

**ACTA DE LA SESSIÓ DE LA JUNTA GENERAL DE LA SOCIETAT MANRESANA
D'EQUIPAMENTS ESCÈNICS, SL**

Identificació de la sessió

Número: 1/2024

Dia: 16 de maig de 2024

Horari: de 9.00 a 9.17 h

Lloc: Saló de Sessions de la Casa Consistorial de Manresa

Caràcter: ordinari

Assistents

President

Marc Aloy Guàrdia

Tinents d'alcalde

Antoni Josep Valentí Moll
Mariona Homs Alsina
Joan Vila Marta
Montserrat Clotet Masana
Mariana Romero Salguero
Carles Garcia Estany
Pere Massegú Bruguera

Regidors i regidores

Pol Huguet Estrada
Tània Infante Martínez
Lluís Vidal Sixto Orozco
Ramon Bacardit Reguant
Josep Gili Prat
M. Mercè Tarragó Costa
Salvador Racero Alberch
Maria Lluïsa Tulleuda Lari
Isabel Sánchez Pulido
Roser Alegre Fontanet
Gemma Boix Pou
Jesús Alonso Sáinz
Sergi Perramon Subirana
Maria dels Àngels Curtichs Monter

Gerent

Jordi Basomba Gonzalvo

Secretari general

José Luis González Leal

Absents justificats

Mònica de Llorens Vall-Ilossera

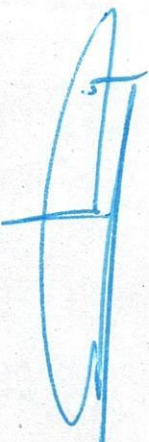
Jordi Trapé Úbeda

Absent

Inmaculada Cervilla Galera

Es fa constar que la regidora Gemma Boix Pou s'incorpora a la sessió en el coneixement del punt 2, quan són les 9.15 min.

Ordre del dia

- 
1. **Aprovació de la formació dels Comptes Anuals corresponents a l'exercici 2023. (SOM.MVA 2/2024 – SOM.DIC 15/2024)**
 2. **Renovació de càrrecs del Consell d'Administració. (SOM.MVA 3/2024 – SOM.DIC 18/2024)**
 3. **Informe de gerència**
 4. **Precs i preguntes**

Desenvolupament de la sessió

El president obre la sessió a l'hora indicada i comprova el quòrum d'assistència necessari per iniciar la sessió.

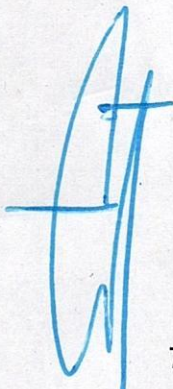
Tot seguit, es passa a debatre els assumptes compresos a l'ordre del dia següent:

- 
1. **Aprovació de la formació dels Comptes Anuals corresponents a l'exercici 2023. (SOM.MVA 2/2024 – SOM.DIC 15/2024)**

El gerent exposa la proposta del president, de 13 de maig de 2024, que es transcriu a continuació:

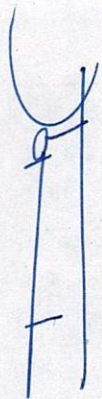
- “1. El gerent de la societat MANRESANA D'EQUIPAMENTS ESCÈNICS, SL ha presentat l'informe de gestió per a l'any 2023 i els comptes anuals de l'exercici 2023, que comprenen el balanç, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis del patrimoni net de l'exercici, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria de l'exercici 2023.
2. L'article 26 dels Estatuts de la Societat MANRESANA D'EQUIPAMENTS ESCÈNICS, SL, estableix que “dins dels tres mesos següents al tancament de cada exercici social, el Consell d'Administració formularà els comptes anuals, l'informe de gestió i, en el seu cas, la proposta d'aplicació de resultats. Els esmentats documents seran tramesos a la

Junta General, la qual haurà d'adoptar els acords pertinents dintre del primer semestre de cada any".

- 
3. L'article 253 del Reial Decret Legislatiu 1/2010, de 2 de juliol, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de Societats de Capital estableix que els administradors de la societat estan obligats a formular, en el termini màxim de tres mesos a comptar a partir del tancament de l'exercici social, els comptes anuals, l'informe de gestió i la proposta d'aplicació de resultats, determinant el contingut dels comptes anuals l'article 254.
 4. Els articles 21.7 i 26 dels estatuts estableixen que el Consell d'Administració és l'òrgan social competent per a presentar anualment a la Junta General els comptes, balanç i memòria relativa a situació de la societat i proposar la distribució dels beneficis.
 5. El Reial Decret Legislatiu 1/2010, citat, estableix també en el seu article 272 que l'aprovació dels comptes es farà per part de la junta General.
 6. S'ha emès informe per part del lletrat assessor d'acord amb el que disposa la Llei 39/1975, de 31 d'octubre, sobre designació de lletrats assessors de l'òrgan administrador de determinades societats mercantils disposa, que consta a l'expedient, i que assenyalava diversos aspectes a tenir en compte, com ara les especificats que afecten el sector públic, els resultats negatius com a causa de dissolució segons l'article 103 del Reial Decret legislatiu 781/1986, de 18 d'abril, pel que s'aprova el text refós de les disposicions legals vigents en matèria de règim local, l'aplicació de la bonificació de l'impost de societats prevista a l'article 34 de la Llei 27/2014, de 27 de novembre, de l'impost de societats, així com l'ajust dels documents examinats a la normativa vigent, amb les consideracions anteriors, amb remissió a la correcció comptable a les persones que han elaborat el document.
 7. El Consell d'Administració de MANRESANA D'EQUIPAMENTS ESCÈNICS, S.L., en la sessió ordinària celebrada el passat 18 de març de 2024, va aprovar proposar a la Junta General que aprovés l'acord relatiu a la formulació dels comptes anuals corresponents a l'exercici 2023.

És per això que aquesta presidència proposa que s'elevi a la Junta General de la societat, l'adopció dels següents

ACORDS



Primer. Aprovar la formulació dels comptes anuals de la societat MANRESANA D'EQUIPAMENTS ESCÈNICS, SL corresponents a l'any 2023.

El detall dels comptes consta a l'Annex 1 que s'adjunta a aquest acord.

Segon. Acordar aplicar el total de pèrdues de l'exercici 2023 a resultats negatius d'exercicis anteriors, per un import de -76.275, 10 €.

Tercer. Emetre certificació dels acords anteriors i trametre-la al Registre Mercantil per al seu dipòsit, en compliment de l'article 279 del Reial Decret Legislatiu 1/2010, de 2 de juliol, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de Societats de Capital".

El president dona la paraula al gerent de la societat, Jordi Basomba Gonzalvo.

El gerent efectua la seva exposició en els termes següents:

“Es presenten a l'aprovació de la Junta General de Manresana d'Equipaments Escènics, S.L.M els Comptes Anuals de l'exercici 2023 formulats pel Consell d'administració del passat dia 18/03/2024. El Compte de pèrdues i guanys de l'exercici tancat a 31.12.2023 presenta unes pèrdues de 76.275.-€.

Analitzem el resultat fent una comparativa amb els anys 2022 i 2019. Estructurem l'anàlisi diferenciant el resultat de l'activitat (ingressos i despeses generades per la nostra activitat) i el resultat estructural. (Ingressos i despeses fixes).

	2023	2022	2019
RESULTAT PROGRAMACIÓ	183.600,00 €	87.030,00 €	33.427,00 €
RESULTAT LLOGUER ESPAIS I ALTRES	269.939,00 €	241.684,00 €	244.127,00 €
RESULTAT SERVEIS DE FORMACIÓ	48.726,00 €	47.564,00 €	51.718,00 €
RESULTAT ACTIVITAT	502.265,00 €	376.278,00 €	329.272,00 €
RESULTAT ESTRUCTURAL	-578.540,00 €	-540.411,00 €	-385.710,00 €
RESULTAT EXERCICI	-76.275,00 €	-164.133,00 €	-56.438,00 €

En una primera mirada es veu una millora sistemàtica del resultat d'activitat, passant d'una aportació neta de 385.000.-€ l'any 2019 a una aportació neta de 502.265.-€ aquest any 2023. I d'altra banda, el resultat estructural empitjora cada any.

El resultat de l'activitat es compon de la suma d'ingressos i despeses de la tres activitats que es duen a terme a MEES, la programació d'arts escèniques, el lloguer d'espais i els serveis de formació (aula de teatre).

	2023	2022	2019
Caixets i despeses de contractació espectacles	1.245.827,81 €	1.102.955,41 €	1.282.308,86 €
Cost financer de la venda	10.507,77 €	10.998,04 €	8.144,09 €
Comunicació i publicitat	82.152,56 €	77.239,83 €	82.488,50 €
Altres despeses de comunicació	70.539,44 €	56.955,83 €	0,00 €
TOTAL DESPESES PROGRAMACIÓ	1.409.027,58 €	1.248.149,11 €	1.372.941,45 €
Ingressos venda d'entrades	1.124.122,16 €	858.197,20 €	1.128.924,62 €
Altres ingressos	11.991,39 €	4.936,40 €	9.443,86 €
Subvencions a la programació	456.514,20 €	472.045,66 €	268.000,00 €

TOTAL INGRESSOS PROGRAMACIÓ	1.592.627,75 €	1.335.179,26 €	1.406.368,48 €
TOTAL RESULTAT PROGRAMACIÓ	183.600,17 €	87.030,15 €	33.427,03 €

Programació d'espectacles

Lloguer d'espais i prestació de serveis.

	2023	2022	2019
Despeses lloguer d'espais i prestació de serveis	34.548,90 €	33.658,55 €	37.529,56 €
Ingressos lloguer d'espais i prestació de serveis	264.487,75 €	247.242,65 €	281.656,28 €
Aportació Municipal lloguers	39.999,96 €	28.100,00 €	0,00 €
RESULTAT LLOGUER D'ESPAIS I PREST.SERVEIS	269.938,81 €	241.684,10 €	244.126,72 €

Serveis de formació. Aula de teatre.

	2023	2022	2019
Despeses Servei de formació	58.051,56 €	43.071,14 €	91.018,31 €
Ingressos Servei de formació	106.777,55 €	90.635,50 €	142.736,50 €
RESULTAT SERVEIS DE FORMACIÓ	48.725,99 €	47.564,36 €	51.718,19 €

	2023	2022	2019
RESULTAT ACTIVITAT	502.264,97 €	376.278,61 €	329.271,94 €

Veiem com any rere any les activitats pròpies del Kursaal generen una major aportació al compte de pèrdues i guanys.

Analitzem seguidament el resultat estructural.

	2023	2022	2019
Arrendament edifici Teatre Kursaal	0,00 €	0,00 €	34.892,94 €
Neteja, reparacions i manteniment	216.109,53 €	177.965,69 €	171.780,64 €
Serveis de professionals independents	19.163,40 €	23.374,16 €	14.293,35 €
Assegurances	27.713,63 €	26.294,82 €	27.224,01 €
Subministraments	167.258,77 €	225.111,09 €	120.505,94 €

Serveis generals	30.950,42 €	36.000,34 €	26.191,52 €
Tributs	8.461,93 €	10.534,84 €	19.867,39 €
Sous i salaris	680.128,23 €	623.943,61 €	602.412,70 €
Despeses financeres	159,97 €	252,78 €	111,19 €
Despeses extraordinàries	6.952,28 €	15.129,53 €	41,31 €
Amortitzacions	128.674,49 €	112.440,63 €	49.560,13 €
TOTAL DESPESES ESTRUCTURA	1.285.572,65 €	1.251.047,49 €	1.066.881,12 €

Ajuntament de Manresa-Aportació Municipal	564.282,00 €	564.282,00 €	564.282,00 €
Generalitat-Subvenció infraestructura		2.675,00 €	
Subvenció de capital traspassat a resultat	83.510,54 €	69.571,44 €	244,22 €
Ingressos per Patrocinis	36.016,53 €	50.152,89 €	101.152,89 €
Ingressos extraordinaris	23.220,08 €	23.954,72 €	14.748,09 €
Ingressos financers	3,43 €		743,60 €
TOTAL INGRESSOS ESTRUCTURA	707.032,58 €	710.636,05 €	681.170,80 €

RESULTAT ESTRUCTURA

-578.540,07 €

-540.411,44 €

-385.710,32 €

Les principals partides de les despeses estructurals son:

Sous i Salaris : Representen el 53% del total de despeses estucturals. Aquesta partida te un augment cada any segons el % d'increment aprovat per l'Ajuntament de Manresa pels treballadors públics i de les empreses municipals.

Neteja, reparacions i manteniment: L'evolució d'aquesta partida és anualment a l'alça; bàsicament es tracta de contractes de neteja, o manteniment dels edificis que pateixen any a any un increment similar a l'IPC. La partida de manteniment, també es dispara degut a l'envelliment del Teatre Kursaal, que necessita de cada cop més freqüents petites reparacions.

Subministraments: La inflació en el subministrament electric i de gas dels darrers anys han fet creixer aquesta partida. La instal·lació de les plaques fotovoltaïques i la substitució de les màquines refredadores, ens faran millorar els consums i despesa en subministrament.

Per tant podem concloure que les partides de despesa estructural estan sotmeses als efectes inflacionistes de l'economia, i any a any aniran incrementant-se.

En canvi dels ingressos estructurals, el 80% és l'aportació municipal de l'Ajuntament de Manresa. Aquesta aportació, fa més de cinc anys que no s'actualitza, i provoca aquest deficit estructural. Malgrat hem vist, que el resultat de l'activitat millora cada any no es suficient per equilibrar aquest deficit estructural.

EL balanç de situació a 31/12/2023 és:

ACTIU	31.12.2023	31.12.2022
ACTIU NO CORRENT	3.688.959.-€	3.640.278.-€
ACTIU CORRENT	280.502.-€	675.440.-€
Existències		
Deutors	117.513.-€	116.728.-€
Periodificacions curt termini	37.616.-€	49.249.-€
Tresoreria	125.373.-€	509.463.-€
TOTAL ACTIU	3.969.461.-€	4.315.718.-€

Destaquem les següents inversions:

Concepte	Import
Impermeabilització terrasses	46.000,00 €
Canvi il·luminació LED	30.000,00 €
Focus mòbils LED escenari	18.000,00 €
Climatització La Crica	13.000,00 €
	107.000,00 €

PATRIMONI NET I PASSIU	31.12.2023	31.12.2022
PATRIMONI NET	3.170.823.-€	3.177.648.-€
Capital Subscrit	3.100.-€	3.100.-€
Reserves	94.399.-€	94.399.-€
Resultats exercicis anteriors	-343.199.-€	-179.066.-€



Altres aportacions de socis	53.158.-€	53.138.-€
Resultat de l'exercici	-76.275.-€	-164.133.-€
Subvencions de capital	3.439.659.-€	3.370.209.-€
PASSIU NO CORRENT	37.138.-€	34.315.-€
PASSIU CORRENT	761.500.-€	1.103.754.-€
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	3.969.461.-€	4.315.718.-€

La resta de conceptes no té cap variació significativa”.

El president demana si algun membre de la Junta General vol intervenir.

Al no fer ningú ús de la paraula, sotmet la proposta a votació i la Junta General l'aprova per unanimitat dels 21 membres presents (7 GM ERC, 5 GM Junts, 4 GM PSC, 1 GM Fem Manresa, 2 Impulsem i 2 GM Nacionalista) el que fa un total de 21 vots emesos dels membres presents a la sessió en el moment de la votació, d'un total de 25 membres de dret que la integren i, per tant, la proposta esdevé acord de la Junta General amb el contingut que ha quedat reproduït.

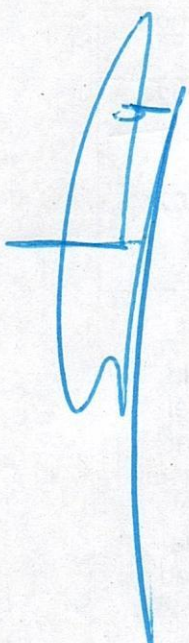
2. Renovació dels càrrecs del Consell d'Administració (SOM.MVA 3/2024 – SOM.DIC 18/2024)

En el coneixement d'aquest punt s'incorpora a la sessió la regidora Gemma Boix Pou.



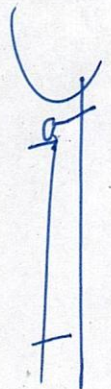
El gerent exposa la proposta del president, de 13 de maig de 2024, que es transcriu a continuació:

1. L'article 16 del Estatuts de la Societat preveu que l'administració i representació permanent de la societat correspon al Consell d'Administració, essent competència de la Junta General la designació de les persones que el compondran. El citat article estableix que el Consell d'Administració estarà compost per tres consellers com a mínim i dotze com a màxim. La determinació del nombre correspon a la Junta general, que designa lliurement els consellers segons els criteris establerts als mateixos estatuts.

- 
2. D'acord amb aquest mateix precepte, els consellers seran designats lliurement per la Junta General entre persones professionalment qualificades i exerciran el seu càrrec per un període de quatre anys, que coincidiran amb la renovació de la Corporació, i podran ser reelegides una o més vegades per períodes d'igual durada màxima.
 3. Actualment, el Consell d'Administració de la societat està format per un total d'onze persones, dues d'elles en representació de la societat civil, i la resta designats pel Ple de l'Ajuntament de Manresa.
 4. Per acord de la Junta General de la Societat, de 18 de juny de 2020, es va adoptar l'acord de renovar el nomenament de dos dels membres del Consell Administratiu, en representació de la societat civil: el senyor Joan Morros Torné i Lluís Piqué Sancho, per un període de 4 anys.
 5. Posteriorment, el Ple de l'Ajuntament de Manresa, en sessió de 4 de juliol de 2023, va designar les persones que ostentaran la representació a diferents òrgans i organismes, i posteriorment, la Junta General, en sessió ordinària de 20 de juliol de 2023, va cessar els membres que formaven part del Consell d'Administració fins aleshores i a la designació dels nous membres, en representació de l'Ajuntament de Manresa.
 6. Pertoca, per tant, renovar el dos membres del Consell d'Administració que es van nomenar el 18 de juny de 2020 en representació de la societat civil, proposant la continuïtat de les mateixes dues persones.
 7. Segons disposa l'article 214 del Reial Decret Legislatiu 1/2010, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de societats de capital (LSC) la competència per al nomenament de les persones administradores correspon a la junta, i el nomenament de les persones administradores sortirà efectes des del moment de la seva acceptació.

En compliment de l'article 14 dels Estatuts de la Societat, que atorguen a la Junta General la competència per al nomenament i la separació dels membres del Consell d'Administració, es proposa l'adopció dels següents:

ACORDS



Primer. Renovar el nomenament, i per tant, aprovar la condició de membres del Consell d'Administració de la societat, a les següents persones:

- Joan Morros Torné (D.N.I. 39.306.395-Q), major d'edat, i amb domicili a la Carretera del Pont de Vilomara núm. 14; 2n. de Manresa.
- Lluís Piqué Sancho (D.N.I. 39.332.214-Y), major d'edat, i amb domicili al Carrer Alcalde Armengou núm. 19, 4t-2a de Manresa.

Per tant, amb la renovació esmentada, el Consell d'Administració de la societat MANRESANA D'EQUIPAMENTS ESCÈNICS, S.L. queda formada per les persones següents:

Nom	DNI	Nacionalitat	Acord Junta nomenament
-----	-----	--------------	------------------------

Marc Aloy Guàrdia, president.	39368050P	Espanyola, major d'edat	20-07-2023
Tània Infante Martínez, vocal.	77744949G	Espanyola, major d'edat	20-07-2023
Joan Vila Marta, vocal.	39353331D	Espanyola, major d'edat	20-07-2023
Isabel Sánchez Pulido, vocal.	39340133J	Espanyola, major d'edat	20-07-2023
M. Mercè Tarrago Costa, vocal.	39343094F	Espanyola, major d'edat	20-07-2023
Salvador Racero Alberch, vocal.	39369814R	Espanyola, major d'edat	20-07-2023
Maria dels Àngels Curtichs Monter, vocal.	39314718J	Espanyola, major d'edat	20-07-2023
Montserrat Clotet Masana, vocal.	39342401G	Espanyola, major d'edat	20-07-2023
Roser Alegre Fontanet, vocal.	39377905L	Espanyola, major d'edat	20-07-2023
Joan Morros Torné, vocal.	39306395Q	Espanyola, major d'edat	16-05-2024
Lluís Piqué Sancho, vocal.	39332214Y	Espanyola, major d'edat	16-05-2024

Segon. La designació indicada s'estableix, d'acord amb l'article 16 dels estatuts de la societat, per un període de quatre anys. Tanmateix, continuaran al càrrec malgrat el transcurs dels quatre anys, quan per qualsevol circumstància no haguessin estat nomenades les persones que han de succeir-los per períodes no superiors a quatre anys.

Tercer. Facultar al President de la Junta General i al secretari de la societat per a la realització de totes les tasques necessàries per a la inscripció dels presents acords al Registre Mercantil.

El president demana si algun membre més de la Junta General vol intervenir.

Al no fer ningú més ús de la paraula, sotmet la proposta a votació i la Junta General l'aprova per unanimitat dels 22 membres presents, el que fa un total de 22 vots emesos, d'un total de 25 membres de dret que integren la Junta General i, per tant, la proposta esdevé acord de la Junta General amb el contingut que ha quedat reproduït.

3. Informe de gerència

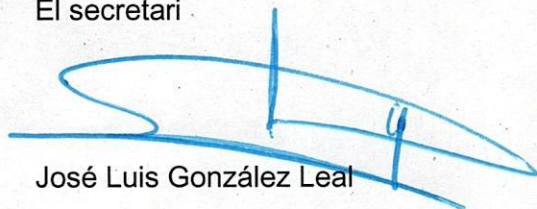
El gerent diu que l'activitat de la societat ja ha quedat explicada en el punt 1, amb motiu de la seva intervenció per exposar la formació dels comptes anuals de l'exercici 2023.

4. Precs i preguntes

No se'n formulen

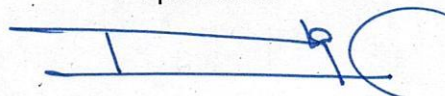
Havent-se tractat ja els punts inclosos a l'ordre del dia, el president aixeca la sessió, de la qual cosa com a secretari, estenc aquesta acta.

El secretari



José Luis González Leal

Vist i plau
El president



Marc Aloy Guàrdia

