

Presupuesto 2016

Introducción

A continuación se presenta el presupuesto para el ejercicio 2016 que deberá ser aprobado por la Comisión Delegada del Patronato de la Fundación Barcelona Mobile World Capital en su sesión del 29 de Marzo.

Barcelona Mobile Ventures, S.L. está participada al 100% por la Fundación, e instrumentaliza el proyecto Mobile Acceleration Hub.

La sociedad se constituyó el 17 de febrero de 2015. En el ejercicio de constitución su matriz ha aportado 4.503 K €, que proceden de:

- Ajuntament de Barcelona: 4.000 K €
- Generalitat de Catalunya: 400 K €
- Fira de Barcelona: 100 K €

La sociedad empieza su actividad a finales del ejercicio 2015 con una primera inversión en la aceleradora Startup Bootcamp por valor de 350 K €. Además se han estado realizando los trabajos preparatorios para el inicio de actividad.

En el ejercicio 2016 la sociedad se dotará de los recursos humanos y materiales necesarios para llevar a cabo el despliegue de su actividad, y recibirá 3.400 K € de inversión adicional de los patronos promotores (además de 100 k€ pendientes de recibir en 2017):

- Generalitat de Catalunya: 300 K € (*recibidos en febrero 2016*)
- Ministerio de Industria: 3.000 K € (*de los cuales 750 K € recibidos en marzo 2016*)
- Fira de Barcelona: 200 K € (*pendientes de recibir*)

Por tanto, la sociedad cuenta con aportaciones de los Patronos de la Fundación por valor de 8.000 K € con los que llevar a cabo el plan estratégico “Mobile Acceleration Hub”, de los 15MM necesarios para ejecutar el plan durante los 3 años de duración prevista

Durante el ejercicio 2016 no se prevé activar ingresos ni recibir subvenciones adicionales a las ya comprometidas.

La previsión de resultado en el ejercicio 2016 es de unas pérdidas de 900 K €.

BALANCE DE SITUACIÓN

	Real 2015	Ppto 2016	Difer	Difer %
Inmovilizado material		268.796	268.796	-
Inversiones Financieras L/P	350.000	1.310.000	960.000	274,3%
Fianzas L/P		42.960	42.960	-
ACTIVO NO CORRIENTE	350.000	1.621.756	1.271.756	363,4%
Deudores				
Otros créditos con HP	22.238	202.129	179.891	809,0%
Efectivo y Activos Liquidos	4.115.811	5.179.907	1.064.096	25,9%
ACTIVO CORRIENTE	4.138.049	5.382.036	1.243.987	30,1%
TOTAL ACTIVO	4.488.049	7.003.792	2.515.743	56,1%
Capital Social	503.000	843.000	340.000	67,6%
Prima de emisión	4.000.000	7.060.000	3.060.000	76,5%
Rsdto ejerc anteriores		-103.882	-103.882	-
Resultado Ejercicio	-103.882	-918.240	-814.358	783,9%
PATRIMONIO NETO	4.399.118	6.880.879	2.481.760	56,4%
PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	-
Proveedores	88.930	93.153	4.223	4,7%
Personal		29.759	29.759	-
PASIVO CORRIENTE	88.930	122.913	33.982	38,2%
TOTAL PASIVO	4.488.049	7.003.792	2.515.743	56,1%

BALANCE DE SITUACIÓN

Notas explicativas del Balance de Situación

Inmovilizado Inmaterial

- Corresponde a la inversión realizada para la adecuación de las oficinas de la sociedad Barcelona Mobile Ventures. Se estima la entrega de la obra el mes de julio, momento en el que se activa y se empieza a amortizar hasta la finalización del contrato de arrendamiento

Inversiones Financieras

- Corresponde a las inversiones realizadas en aceleradoras y transferencia tecnológica. El saldo de 2015 corresponde a la inversión de 350 K€ ya realizada en Startup Bootcamp (SBT):
 - Joint Venture Numa: 360 K€
 - Inversión en Startups: 200 K€
 - Inversión adicional en SBT: 150 K€
 - Inversión en Tech Transfer: 250 K€

Hacienda Pública

- Corresponde a las cuotas a compensar por IVA principalmente. Durante el ejercicio 2016 se considerará la posibilidad de solicitar la devolución de IVA soportado, en cuyo caso esta partida disminuirá.

Tesorería

- Saldo proveniente de las ampliaciones de capital, que se destinará a las inversiones a realizar según el plan estratégico de la sociedad así como a los gastos corrientes de su funcionamiento.

BALANCE DE SITUACIÓN

Notas explicativas del Balance de Situación

Patrimonio Neto

- Se espera realizar una ampliación de capital de 300 K€ con prima de emisión de 3.000 K€ en el mes de Junio a través de su socio único, la Fundación Mobile World Capital.

Resultado del ejercicio anterior

- Corresponde al resultado del ejercicio 2015 de inicio de actividad de la sociedad

Resultado del ejercicio

- Se prevé cerrar con pérdidas ya que no se esperan ingresos para el ejercicio

Proveedores

- Corresponde a la deuda corriente de proveedores por la actividad de la sociedad

Personal

- Corresponde a la provisión por el bonus 2016 del personal

CUENTA DE RESULTADOS

<u>CUENTA DE RESULTADOS</u>	Ppto 2016
	eur
Gastos de personal	-332.541
Sueldos, salarios y asimilados	-263.869
Cargas sociales	-68.673
Otros gastos de explotación	-575.824
Servicios Exteriores	-539.784
Arrendamientos y cánones	-85.890
Primas de seguros	-6.000
Servicios Bancarios	0
Servicios de profesionales independientes	-314.894
Publicidad, propaganda y relac. públicas	-133.000
Suministros	-25.340
Otros servicios	-10.700
Amortización del inmovilizado	-17.374
OTROS RESULTADOS	
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-925.740
Ingresos financieros	7.500
RESULTADO FINANCIERO	7.500
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-918.240
RESULTADO DEL EJERCICIO	-918.240

Notas explicativas de la Cuenta de Resultados

Se presenta una cuenta de resultados con pérdidas correspondiente a los gastos de funcionamiento de la sociedad. No se esperan ingresos por actividad

GASTOS DE PERSONAL (-333 K€)

- La plantilla esperada a 31/12/2016 es de 6 personas

OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN (-575 K€)

Arrendamientos (-86 K€)

- Corresponde al importe a satisfacer por el alquiler de las oficinas de la Sociedad en el edificio Palau de Mar. El gasto mensual del alquiler es de 5.850 eur y 3.580 eur de gastos asociados al alquiler.

Primas de Seguros (-6 k€)

- Corresponde a las primas de seguros.

CUENTA DE RESULTADOS

Notas explicativas de la Cuenta de Resultados (cont.)

Servicios de profesionales independientes (-315 K€)

- En esta partida se incluyen los trabajos a realizar por otras empresas profesionales como: servicios legales por el asesoramiento para operaciones societarias (89 K€), servicios financieros, de consultoría y Due Dilligence para la inversión en sociedades, así como la monitorización de la cartera de inversión (61 K€), servicios de IT (15 K€), servicios prestados por la Fundación en materia de legal, finanzas y recursos humanos (20 K€), servicios de otros profesionales como mentores, emprendedores así como por la realización de workshops (130 K€).

Publicidad, propaganda y relaciones públicas (-133 K€)

- En esta partida se incluyen los gastos relacionados con la publicidad y la promoción de la Sociedad, gastos de marketing y comunicación por la asistencia a eventos (55 K€) así como la realización del demoday de las startups tanto de los programas de aceleración (45 K€) como de Transferencia tecnológica (33 K€)

Suministros (-25 K€)

- En esta partida se recogen los suministros de telecomunicaciones y consumibles: electricidad (9 K€), limpieza (8 K€), Internet (5 K€), telefonía (2 K€) consumibles (1 K€), material de oficina (2 K€)

Otros Servicios (-11 K€)

- Corresponde a otros gastos que, debido a su naturaleza, no son clasificables en los capítulos anteriores: gastos de viajes (9 K€) material de oficina (2 K€).

CUENTA DE RESULTADOS

Notas explicativas de la Cuenta de Resultados (cont.)

AMORTIZACIÓN (-17 K€)

- Corresponde al gasto de amortización de las obras de acondicionamiento de las oficinas a partir de la fecha de entrega prevista para el 1 de julio.

INGRESOS FINANCIEROS (8 K€)

- Corresponde a los intereses bancarios percibidos

CASH FLOW PRESUPUESTO 2016

CASH FLOW 2016												
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
Cash Flow inicial	4.115.811	4.075.217	4.029.960	3.911.868	3.859.820	3.411.623	6.737.592	6.572.132	6.276.134	5.752.105	5.648.256	5.294.406
Cash Flow actividades operativas	-10.951	-15.614	-40.118	-46.678	-51.896	-74.031	-134.531	-101.429	-101.429	-103.849	-103.849	-121.999
Procedente de actividades operativas												
Pagos de actividades operativas	-10.951	-15.614	-40.118	-46.678	-51.896	-74.031	-134.531	-101.429	-101.429	-103.849	-103.849	-121.999
Cash Flow de actividades de Inversión	0	0	0	-5.370	-396.300	0	-36.300	-194.568	-422.600	0	-250.000	7.500
Procedentes de inversiones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.500
Pagos por actividades de financiación	0	0	0	-5.370	-396.300	0	-36.300	-194.568	-422.600	0	-250.000	0
Cash Flow de financiación	0	0	-48.330	0	0	3.400.000	5.370	0	0	0	0	0
Procedentes de financiación	0	0	0	0	0	3.400.000	0	0	0	0	0	0
Pagos por financiación	0	0	-48.330	0	0	0	5.370	0	0	0	0	0
Cash Flow del ejercicio anterior	-29.643	-29.643	-29.643	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos de 2015												
Pagos de 2015	-29.643	-29.643	-29.643	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cash Flow final	4.075.217	4.029.960	3.911.868	3.859.820	3.411.623	6.737.592	6.572.132	6.276.134	5.752.105	5.648.256	5.294.406	5.179.907