITZACIÓ I ALTRES.

En concepte de jubilacions anticipada, aquest any s'han pagat 62.500 euros i en concepte de indemnitzacions, l'import ha estat de 123.162 euros.

4.4 DESPESES GENERALS:

Amb l'esclat de la crisi sanitària per la COVID-19, com a conseqüència de les mesures preventives adoptades per la contenció de la propagació del virus, el tancament de l'apertura al públic del Teatre va comportar la suspensió de l'activitat artística del Teatre que va donar per finalitzada la temporada 19-20 de forma prematura.

En aquest context i sobre la base de la normativa aprovada per les autoritats competents per gestionar l'impacte de l'aturada o reducció d'activitat econòmica, el Teatre va procedir a tramitar suspensions i/o resolucions de contractes afectats.

En concret, en el marc de les contractacions sotmeses a la Llei de Contractes del Sector Públic es van formalitzar suspensions de contracte en els supòsits i condicions previstes a la l'artícle 34.1 del Reial Decret 8/2020 de 17 de març de 2020 de mesures urgents extraordinàries per fer front a l'impacte econòmic i social de la COVID-19 modificat pel Reial Decret llei 11/2020, de 31 de març, pel qual s'adopten mesures urgents complementàries en l'àmbit social i econòmic per fer front al COVID-19.

Suspensions totals o parcials de contractes de tracte successiu que veuen impossibilitada la seva prestació a causa de la COVID19. La normativa estableix un règim singular de suspensió en que el contractista tindrà dret a rebre de l'entitat contractant l'abonament dels danys i perjudicis provocats per la suspensió.



També es van tramitar pròrrogues excepcionals de contractes que finalitzaven per motiu de la Covid no es van poder tramitar per la suspensió de tramitació de procediments de licitació decretada pel govern.

Amb tot això, el detall de les despeses generals de la temporada ha estat el següent:

DESPESES GENERALS	REAL 18-19	% pes	PRESSUPOST AMB CANVIS PREVISTOS 19-20	% pes	TANCAMENT 19-20	% pes	DIFERÈNCIA VS PRESSUPOST AMB CANVIS PREVISTOS	Incr. 1819 vs pressupost 1819	% Diferència d'any anterior
LOGALICÈNCIES INFORMÀTIQUES	52.301	0,1%	60.540	0,1%	56.811	0,1%	3.729	-6,16%	6,82%
REP. I CONSERVACIONS	1.083.910	2,5%	837.500	1,8%	987.409	2,4%	-129.909	13,31%	-10,75%
ALTRES PROFESSIONALS	747.499	1,8%	753.141	1,6%	597.509	1,5%	157.631	-20,87%	-20,07%
NETEJA	513.315	1,2%	513.315	1,1%	428.616	1,1%	84.699	-16,50%	-16,50%
ASSEGURANCES	111.465	0,9%	111.955	0,2%	111.597	0,3%	358	-0,32%	0,12%
PUB. COMUNICACIÓ	128.887	0,9%	170.327	0,4%	142.501	0,4%	28.026	-16,45%	10,41%
SUBMINISTRAMENTS	619.489	1,5%	647.259	1,4%	434.090	1,1%	213.169	-32,93%	-32,12%
PUBLICITAT	1.162.198	2,7%	1.266.884	2,7%	964.443	2,4%	302.441	-23,87%	-17,02%
RELACIONS PÚBLIQUES	42.203	0,1%	42.790	0,1%	25.007	0,1%	17.783	-41,56%	-40,75%
TRANSPORTS	7.473	0,0%	8.930	0,0%	16.895	0,0%	-8.545	102,33%	126,14%
TRIBUTS I DONACIONS	90.037	0,2%	83.500	0,2%	84.548	0,2%	-1.048	1,26%	-6,10%
ALTRES DESP. GENERALS	288.760	0,7%	304.289	0,6%	314.835	0,8%	-10.546	3,42%	6,96%
LLOGUER TEATRE	1.425.429	3,5%	1.425.429	3,0%	1.425.429	3,6%	0	0,00%	0,00%
FACT. PERSONAL CONSORCI	-248.552	-0,6%	-208.821	-0,4%	-251.199	-0,6%	42.378	20,29%	1,07%
PUBLICITAT I ALTRES EN ESPECIE	725.085	1,7%	900.000	1,9%	677.989	1,7%	222.010	-24,67%	-6,50%
TOTAL DESPESES GENERALS	6.769.495	17%	6.918.458	13%	5.996.079	15%	922.378	-13%	-11%

DESPESES GENERALS	REAL 18-19	PRESSUPOST AMB CANVIS PREVISTOS 19-20	TANCAMENT 19-20	% pes	% Diferència s/ any anterior
Despeses generals directes	4.882.212	4.751.573	4.353.647,22	11%	-10,8%
Despeses generals indirecte	1.162.198	1.266.884	964.442,83	2%	-17,0%
Despeses publicitat en especie	725.085	900.000	677.989,76	2%	-6,5%
TOTAL DESPESES GENERALS	6.769.495	6.918.458	5.996.079,81	15%	-11,4%

Les despeses generals directes, que inclou tots els conceptes referents a reparacions, subministraments, neteja, lloguer del teatre... s'ha tancat amb un estalvi del 11%. L'única partida que s'ha desviat a l'alça ha estat la partida de manteniment, que es va aprofitar l'aturada de l'activitat del teatre per avançar feines previstes inicialment en la temporada següent.

4.5. AMORTITZACIONS, PROVISIONS, RESULTAT EXTRAORDINARI, DESPESES FINANCERES I ALTRES

- **AMORTITZACIONS:** les amortitzacions ascendeixen a 1.240.484,44 Euros. S'ha recuperat en concepte d'ingrés de les subvencions de capital de temporades anteriors, 45.528,59 €, tenint per tant com a cost net, - 1.194.956 Euros
- **BAIXA D'ACTIUS EN PRODUCCIONS:** Quan finalment el teatre va anunciar la cancel·lació de totes les activitats de la temporada 19-20 hi havia algunes que eren coproduccions amb altres teatres. Producte d'això ha estat la baixa de la producció d'*Alcione* i del *Barbero de Sevilla* que el teatre ja no te previst tornar a posar en calendari en les properes cinc temporades, un total de - 243.237 Euros
- **DOTACIÓ MOROSITAT I INGRÉS ANY ANTERIOR.** L'efecte entre les dues partides ha estat de - - 3.755 Euros.
- **EXTRAORDINARI:** Com ingrés extraordinari a la temporada, +122.999 Euros, una part important es deu al reconeixement a ingrés dels xecs regals fets durant les temporades anteriors, i que estan caducats i els clients no han bescanviat per entrades



- **EXCÉS PROVISIÓ JUBILACIÓ PARCIAL ANTICIPADA.** El cost real està dins de la partida de sous i salaris de la temporada. S'ha anul·lat l'excés de provisió per import de + 95.414 Euros
- **INTERESSOS:** Són similars a la temporada 18-19, **709.776 €.**
- **ALTRES DESPESES:**
 - Despeses imputables a l'esdeveniment 20/200 han estat de 98.860 €
 - Despeses de reorganització. S'ha dotat una provisió de 200.000€ en concepte d'indemnitzacions.
 - S'ha aprovisionat 78.234€, corresponents als pactes de jubilació ordinària estimats per la temporada 19-20 i prejubilació parcial anticipada de les persones que s'han acollit a 31/08/2020.

S'ha previst, que es podrien prejubil·lar anticipadament 4 persones del col·lectiu del cor (25.000 € per persona) i respecte a la jubilació parcial anticipada, s'ha estimat un estalvi de 21.766 fins l'any 2022 relatiu a les persones que s'han acollit fins a 31/08/2020 (és la diferència entre el cost del complement que es paga i l'estalvi produït en la nova contractació que no té antiguitat).

5.- RESULTAT EXERCICI

Resultat econòmic:

Tal i com hem especificat al llarg de l'informe el resum a nivell d'ingressos i despeses seria:

	TANCAMENT 19-20
INGRESSOS TOTALS	39.972.818
DESPESES TOTALS	39.902.721
RESULTAT	70.097

En el pressupost aprovat i amb canvis previstos es va preveure un resultat de 2.018.189 Euros. Per tot lo exposat a l'informe, el resultat econòmic final ha estat de 70.097 Euros.

Cal recordar, que en aquesta xifra està imputada la subvenció del Ministerio de Cultura de 1,6M€m (indeterminada) que s'ha passat a grup 7 (necessari per fer front al préstec)

El resultat pressupostari de l'exercici es preveia tancar amb dèficit, per això va ser necessari:

- Les aportacions extraordinàries de les administracions per import de 700.00 Euros, per no incórrer en dèficit econòmic
- La signatura d'un préstec Covid, de 4,5M€, amb 1 any de carència i 3 de devolució del capital.

En diverses reunions de la Comissió Executiva es va manifestar la preocupació per si la Fundació seria capaç de generar recursos suficients per poder assumir aquests 5M€, i retornar el préstec en els quatre anys vinents. Finalment, en la reunió de la C. Executiva del 15 de desembre de 2020 es va acordar que les administracions farien front a la totalitat del préstec amb l'objectiu de que aquesta crisi, no incrementés l'endeutament de la Fundació.



Resultat pressupostari:

Amb aquestes dues accions, el resultat final pressupostari de la temporada és:

RESULTAT EXERCICI	70.096,88
Dotació amortització exercici	1.240.484,44
variació provisions	515.922,94
Traspas a ingres de subvencions de capital	-1.692.107,87
RESULTAT PRESSUPOSTARI OPERACIONS CORRENTS	64.299,51
INVERSIONS	-1.029.361,88
SUBVENCIONS DE CAPITAL	1.957.566,56
AMORTITZCIÓ DEL DEUTE sindicat	-1.783.232,28
AMORTITZACIÓ DEL DEUTES caixafactoring	-648.564,41
NOU PRESTEC COVID-19 (1 any carència i 3 anys amortitzaci	4.500.000,00
RESULTAT PRESSUPOSTARI OPERACIONS CAPITAL	2.996.407,99
RESULTAT PRESSUPOSTARI INICIAL 2019/2020	3.130.804,38
Ajustament resultat pressupostari:	
SUBVENCIO DE CAPITAL - Europa pel projecte TRACTION	-330.622,04
RESULTAT PRESSUPOSTARI FINAL 2019/2020	2.800.182,34

El préstec COVID es va sol·licitar per cobrir les necessitats financeres de la Fundació i per fer front a les necessitats de tresoreria producte de la situació del moment.

Aquest resultat pressupostari positiu a 31/08 és degut a l'entrada de diners producte del préstec. Sense aquest, el resultat hauria estat negatiu.

RESULTAT PRESSUPOSTARI FINAL 2019/2020	2.800.182,34
NOU PRESTEC COVID-19 (1 any carència i 3 anys amortitzaci	-4.500.000,00
NECESSITATS FINANCERES DE LA FUNDACIÓ 31/08	-1.699.817,66

Finalment, del total de devolucions per anul·lacions d'activitat previstes inicialment de 5,7M€ es van retornar als abonats i clients només 2,5M€ fent així que la necessitat de tresoreria final fos menor.

Aquests 5,7M€ d'abonaments i localitats anul·lades s'ha repartit de la següent manera:

- Com a donacions dels abonats i clients a la temporada 19-20per cancel·lacions d'activitat: 350 milers d'euros
- Com a pagament a compte abonaments i localitats de la 20/21: 2.900 milers d'euros
- I com retorn de diners: 2.500 milers d'euros

S'adjunta el quadre de devolució del préstec COVID-19 durant les properes temporades:

	19/20	20/21	21/22	22/23	22/24
PRÉSTEC COVID	4.500.000,00				
DEVOLUCIÓ PRÉSTEC COVID		-331.160,95	-1.485.336,90	-1.504.327,00	-1.179.175,15



Els presents Comptes Anuals han estat formulats a Barcelona amb data 10 de febrer de 2021 i consten de 67 pàgines numerades de la 1 a la 67.

<u>El President</u> 	<u>El Secretari</u> 
Salvador Alemany i Mas	Joaquim Badia i Armengol



Blank page content area