DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN

ID

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

Forma jurídica: S.A. 01011 | S.L. 01012 | Otras 01013

N.I.F. 01010 Q 5755006 C

L.E.I. 01009 Solo para empresas que dispongan de código LEI (Legal Entity Identifier)

Denominación social 01020 CONSORCI APROP

Domicilio social 01022 CARRETERA DE VALLDEMOSSA, 98

Municipio 01023 PALMA | Provincia 01025 ILLES BALEARS

Código Postal 01024 07120 | Teléfono 01031 971 76 10 43

Dirección de e-mail de contacto de la empresa 01037 tomeu.forteza@aprop.org

Pertenencia a un grupo de sociedades		DENOMINACIÓN SOCIAL		NIF
Sociedad dominante directa	01041		01040	
Sociedad dominante última del grupo	01061		01060	

ACTIVIDAD

Actividad principal 02009 Asistencia en establecimientos residenciales para personas con discapacidad intelectual (1)

Código CNAE 02001 8720 (1)

PERSONAL ASALARIADO

a) Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por tipo de contrato y empleo con discapacidad:

		EJERCICIO (2) 2019	EJERCICIO (3) 2018
FIJO (4):	04001	99,58	95,57
NO FIJO(5):	04002	18,29	20,08

Del cual: Personas empleadas con discapacidad mayor o igual al 33% (o calificación equivalente local):

04010	0,76	1

b) Personal asalariado al término del ejercicio, por tipo de contrato y por sexo:

	EJERCICIO (2) 2019				EJERCICIO (3) 2018	
	HOMBRES		MUJERES		HOMBRES	MUJERES
FIJO:	04120	35	04121	83	29,51	60,06
NO FIJO:	04122	8	04123	25	6,18	13,90

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

		EJERCICIO (2) 2019			EJERCICIO (3) 2018		
		AÑO	MES	DÍA	AÑO	MES	DÍA
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas	01102	2019	1	1	2018	1	1
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas	01101	2019	12	31	2018	12	31

Número de páginas presentadas al depósito: 01901

En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa: 01903

UNIDADES

Marque con una X la unidad en la que ha elaborado todos los documentos que integran sus cuentas anuales:

Euros	09001	X
Miles de euros	09002	
Millones de euros	09003	

(1) Según las clases (cuatro dígitos) de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE-2009), aprobada por el Real Decreto 475/2007, de 13 de abril (BOE de 28.4.2007).
(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(3) Ejercicio anterior.
(4) Para calcular el número medio de personal fijo, tenga en cuenta los siguientes criterios:
a) Si en el año no ha habido importantes movimientos de la plantilla, indique aquí la semisuma de los fijos a principio y a fin de ejercicio.
b) Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce.
c) Si hubo regulación temporal de empleo o de jornada, el personal afectado por la misma debe incluirse como personal fijo, pero solo en la proporción que corresponda a la fracción del año o jornada del año efectivamente trabajada.
(5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividendo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior):

$$\text{n.º de personas contratadas} \times \frac{\text{n.º medio semanas trabajadas}}{52}$$

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

N.I.F. Q 5755006 C	UNIDAD: (1)
DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI APROP	Euros 09001 x Miles 09002 0 Millones 09003 0
Espacio destinado para las firmas de los administradores	

ACTIVO		Notas de la memoria	EJERCICIO (2) 2019	EJERCICIO (3) 2018
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000		**1.274.896,44**	**1.769.485,41**
I. Inmovilizado intangible.	11100		1.409,48	2.493,29
1. Desarrollo.	11110		0,00	0,00
2. Concesiones.	11120		0,00	0,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares.	11130		0,00	0,00
4. Fondo de comercio.	11140		0,00	0,00
5. Aplicaciones informáticas.	11150	4.1.1	1.409,48	2.493,29
6. Investigación.	11160		0,00	0,00
7. Propiedad intelectual	11180		0,00	0,00
8. Otro inmovilizado intangible.	11170		0,00	0,00
II. Inmovilizado material.	11200		1.273.486,96	1.766.992,12
1. Terrenos y construcciones.	11210		917.192,05	1.413.190,45
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	11220		183.346,33	209.831,01
3. Inmovilizado en curso y anticipos.	11230		172.948,58	143.970,66
III. Inversiones inmobiliarias.	11300		0,00	0,00
1. Terrenos.	11310		0,00	0,00
2. Construcciones.	11320		0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400		0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio.	11410		0,00	0,00
2. Créditos a empresas.	11420		0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	11430		0,00	0,00
4. Derivados.	11440		0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	11450		0,00	0,00
6. Otras inversiones	11460		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo.	11500		0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio.	11510		0,00	0,00
2. Créditos a terceros	11520		0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda	11530		0,00	0,00
4. Derivados.	11540		0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	11550		0,00	0,00
6. Otras inversiones	11560		0,00	0,00
VI. Activos por impuesto diferido.	11600		0,00	0,00
VII. Deudas comerciales no corrientes.	11700		0,00	0,00

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

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

(3) Ejercicio anterior.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.2

N.I.F. **Q 5755006 C**

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO		Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2019	EJERCICIO (2) 2018
B - ACTIVO CORRIENTE	12000		**2.435.209,91**	**2.144.904,47**
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.	12100		0,00	0,00
II. Existencias.	12200		0,00	0,00
1. Comerciales	12210		0,00	0,00
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	12220		0,00	0,00
a) Materias primas y otros aprovisionamientos a largo plazo	12221		0,00	0,00
b) Materias primas y otros aprovisionamientos a corto plazo	12222		0,00	0,00
3. Productos en curso	12230		0,00	0,00
a) De ciclo largo de producción	12231		0,00	0,00
b) De ciclo corto de producción	12232		0,00	0,00
4. Productos terminados	12240		0,00	0,00
a) De ciclo largo de producción	12241		0,00	0,00
b) De ciclo corto de producción	12242		0,00	0,00
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	12250		0,00	0,00
6. Anticipos a proveedores	12260		0,00	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	12300	5.1.1	1.976.248,34	1.604.874,06
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	12310		67.991,11	61.133,35
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12311		0,00	0,00
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12312		67.991,11	61.133,35
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	12320		889.763,41	524.176,60
3. Deudores varios	12330		1.015.969,32	1.015.600,18
4. Personal	12340		2.524,50	3.963,93
5. Activos por impuesto corriente	12350		0,00	0,00
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	12360		0,00	0,00
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370		0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400		0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio	12410		0,00	0,00
2. Créditos a empresas	12420		0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda	12430		0,00	0,00
4. Derivados	12440		0,00	0,00
5. Otros activos financieros	12450		0,00	0,00
6. Otras inversiones	12460		0,00	0,00

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.3

N.I.F. **Q 5755006 C**

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO		Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2019	EJERCICIO (2) 2018
V. Inversiones financieras a corto plazo.	12500		20.872,54	25.099,63
1. Instrumentos de patrimonio.	12510		0,00	0,00
2. Créditos a empresas	12520		0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	12530		0,00	0,00
4. Derivados.	12540		0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	12550	5.1.2	20.872,54	25.099,63
6. Otras inversiones	12560		0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo.	12600	10.1.1	12.568,72	10.074,78
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	12700		425.520,31	504.856,00
1. Tesorería.	12710	10.1.2	425.520,31	504.856,00
2. Otros activos líquidos equivalentes.	12720		0,00	0,00
TOTAL ACTIVO (A+B)	10000		**3.710.106,35**	**3.914.389,88**

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2019	EJERCICIO (2) 2018
A) PATRIMONIO NETO	20000		**3.146.946,59**	**3.387.296,78**
A-1) Fondos propios.	21000	6	2.625.161,88	2.651.322,92
I. Capital.	21100		0,00	0,00
1. Capital escriturado.	21110		0,00	0,00
2. (Capital no exigido).	21120		0,00	0,00
II. Prima de emisión.	21200		0,00	0,00
III. Reservas.	21300		46.024,72	0,00
1. Legal y estatutarias.	21310		0,00	0,00
2. Otras reservas.	21320		46.024,72	0,00
3. Reserva de revalorización	21330		0,00	0,00
4. Reserva de capitalización	21350		0,00	0,00
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).	21400		0,00	0,00
V. Resultados de ejercicios anteriores.	21500		-1.160.836,76	-782.150,36
1. Remanente.	21510		0,00	0,00
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).	21520		-1.160.836,76	-782.150,36
VI. Otras aportaciones de socios.	21600	6,1	4.039.128,82	3.812.159,68
VII. Resultado del ejercicio.	21700		-299.154,90	-378.686,40
VIII. (Dividendo a cuenta).	21800		0,00	0,00
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.	21900		0,00	0,00
A-2) Ajustes por cambios de valor.	22000		0,00	0,00
I. Activos financieros disponibles para la venta	22100		0,00	0,00
II. Operaciones de cobertura.	22200		0,00	0,00
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	22300		0,00	0,00
IV. Diferencia de conversión.	22400		0,00	0,00
V. Otros	22500		0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	23000	3,9	521.784,71	735.973,86
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000		**-920,56**	**-1.881,36**
I. Provisiones a largo plazo.	31100		0,00	0,00
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	31110		0,00	0,00
2. Actuaciones medioambientales.	31120		0,00	0,00
3. Provisiones por reestructuración.	31130		0,00	0,00
4. Otras provisiones.	31140		0,00	0,00
II Deudas a largo plazo.	31200		-920,56	-1.881,36
1. Obligaciones y otros valores negociables.	31210		0,00	0,00

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.2

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2019	EJERCICIO (2) 2018
2. Deudas con entidades de crédito.	31220		0,00	0,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero.	31230		0,00	0,00
4. Derivados.	31240		0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros.	31250		-920,56	-1.881,36
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	31300		0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido.	31400		0,00	0,00
V. Periodificaciones a largo plazo.	31500		0,00	0,00
VI. Acreedores comerciales no corrientes.	31600		0,00	0,00
VII. Deuda con características especiales a largo plazo.	31700		0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	32000		**564.080,32**	**528.974,46**
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100		0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo.	32200		0,00	0,00
1. Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	32210		0,00	0,00
2. Otras provisiones	32220		0,00	0,00
III. Deudas a corto plazo.	32300		0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables.	32310		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito.	32320		0,00	0,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero.	32330		0,00	0,00
4. Derivados.	32340		0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros.	32350		0,00	0,00
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	32400		0,00	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	32500	9.1	564.080,32	528.974,46
1. Proveedores	32510		49.035,85	63.239,54
a) Proveedores a largo plazo.	32511		0,00	0,00
b) Proveedores a corto plazo.	32512		49.035,85	63.239,54
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	32520		84.714,77	93.573,26
3. Acreedores varios.	32530		17.297,55	15.868,43
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	32540	9.1.1	150.217,13	158.567,94
5. Pasivos por impuesto corriente.	32550		0,00	0,00
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	32560		262.815,02	197.725,29
7. Anticipos de clientes.	32570		0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo.	32600		0,00	0,00
VII. Deuda con características especiales a corto plazo.	32700		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	30000		**3.710.106,35**	**3.914.389,88**

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE)/HABER		Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2019	EJERCICIO (2) 2018
A) OPERACIONES CONTINUADAS				
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100		4.396.646,47	3.763.044,12
a) Ventas	40110		0,00	0,00
b) Prestaciones de servicios	40120		4.396.646,47	3.763.044,12
c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding	40130		0,00	0,00
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200		0,00	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.	40300		0,00	0,00
4. Aprovisionamientos	40400		-1.444.195,77	-1.294.784,98
a) Consumo de mercaderías	40410		0,00	0,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	40420		-158.016,17	-161.467,93
c) Trabajos realizados por otras empresas	40430		-1.286.179,60	-1.133.317,05
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos .	40440		0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación	40500		1.295.994,64	1.234.002,71
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	40510		6.994,64	13.296,83
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	40520	3.9.2	1.289.000,00	1.220.705,88
6. Gastos de personal	40600		-3.806.365,91	-3.478.615,77
a) Sueldos, salarios y asimilados	40610		-2.837.691,87	-2.588.267,56
b) Cargas sociales	40620		-968.674,04	-890.348,21
c) Provisiones	40630		0,00	0,00
7. Otros gastos de explotación	40700		-370.731,96	-382.972,85
a) Servicios exteriores	40710		-366.824,35	-367.677,47
b) Tributos	40720		-1.551,21	-2.319,21
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	40730		-2.356,40	-12.976,17
d) Otros gastos de gestión corriente	40740		0,00	0,00
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero	40750		0,00	0,00
8. Amortización del inmovilizado	40800		-585.472,84	-436.275,74
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900	3.9.1	214.189,15	216.916,11
10. Excesos de provisiones	41000		0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100		0,00	0,00
a) Deterioro y pérdidas	41110		0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	41120		0,00	0,00
c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding	41130		0,00	0,00
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	41200		0,00	0,00

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE)/HABER		Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2019	EJERCICIO (2) 2018
13. Otros resultados	41300		0,00	0,00
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100		-299.936,22	-378.686,40
14. Ingresos financieros	41400		781,32	0,00
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	41410		0,00	0,00
a 1) En empresas del grupo y asociadas	41411		0,00	0,00
a 2) En terceros	41412		0,00	0,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	41420		781,32	0,00
b 1) De empresas del grupo y asociadas	41421		0,00	0,00
b 2) De terceros	41422		781,32	0,00
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430		0,00	0,00
15. Gastos financieros	41500		0,00	0,00
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	41510		0,00	0,00
b) Por deudas con terceros	41520		0,00	0,00
c) Por actualización de provisiones	41530		0,00	0,00
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600		0,00	0,00
a) Cartera de negociación y otros	41610		0,00	0,00
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	41620		0,00	0,00
17. Diferencias de cambio	41700		0,00	0,00
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800		0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas	41810		0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	41820		0,00	0,00
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100		0,00	0,00
a) Incorporación al activo de gastos financieros	42110		0,00	0,00
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	42120		0,00	0,00
c) Resto de ingresos y gastos	42130		0,00	0,00
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200		781,32	0,00
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	49300		-299.154,90	-378.686,40
20. Impuestos sobre beneficios	41900		0,00	0,00
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20)	49400		-299.154,90	-378.686,40
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS				
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	42000		0,00	0,00
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21)	49500		-299.154,90	-378.686,40

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

(2) Ejercicio anterior.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN1

A) Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio

N.I.F. **Q 5755006 C**

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2019	EJERCICIO (2) 2018
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	**59100**		-299.154,90	-378.686,40
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO				
I. Por valoración de instrumentos financieros	**50010**		0,00	0,00
1. Activos financieros disponibles para la venta	**50011**		0,00	0,00
2. Otros ingresos/gastos	**50012**		0,00	0,00
II. Por coberturas de flujos de efectivo	**50020**		0,00	0,00
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	**50030**		0,00	0,00
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	**50040**		0,00	0,00
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	**50050**		0,00	0,00
VI. Diferencias de conversión	**50060**		0,00	0,00
VII. Efecto impositivo	**50070**		0,00	0,00
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV +V+VI+VII)	**59200**		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
VIII. Por valoración de instrumentos financieros	**50080**		0,00	0,00
1. Activos financieros disponibles para la venta	**50081**		0,00	0,00
2. Otros ingresos/gastos	**50082**		0,00	0,00
IX. Por coberturas de flujos de efectivo	**50090**		0,00	0,00
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	**50100**		-214.189,15	-216.916,11
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	**50110**		0,00	0,00
XII. Diferencias de conversión	**50120**		0,00	0,00
XIII. Efecto impositivo	**50130**		0,00	0,00
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)	**59300**		-214.189,15	-216.916,11
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**59400**		-513.344,05	-595.602,51

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

(2) Ejercicio anterior.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.1

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		CAPITAL		
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	PRIMA DE EMISIÓN
		01	02	03
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (1) **2017**	511			
I. Ajustes por cambios de criterio del ej. (1) **2017 y anteriores**	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (1) **2017 y anteriores**	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (2)	514	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	517			
2. (–) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) .	519			
4. (–) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	0,00	0,00	0,00
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (2) **2018**	511	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I. Ajustes por cambios de criterio en el ej. (2) **2018**	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (2) **2018**	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (3)	514	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	517			
2. (–) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) .	519			
4. (–) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	0,00	0,00	0,00
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (3) **2019**	525	**0,00**	**0,00**	**0,00**

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.2

(1) Ejercicio N-2

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (1) **2017**	511			**-779.170,05**
I. Ajustes por cambios de criterio del ej. (1) **2017 y anteriores**	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (1) **2017 y anteriores**	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (2)	514	**0,00**	**0,00**	**-779.170,05**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0,00	0,00	-2.980,31
1. Aumentos de capital	517			
2. (–) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) .	519			
4. (–) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			-2.980,31
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	0,00	0,00	0,00
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (2) **2018**	511	**0,00**	**0,00**	**-782.150,36**
I. Ajustes por cambios de criterio del ej. (2) 2018	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (2) **2018**	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (3)	514	**0,00**	**0,00**	**-782.150,36**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0,00	0,00	-378.686,40
1. Aumentos de capital	517			
2. (–) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) .	519			
4. (–) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			-378.686,40
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	46.024,72		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532	46.024,72		
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (3) **2019**	525	**46.024,72**	**0,00**	**-1.160.836,76**

VIENE DE LA PAGINA PN2.1

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.3

(1) Ejercicio N-2

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (1) **2017**	511	**3.585.190,54**	**-2.980,31**	
I. Ajustes por cambios de criterio del ej. (1) **2017 y anteriores**	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (1) **2017 y anteriores**	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (2)	514	**3.585.190,54**	**-2.980,31**	**0,00**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		-378.686,40	
II. Operaciones con socios o propietarios	516	226.969,14	2.980,31	0,00
1. Aumentos de capital	517			
2. (–) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) .	519			
4. (–) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	226.969,14	2.980,31	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	0,00	0,00	0,00
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (2) **2018**	511	**3.812.159,68**	**-378.686,40**	**0,00**
I. Ajustes por cambios de criterio del ej.(2) **2018**	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (2) **2018**	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (3)	514	**3.812.159,68**	**-378.686,40**	**0,00**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		-299.154,90	
II. Operaciones con socios o propietarios	516	226.969,14	378.686,40	0,00
1. Aumentos de capital	517			
2. (–) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) .	519			
4. (–) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	226.969,14	378.686,40	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	0,00	0,00	0,00
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (3) **2019**	525	**4.039.128,82**	**-299.154,90**	**0,00**

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan.

VIENE DE LA PAGINA PN2.2

CONTINUA EN LA PÁGINA PN2.4

VISADO POR C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.4

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

N.I.F. **Q 5755006 C**

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS
		10	11	12
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (1) **2017**	**511**			**952.889,97**
I. Ajustes por cambios de criterio del ej. (1) **2017 y anteriores**	**512**			
II. Ajustes por errores del ejercicio (1) **2017 y anteriores**	**513**			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (2)	**514**	**0,00**	**0,00**	**952.889,97**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	**515**			-216.916,11
II. Operaciones con socios o propietarios	**516**	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	**517**			
2. (–) Reducciones de capital	**518**			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) .	**519**			
4. (–) Distribución de dividendos	**520**			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	**521**			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	**522**			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	**523**			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	**524**			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	**531**			
2. Otras variaciones	**532**			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (2) **2018**	**511**	**0,00**	**0,00**	**735.973,86**
I. Ajustes por cambios de criterio en el ej.(2) **2018**	**512**			
II. Ajustes por errores del ejercicio (2) **2018**	**513**			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (3)	**514**	**0,00**	**0,00**	**735.973,86**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	**515**			-214.189,15
II. Operaciones con socios o propietarios	**516**	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	**517**			
2. (–) Reducciones de capital	**518**			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) .	**519**			
4. (–) Distribución de dividendos	**520**			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	**521**			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	**522**			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	**523**			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	**524**			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	**531**			
2. Otras variaciones	**532**			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (3) **2019**	**525**	**0,00**	**0,00**	**521.784,71**

(1) Ejercicio N-2

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan.

VIENE DE LA PAGINA PN2.3

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.5

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		TOTAL
		13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (1) **2017**	511	**3.755.930,15**
I. Ajustes por cambios de criterio del ej. (1) **2017 y anteriores**	512	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio (1) **2017 y anteriores**	513	0,00
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (2)	514	**3.755.930,15**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-595.602,51
II. Operaciones con socios o propietarios	516	226.969,14
1. Aumentos de capital	517	0,00
2. (–) Reducciones de capital	518	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) .	519	0,00
4. (–) Distribución de dividendos	520	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	0,00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	226.969,14
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	0,00
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	0,00
2. Otras variaciones	532	0,00
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (2) **2018**	511	**3.387.296,78**
I. Ajustes por cambios de criterio del ej. (2) **2018**	512	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio (2) **2018**	513	0,00
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (3)	514	**3.387.296,78**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-513.344,05
II. Operaciones con socios o propietarios	516	226.969,14
1. Aumentos de capital	517	0,00
2. (–) Reducciones de capital	518	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) .	519	0,00
4. (–) Distribución de dividendos	520	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	0,00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	226.969,14
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	46.024,72
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	0,00
2. Otras variaciones	532	46.024,72
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (3) 2019	525	**3.146.946,59**

VIENE DE LA PÁGINA PN2.4

(1) Ejercicio N-2

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan.

VISADO POR C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

			CAPITAL ESCRITURADO	CAPITAL (NO EXIGIDO)	PRIMA DE EMISIÓN	RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)	OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	TOTAL
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (1)	**2017**	**511**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-779.170,05**	**3.585.190,54**	**-2.980,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**952.889,97**	**3.755.930,15**
I. Ajustes por cambios de criterio del ej. (1) y anteriores	**2017**	**512**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
II. Ajustes por errores del ejercicio (1) y anteriores	**2017**	**513**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (2)		**514**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-779.170,05**	**3.585.190,54**	**-2.980,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**952.889,97**	**3.755.930,15**
I. Total ingresos y gastos reconocidos		**515**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-378.686,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-216.916,11**	**-595.602,51**
II. Operaciones con socios o propietarios		**516**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.980,31**	**226.969,14**	**2.980,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**226.969,14**
1. Aumentos de capital		**517**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2. (–) Reducciones de capital		**518**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)		**519**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4. (–) Distribución de dividendos		**520**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)		**521**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios		**522**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7. Otras operaciones con socios o propietarios		**523**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.980,31**	**226.969,14**	**2.980,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**226.969,14**
III. Otras variaciones del patrimonio neto		**524**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)		**531**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2. Otras variaciones		**532**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (2)	**2018**	**511**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-782.150,36**	**3.812.159,68**	**-378.686,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**735.973,86**	**3.387.296,78**
I. Ajustes por cambios de criterio del ej. (2)	**2018**	**512**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
II. Ajustes por errores del ejercicio (2)	**2018**	**513**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO	**2019 (3)**	**514**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-782.150,36**	**3.812.159,68**	**-378.686,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**735.973,86**	**3.387.296,78**
I. Total ingresos y gastos reconocidos		**515**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-299.154,90**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-214.189,15**	**-513.344,05**
II. Operaciones con socios o propietarios		**516**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-378.686,40**	**226.969,14**	**378.686,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**226.969,14**
1. Aumentos de capital		**517**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2. (–) Reducciones de capital		**518**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)		**519**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4. (–) Distribución de dividendos		**520**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)		**521**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios		**522**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7. Otras operaciones con socios o propietarios		**523**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-378.686,40**	**226.969,14**	**378.686,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**226.969,14**
III. Otras variaciones del patrimonio neto		**524**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**46.024,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**46.024,72**
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)		**531**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2. Otras variaciones		**532**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**46.024,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**46.024,72**
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	**2019 (3)**	**525**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**46.024,72**	**0,00**	**-1.160.836,76**	**4.039.128,82**	**-299.154,90**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**521.784,71**	**3.146.946,59**

(1) Ejercicio N-2

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1)

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan.

VISADO POR C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO (1) 2019	EJERCICIO (2) 2018
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN				
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	**61100**		**-299.154,90**	**-378.686,40**
2. Ajustes del resultado	**61200**		**370.502,37**	**219.359,63**
a) Amortización del inmovilizado (+)	**61201**		585.472,84	436.275,74
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/–)	**61202**		0,00	0,00
c) Variación de provisiones (+/–)	**61203**		0,00	0,00
d) Imputación de subvenciones (–)	**61204**		-214.189,15	-216.916,11
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/–)	**61205**		0,00	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/–)	**61206**		0,00	0,00
g) Ingresos financieros (–)	**61207**		-781,32	0,00
h) Gastos financieros (+)	**61208**		0,00	0,00
i) Diferencias de cambio (+/–)	**61209**		0,00	0,00
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/–)	**61210**		0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (–/+)	**61211**		0,00	0,00
3. Cambios en el capital corriente	**61300**		**-287.549,75**	**687.286,73**
a) Existencias (+/–)	**61301**		0,00	4.329,08
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/–)	**61302**		-371.374,28	663.287,94
c) Otros activos corrientes (+/–)	**61303**		1.733,15	-3.585,51
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/–)	**61304**		81.130,58	25.136,58
e) Otros pasivos corrientes (+/–)	**61305**		960,80	-1.881,36
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/–)	**61306**		0,00	0,00
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	**61400**		**781,32**	**0,00**
a) Pagos de intereses (–)	**61401**		0,00	0,00
b) Cobros de dividendos (+)	**61402**		0,00	0,00
c) Cobros de intereses (+)	**61403**		781,32	0,00
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/–)	**61404**		0,00	0,00
e) Otros pagos (cobros) (–/+)	**61405**		0,00	0,00
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	**61500**		**-215.420,96**	**527.959,96**

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.2

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

0
0
0
0
0
0

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO (1) 2019	EJERCICIO (2) 2018
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
6. Pagos por inversiones (–)	**62100**		**-90.883,87**	**-298.039,79**
a) Empresas del grupo y asociadas	**62101**		0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible	**62102**		0,00	-3.396,47
c) Inmovilizado material	**62103**		-90.883,87	-294.643,32
d) Inversiones inmobiliarias	**62104**		0,00	0,00
e) Otros activos financieros	**62105**		0,00	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	**62106**		0,00	0,00
g) Unidad de negocio	**62107**		0,00	0,00
h) Otros activos	**62108**		0,00	0,00
7. Cobros por desinversiones (+)	**62200**		**0,00**	**0,00**
a) Empresas del grupo y asociadas	**62201**		0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible	**62202**		0,00	0,00
c) Inmovilizado material	**62203**		0,00	0,00
d) Inversiones inmobiliarias	**62204**		0,00	0,00
e) Otros activos financieros	**62205**		0,00	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	**62206**		0,00	0,00
g) Unidad de negocio	**62207**		0,00	0,00
h) Otros activos	**62208**		0,00	0,00
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)	**62300**		**-90.883,87**	**-298.039,79**

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.3

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

0
0
0
0
0
0

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO (1) 2019	EJERCICIO (2) 2018
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	**63100**		**226.969,14**	**226.969,14**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	**63101**		0,00	0,00
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (–)	**63102**		0,00	0,00
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (–)	**63103**		0,00	0,00
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)	**63104**		0,00	0,00
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	**63105**		226.969,14	226.969,14
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	**63200**		**0,00**	**0,00**
a) Emisión	**63201**		0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	**63202**		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (+)	**63203**		0,00	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	**63204**		0,00	0,00
4. Deudas con características especiales (+)	**63205**		0,00	0,00
5. Otras deudas (+)	**63206**		0,00	0,00
b) Devolución y amortización de	**63207**		0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (–)	**63208**		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (–)	**63209**		0,00	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (–)	**63210**		0,00	0,00
4. Deudas con características especiales (–)	**63211**		0,00	0,00
5. Otras deudas (–)	**63212**		0,00	0,00
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	**63300**		**0,00**	**0,00**
a) Dividendos (–)	**63301**		0,00	0,00
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (–)	**63302**		0,00	0,00
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)	**63400**		**226.969,14**	**226.969,14**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	**64000**		0,00	0,00
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)	**65000**		**-79.335,69**	**456.889,31**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	**65100**		504.856,00	47.966,69
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	**65200**		425.520,31	504.856,00

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MODELO DE DOCUMENTO NORMAL DE INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

IM

SOCIEDAD		N.I.F.
CONSORCI APROP		Q 5755006 C
DOMICILIO SOCIAL		
CARRETERA DE VALLDEMOSSA, 98		
MUNICIPIO	PROVINCIA	EJERCICIO
PALMA	ILLES BALEARS	2019

Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales NO existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).

[x]

Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales SÍ existen partidas de naturaleza medioambiental, y han sido incluidas en el Apartado 15 de la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).

[ ]

FIRMAS y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES

XAVIER LUIS BACIGALUPE BLANCO

FERNANDO REY-MAQUIEIRA PALMER

JAUME TORTELLA CANAVES

JOSE GIMENEZ HERRERO

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

Apartado 3. «Aplicación de resultados»

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

BASE DE REPARTO		EJERCICIO (1) 2019	EJERCICIO (2) 2018
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	91000	-299.154,90	-378.686,40
Remanente	91001		
Reservas voluntarias	91002		
Otras reservas de libre disposición.....	91003		
TOTAL BASE DE REPARTO = TOTAL APLICACIÓN	91004	-299.154,90	-378.686,40

APLICACIÓN A		EJERCICIO (1) 2019	EJERCICIO (2) 2018
Reserva legal	91005		
Reservas especiales	91007		
Reservas voluntarias	91008		
Dividendos	91009		
Remanente y otros	91010	-299.154,90	-378.686,40
Compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	91011		
TOTAL APLICACIÓN = TOTAL BASE DE REPARTO	91012	-299.154,90	-378.686,40

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO DE 2019 CORRESPONDIENTE A LA ENTIDAD CONSORCI PER A LA PROTECCIÓ I ACOLLIDA DE LES PERSONES DISMINUITS PSÍQUICS PROFUNDS DE LES ILLES BALEARS.

1. ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

El CONSORCI PER A LA PROTECCIÓ I ACOLLIDA DE LES PERSONES DISMINUIDES PSÍQUIQUES PROFUNDES DE LES ILLES BALEARS con Código de Identificación Fiscal Q-5755006-C, se constituyó, con fecha 18 de abril de 1991. Su domicilio social actual se encuentra en la Carretera de Valldemossa, 98 -07120- Palma de Mallorca. Su objeto social es la atención y acogida de personas con discapacidad intelectual.

El 15 de marzo de 2002, según el Decreto 38/2002 (BOIB nº 35 de 21 de marzo) se da una nueva denominación al Consorcio creado por el Decreto 36/1991, de 18 de abril, que se denominara CONSORCI PER A LA PROTECCIO I ACOLLIDA DE LES PERSONES DISMINUÏDES PSÍQUIQUES PROFUNDES DE LES ILLES BALEARS.

El 21 de noviembre de 2003, según Decreto 183/2003 (BOIB nº 167 de 02 de diciembre de 2.003) con la finalidad de adaptar la Junta Rectora del Consorcio a la nueva estructura del Govern Balear, se modifica el apartado 1 del articulo 11 de los Estatutos del Consorcio, pasando a tener el contenido siguiente:

Son miembros de la Junta Rectora:

a) La Consellera de la Consellería d' Afers Socials, quien la presidirá.

b) La Consellera competente en materia de Planificación i Ordenación Social que asumirá la Vice-Presidencia.

c) Un representante por cada uno de los Consells Insulares integrantes en el Consorcio.

d) El Secretario general de la Consellería competente en materia de Planificación y Ordenación Social.

e) El Director general de Relacions Institucionals de la Consellería de Relecions Institucionals.

f) Un funcionario o personal al servicio de las administraciones públicas de reconocida valía en el ámbito de Acción Social designado por la Presidencia de la Junta Rectora del Consorcio.

g) Un representante del Ayuntamiento de Palma.

h) Cuatro representantes de AMADIP designados por su Junta Directiva.

i) El Gerente del Consorcio.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

El 2 de mayo de 2006, según Acuerdo del Consell de Govern de 28 de abril de 2006 (BOIB nº 69 de 11 de mayo de 2.006) a propuesta de la Consellería de Presidencia i Esports, se modifica del artículo 11 de los Estatutos del Consorcio, pasando a tener el contenido siguiente:

Son miembros de la Junta Rectora:

a) El Conseller o Consellera competente en materia de Planificación y Ordenación Social que asumirá la Presidencia.

b) El Director o la directora general competente en materia de Planificación y Ordenación Social que asumirá la Vicepresidencia.

c) Un representante por cada uno de los Consells Insulares integrantes en el Consorcio.

d) El Director o Directora general de Relacions Institucionals de la Consellería de Relacions institucionals.

e) Un funcionario o una funcionaria o personal al servicio de las administraciones públicas de reconocida valía en el ámbito de Acción Social designado por la Presidencia de la Junta Rectora del Consorcio.

f) Un representante del Ayuntamiento de Palma.

g) Cuatro representantes de AMADIP designados por su Junta Directiva.

h) El Gerente del Consorcio.

Según Acuerdo del Consell de Govern de 16 de abril de 2010 (BOIB nº 62 de 24 de abril de 2010) a propuesta de la Junta Rectora, se modifica del artículo 11 de los Estatutos del Consorcio, pasando a tener el contenido siguiente:

Son miembros de la Junta Rectora:

a) El Conseller o Consellera competente en materia de Serveis Socials que asumirá la Presidencia.

b) El Director o la directora general competente en materia de Planificación y Formación que asumirá la Vicepresidencia.

c) El Director o la Directora general competente en materia de atención a la dependencia.

d) El Secretario o Secretaria general de la Doncellería competente en materia de Serveis Socials.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

e) Un representante por cada uno de los Consells Insulares integrantes en el Consorcio.

f) Un representante del Ayuntamiento de Palma.

g) Cuatro representantes de AMADIP designados por su Junta Directiva.

h) El Gerente del Consorcio.

A la fecha de constitución del Consorcio, la Comunidat Autónoma de les Illes Balears, cedió una serie de elementos de Inmovilizado sin contraprestación alguna y por un periodo de 30 años, en virtud del acuerdo del Consell de Govern de 9 de mayo de 1991, el importe global de los bienes cedidos a la fecha del acuerdo ascendió a 2.704.108,11 €, reservándose el Govern Balear la propiedad de mencionados activos.

Con fecha 21 de mayo de 2010 el Consorci de Recursos Sociosanitaris i Asistencials de Mallorca aprobó la cesión de la titularidad de la Residencia Son Llebre a la Consellería d'Afers Socials Promoció i Imigració. De acuerdo con el contenido de las actas de aprobación, la Consellería ha cedido al Consorcio Aprop el uso de mencionada Residencia.

En el mes de junio de 2010 se traslado 41 usuarios de la Residencia Son Tugores a la Residencia Son Llebre.

En noviembre 2010 se ha procedido a cerrar la Residencia Son Castelló, trasladando sus usuarios a la residencia Son Tugores.

La Junta Rectora del Consorcio en fecha 14 de enero de 2013 y a petición del Ayuntamiento de Palma. Aprueba que a fecha 1 de enero de 2014 el Ayuntamiento de Palma cesará como miembro del Consorcio Aprop.

El objeto y finalidad del Consorci son los siguientes:

Promover un marco de igualdad de oportunidades en la sociedad que facilite la integración social de personas con discapacidad intelectual.

La atención rehabilitación, educación, alternativas de ocio y residencia y Centro de Día para personas con discapacidad intelectual, procurando su integración social y normalización.

Cualquier otra actividad conducente al cumplimiento de sus fines, mejorar la calidad de vida de las personas con discapacidad intelectual y de sus familiares o representantes legales.

Las actividades o servicios del Consorcio para el desarrollo de su objeto social son los siguientes:

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

El número de usuarios de las 2 residencias gestionadas actualmente por el Consorci Aprop es de:

Residencia Son Tugores: 43 Residentes
10 usuarios de Centro de Día

Residencia Son Llebre: 47 Residentes

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1) Imagen fiel:

Las cuentas anuales formuladas a 31 de diciembre de 2019 comprenden el balance, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria. Se han redactado de conformidad con los registros contables del Consorcio. Habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los excedentes del Consorcio y de los Flujos de Efectivo habidos durante el correspondiente ejercicio.

No existe ninguna razón excepcional por la que, para mostrar la imagen fiel, se hayan dejado de aplicar disposiciones legales en materia contable.

No existe información complementaria alguna en la memoria de las cuentas anuales que resulte necesario incluir, puesto que las disposiciones legales vigentes son suficientes para mostrar la imagen fiel.

2.2) Principios contables no obligatorios aplicados:

No se ha aplicado principios contables no obligatorios. Por el contrario, la contabilidad del Consorcio y, en especial, el registro y la valoración de los elementos de las cuentas anuales, se han desarrollado aplicando los principios contables obligatorios establecidos en el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, que son los de empresa en funcionamiento, devengo, uniformidad, prudencia, no compensación e importancia relativa.

2.3) Comparación de la información:

Se presentan, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación, de la cuenta de perdidas y ganancias, del estado de cambios en el patrimonio neto, del estado de flujos de efectivo y de la memoria

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

de las cuentas anuales, además de las cifras del ejercicio 2019, las correspondientes al ejercicio anterior, que han sido obtenidas mediante la aplicación del Plan General de Contabilidad.

2.4) Agrupación de partidas:

Las cuentas anuales no tienen ninguna partida que haya sido objeto de agrupación en el balance, en la cuenta de pérdidas y ganancias, en el estado de cambios en el patrimonio neto o en el estado de flujos de efectivo.

2.5) Elementos recogidos en varias partidas:

Los elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance corresponden al préstamo con entidades de crédito que se encuentran separados entre el corto y el largo plazo.

En el ejercicio no se ha efectuado ajustes por corrección de errores.

2.6) Cambio de criterios contables:

En el ejercicio 2011 se procedió al cambio de criterio de la contabilización de las subvenciones, donaciones y legados otorgados por socios o propietarios, en virtud del cumplimiento a la norma de registro y valoración 18ª, de subvenciones, donaciones y legados del Plan General de Contabilidad (PGC 2007), aprobado por Real Decreto 1514/2007, de 18 de noviembre.

Hasta el ejercicio 2010 las aportaciones no reintegrables recibidas de socios o propietarios se contabilizaban como subvenciones de explotación, en lugar de registrarse directamente en los fondos propios.

En el ejercicio 2019 se ha contabilizado las aportaciones directamente en fondos propios como aportaciones de socios.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

2.7) Corrección de errores

En el ejercicio 2019 se ha traspasado a Reservas Voluntarias la cantidad de 46.024,72 €, que correspondía al saldo mantenido en la partida de Proveedores (Promociones Via Ronda), saldo con una antigüedad de una factura del ejercicio 201, que a fecha del ejercicio no ha sido reclamado, en consecuencia, se ha optado traspasar mencionado saldo a Reservas. Voluntarias.

Por lo tanto, en el siguiente cuadro se recogen las partidas del balance de situación comparando los importes del 2019 ajustados y el importe sin la modificación del traspaso del saldo de un proveedor a reservas voluntarias.

Balance de Situación

NIF: Q5755006C
Empresa: CONSORCI APROP EUR

Descripción	Actual Ajustado	2019	Diferencia
A) ACTIVO NO CORRIENTE	**1.274.896,44**	**1.274.896,44**	**0,00**
I. Inmovilizado Intangible	**1.409,48**	**1.409,48**	
II. Inmovilizado Material	**1.273.486,96**	**1.273.486,96**	
B) ACTIVO CORRIENTE	**2.435.209,91**	**2.435.209,91**	
III. Deudores ciales y otras ctas. A cobrar	**1.976.248,34**	**1.976.248,34**	**0,00**
V. Inversiones financieras a C/P	**20.872,54**	**20.872,54**	
V. Periodificaciones a C/P	12.568,72	12.568,72	
VII. Efectivo y otros activos líquidos equiv	**425.520,31**	**425.520,31**	
TOTAL ACTIVO (A + B)	**3.710.106,35**	**3.710.106,35**	**0,00**
A) PATRIMONIO NETO			
A-1) Fondos propios	**3.146.946,59**	**3.100.921,87**	**46.024,72**
III. Reseservas	**46.024,72**	**0,00**	
V. Resultados de ejercicios anteriores	**-1.160.836,76**	**-1.160.836,76**	
VI. Otras aportaciones de socios	4.039.128,82	4.039.128,82	
VII. Resultado del ejercicio	**-299.154,90**	**-299.154,90**	
A-3) Subvenc., donaciones y legados recibido	**521.784,71**	**521.784,71**	
C) PASIVO CORRIENTE	**563.159,76**	**609.184,48**	
III. Deudas a C/P	-920,56	-920,56	
V. Acreedores ciales. y otras ctas. a pagar	**564.080,32**	**610.105,04**	**-46.024,72**
1. Proveedores	**49.035,85**	**95.060,57**	**-46.024,72**
2. Proveedores,empresas del grupo y asoci	84.714,77	84.714,77	
3. Acreedores varios	17.297,55	17.297,55	
4. Personal (remuneraciones pdtes.de pago	150.217,13	150.217,13	
6. Otras deudas con las Admin.Públicas	262.815,02	262.815,02	
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**3.710.106,35**	**3.710.106,35**	**0,00**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

3. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Las cuentas anuales adjuntas han sido preparadas de acuerdo con los principios contables y normas de valoración y clasificación de acuerdo al Plan general de Contabilidad adaptado a las empresas públicas de la CAIB. Los principales son los siguientes:

3.1) Inmovilizado intangible

El inmovilizado intangible se valora a su coste de adquisición o coste directo de producción aplicado, según proceda, y se presenta neto de su correspondiente amortización acumulada, conforme a los siguientes criterios:

El "software" adquirido y el elaborado por la propia empresa figuran por los costes incurridos y se amortiza linealmente. Los costes de mantenimiento de las aplicaciones informáticas se llevan a gastos en el momento que se incurren en ellos.

3.2) Inmovilizado materiales

El inmovilizado material se presenta por su valor de coste de adquisición, el cual incluye los gastos adicionales que se producen hasta la puesta en condiciones del funcionamiento del bien, no se incluyen los gastos financieros.

Los derechos de uso sobre los bienes cedidos por la CAIB se encuentran evaluados según el inventario valorado por la Consellería D´Hisenda i Pressuposts. Su contabilización se ha realizado teniendo como contrapartida en el pasivo del Balance, dentro el epígrafe "Subvenciones, donaciones y legados recibidos" el ingreso derivado de la cesión, que se imputa a resultados, como ingresos extraordinarios, en proporción a la amortización de los derechos de uso que figuran en el activo. Estos derechos se amortizan en función de ajustar los bienes amortizables a la fecha de finalización de la cesión, que finalizará en mayo de 2021.

Los gastos de mantenimiento y reparación del inmovilizado material que no mejoran su utilización o prolongan su vida útil, se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento en que se producen.

El Consorcio no tiene compromisos de desmantelamiento, retiro o rehabilitación para sus bienes activos. Por ello no se han contabilizado en los activos valores para la cobertura de tales obligaciones de futuro.

3.3) Instrumentos financieros.

Los activos financieros se reconocen en el balance de situación en el momento de su adquisición.

Los pasivos financieros se clasifican de acuerdo con los contratos subscritos, e registran inicialmente por el efectivo recibido.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Los que aparecen en Inversiones Financieras, corresponden principalmente a Fianzas en efectivo depositadas en Organismos Públicos y su detalle aparece en la nota 5.1.2

3.4) Existencias.

No hay.

3.5) Transacciones en moneda extranjera:

La moneda funcional de la empresa es el euro y por tanto, esta es la moneda de presentación en la que se han formulado las cuentas anuales.

3.6) Impuesto sobre beneficios:

El Consorcio, está sujeto y parcialmente exento al Impuesto Sobre Sociedades, sobre la base del Articulo 133 de la Ley 43/1995, de 27 de diciembre.

De la aplicación de mencionado régimen resultarán exentas de tributación las rentas obtenidas de la realización de las actividades que constituyen el objeto social o finalidad específica del Consorcio. En este sentido, únicamente se encontrarían sujetos a tributación los rendimientos derivados del ejercicio de explotaciones económicas.

Sin embargo, el Consorcio no ha realizado durante el ejercicio de 2018, ninguna actividad económica distinta a su objeto social o finalidad especifica.
El Consorcio se halla exento de los Impuestos sobre el Valor Añadido según el Articulo 20 párrafo 8 e) de la Ley de dicho Impuesto, y del de Actividades Económicas según acuerdo de la Comisión de Govern del Ayuntamiento de Palma en sesión celebrada el día 8 de septiembre de 1993, concedida en aplicación del Articulo 83-1-e de la Ley 39/1988 de 28 de diciembre.

El Consorcio tiene pendientes de inspección todos los impuestos a que está sometido desde el ejercicio 2012. En opinión de la Dirección del Consorcio no existen contingencias de importes significativos que pudieran derivarse de la revisión de los años abiertos a inspección.

3.7 Ingresos y Gastos:

Los ingresos se han reconocido como consecuencia de un incremento de los recursos del Consorcio y siempre que su cuantía haya podido determinarse con fiabilidad. Los gastos se han reconocido como consecuencia de una disminución de los recursos del Consorcio, y siempre que sus cuantías también se hayan podido valorar o estimar con fiabilidad.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

3.8) Provisiones:

El Consorcio ha reconocido como provisiones los pasivos, que, cumpliendo la definición y los criterios de registro contable contenidos en el marco conceptual de la contabilidad, han resultado indeterminados respecto a su importe o a la fecha que se cancelarán. Las provisiones han venido determinadas por una disposición legal, contractual o por una obligación implícita o tácita.

Las provisiones se han valorado en la fecha de cierre de ejercicio por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar o transferir a un tercero la obligación.

3.9) Subvenciones, donaciones y legados:

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter reintegrables, se han contabilizado inicialmente, como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingreso sobre la base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado, esto es, atendiendo a su finalidad.

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario, se han valorado por el valor razonable del importe concedido, y las de carácter no monetario, por el valor razonable del bien recibido.

A 31 de diciembre de 2019, la compensación del saldo de este capítulo del balance de situación adjunto y el movimiento habido en el ejercicio anual terminado en dicha fecha, ha sido el siguiente:

SUBV. DE CAPITAL	SALDO A 31/12/18	ALTAS	BAJAS	SUBV. DE CAPITAL TRASPAS.	SALDO A 31/12/19
Subv. Percibidas 1994	285,70	0,00	0,00	-119,88	165,82
Subv. Percibidas 1995	1.423,96	0,00	0,00	-558,57	865,39
Subv. Percibidas 1996	1.081,40	0,00	0,00	-461,64	619,76
Subv. Percibidas 1999	68,42	0,00	0,00	-68,42	0,00
Subv. Percibidas 2000	323,21	0,00	0,00	-182,55	140,66
Subv. Percibidas 2001	778,72	0,00	0,00	-330,40	448,32
Subv. Percibidas 2004	438.869,86	0,00	0,00	-82.123,44	356.746,42
Subv. Percibidas 2006	28.227,60	0,00	0,00	-12.668,02	15.559,58
Subv. Percibidas 2007	143.050,95	0,00	0,00	-62.254,58	80.796,37
Subv. Percibidas 2009	121.864,04	0,00	0,00	-55.421,65	66.442,39
TOTAL	**735.973,86**	**0,00**	**0,00**	**-214.189,15**	**521.784,71**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Por lo que:

3.9.1. Imputación subvenciones inmovilizado:

SUBVENCIONES CAPITAL TRASPASADAS	IMPORTE EN EUROS
Con origen en ejercicios anteriores	214.189,15
Total	214.189,15

3.9.2. Imputación de subvenciones al Rendimiento del Ejercicio.

Las Subvenciones a la explotación recibidas y aplicadas a resultados del ejercicio de, son las siguientes:

SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN	IMPORTE EN EUROS
Govern Balear	1.289.000,00
Otras Subvenciones	0,00
Total Subvenciones de Explotación	1.289.000,00

3.10 Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas:

Las operaciones entre empresas del mismo grupo, con independencia del grado de vinculación entre las empresas, se han contabilizado de acuerdo con las normas generales, esto es, en el momento inicial por su valor razonable. En el caso de que el precio acordado por una operación, haya diferido del valor razonable, la diferencia se ha registrado atendiendo a la realidad económica de la operación.

4. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

El aumento de este capitulo con relación a ejercicios anteriores, se ha debido a la aplicación del porcentaje de inversión previsto en el Concierto de Residencia y Centro de Día, suscrito entre IMAS y el Consorci Aprop.

Con estas aportaciones se ha podido acometer diversas reformas, las inversiones en este capitulo han sido:

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Inversión Inmovilizado material	*Importe*
Instalación Cámaras (Módulos Residenciales)	6.397,80
Carpintería Aluminio Migjorn	2.011,02
A/C Sala Convivencia Migjorn	2.819,30
A / C Servidor Módulo Administración	992,20
A / C Hogar Blau Son Llebre	23.958,00
A / C Cocina Xaloc	2.334,85
Instalación Portero Automático Son Llebre	2.347,97
Gruas Son Llebre	5.660,60
Armario Refrigerador Cocina Central	2.875,48
Mobiliario	11.884,37
Equipo Informático	624,36
Inmovilizado en Curso (Reforma Serveis Generals)	7.067,14
Inmovilizado en Curso Reformas (Tramutana)	17.675,78
Inmovilizado en Curso Reformas (Gregal)	4.235,00
Total	**90.883,87**

Del inmovilizado material del Consorcio a 31 de diciembre de 2019 se encuentran totalmente amortizados algunos elementos, cuyos valores de activo y correspondiente amortización acumulada ascienden a 684.504,47 €, según el siguiente detalle:

VALOR NETO INMOVILIZADO MATERIAL	*COSTE*	*AMORT. ACUMULADA*	*IMPORTE NETO*
Construcciones	**254.204,47**	**-254.204,47**	**0,00**
Instalaciones Técnicas	**217.962,28**	**-217.962,28**	**0,00**
Maquinaria	**88.819,93**	**-88.819,93**	**0,00**
Otras Instalaciones	**4.532,98**	**-4.532,98**	**0,00**
Mobiliario	**25.383,85**	**-25.383,85**	**0,00**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Equipos proceso inform.	41.009,83	-41.009,83	0,00
Elementos Transporte	50.299,49	-50.299,49	0,00
Utillaje	2.291,64	-2.291,64	0,00
Total	684.504,47	-684.504,47	0,00

4.1. INMOVILIZADO INMATERIAL

4.1.1 Aplicaciones Informáticas.

Anticipos	*IMPORTE EN EUROS*
Aplicaciones Informáticas	3.396,47
Amortización Acumulada	-1.986,99
Valor Neto Aplicaciones Informáticas	1.409,48

5.1 ACTIVOS CORRIENTES

5.1.1 Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.

CLIENTES.	*IMPORTE EN EUROS*
Clientes Varios (Cuota Usuarios)	67.991,11
Clientes Empresa grupo (Conciertos IMAS)	889.763,41
CAIB	1.015.969,32
Personal	2.524,50
Total Deudores	1.976.248,34

El saldo a 31 de diciembre de 2019 corresponde a las cuotas de usuarios y facturas del IMAS del mes de noviembre y diciembre de 2018.

El saldo del Govern Balear (CAIB), pertenece a la subvención 2019

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M5.1

Apartado 5: «Inmovilizado material»

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

a) Estado de movimientos del inmovilizado material

		Terrenos y construcciones	Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	Inmovilizado en curso y anticipos	Total
		2	3	4	5
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO (2) 2018	90520	4.722.938,52	821.882,27	616.784,80	6.161.605,59
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios	90521				0,00
(+) Aportaciones no dinerarias	90522				0,00
(+) Ampliaciones y mejoras	90523				0,00
(+) Correcciones de valor por actualización (3)	90531				0,00
(+) Resto de entradas	90524	694.392,81	58.210,29	231.992,00	984.595,10
(-) Salidas, bajas o reducciones	90525	-689.951,78	-15.313,50		-705.265,28
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta u operaciones interrumpidas	90527				0,00
(- / +) Traspasos a / de otras partidas	90526				0,00
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO (2) 2018	90528	4.727.379,55	864.779,06	848.776,80	6.440.935,41
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO (1) **2019**	90520	4.727.379,55	864.779,06	848.776,80	6.440.935,41
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios	90521				0,00
(+) Aportaciones no dinerarias	90522				0,00
(+) Ampliaciones y mejoras	90523				0,00
(+) Correcciones de valor por actualización (3)	90531				0,00
(+) Resto de entradas	90524	2.011,02	59.894,93	28.977,92	90.883,87
(-) Salidas, bajas o reducciones	90525	-17.389,04	-56.340,40	0,00	-73.729,44
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta u operaciones interrumpidas	90527				0,00
(- / +) Traspasos a / de otras partidas	90526				0,00
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO (1) **2019**	90528	4.712.001,53	868.333,59	877.754,72	6.458.089,84
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL, EJERCIC(2) 2018	90510	3.610.614,78	643.269,45	0,00	4.253.884,23
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	90511	348.806,49	86.566,07	0,00	435.372,56
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	90512				0,00
(+) Aumento de la amort. acumulada por efecto de la actualización	90515				0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	90513		-15.313,50		-15.313,50
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL, EJERCIC(2) 2018	90514	3.959.421,27	714.522,02	0,00	4.673.943,29
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL, EJERCIC(1) **2019**	90510	3.959.421,27	714.522,02	0,00	4.673.943,29
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	90511	498.009,42	86.379,61	0,00	584.389,03
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	90512				0,00
(+) Aumento de la amort. acumulada por efecto de la actualización	90515				0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	90513	-17.389,04	-56.340,40		-73.729,44
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL, EJERCIC(1) **2019**	90514	4.440.041,65	744.561,23	0,00	5.184.602,88
I) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO(2) 2018	90500				0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el período	90501				0,00
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro	90502				0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	90503				0,00
J) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO (2) 2018	90504	0,00	0,00	0,00	0,00
K) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO (1) **2019**	90500	0,00	0,00	0,00	0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el período	90501				0,00
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro	90502				0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	90503				0,00
L) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO (1) **2019**	90504	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.
(3) Si la empresa ha realizado alguna actualización, deberá indicarse la Ley que la autoriza.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

Apartado 5: «Inmovilizado material»

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

b) Otra información

Ejercicio (1) 2019		Valor contable	Amortización acumulada	Corrección de valor por deterioro acumulada
		1	2	3
Inmovilizado material adquirido a empresas del grupo (TOTAL)	90505			
Inmovilizado material adquirido a empresas asociadas (TOTAL)	90506			
Inversiones en inmovilizado material fuera del territorio español (TOTAL)	90507			
Inmovilizado material no afecto directamente a la explotación (TOTAL)	90508			

Ejercicio (2) 2018		Valor contable	Amortización acumulada	Corrección de valor por deterioro acumulada
		19	29	39
Inmovilizado material adquirido a empresas del grupo (TOTAL)	90505			
Inmovilizado material adquirido a empresas asociadas (TOTAL)	90506			
Inversiones en inmovilizado material fuera del territorio español (TOTAL)	90507			
Inmovilizado material no afecto directamente a la explotación (TOTAL)	90508			

			Ejercicio(1) 2019	Ejercicio(2) 2018
Costes estimados de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, incluidos como mayor valor de los activos.		905303		
Gastos financieros capitalizados en el ejercicio		905335		
Compensaciones de terceros incluidas en el resultado del ejercicio por elementos deteriorados perdidos o retirados		905354		
Importe de los bienes totalmente amortizados en uso:	- Construcciones	905377	254.204,47	261.398,71
	- Resto de inmovilizado material	905378	430.300,00	331.823,57
Bienes afectos a garantías		905382		
Bienes afectos a reversión		905384		
Importe de las restricciones a la titularidad		905386		
Subvenciones, donaciones y legados recibidos relacionados con el inmovilizado material		905390		
Bienes inmuebles, indique por separado:	- Valor de la construcción	905403		
	- Valor del terreno	905404		
Resultado del ejercicio derivado de la enajenación o disposición por otros medios de elementos de inmovilizado material		905405		

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

(2) Ejercicio anterior.

VISADO POR C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

Apartado 7: «Inmovilizado intangible»

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

a) Estado de movimientos del inmovilizado intangible

		Desarrollo	Concesiones	Patentes, licencias, marcas y similares
		2	3	4
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO (2) 2018	90720			
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios	90721			
(+) Aportaciones no dinerarias	90722			
(+) Activos generados internamente	90723			
(+) Resto de entradas	90724			
(-) Salidas, bajas o reducciones	90725			
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta	90726			
(- / +) Traspasos a / de otras partidas	90727			
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO (2) 2018	90728	0,00	0,00	0,00
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO (1) **2019**	90720	0,00	0,00	0,00
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios	90721			
(+) Aportaciones no dinerarias	90722			
(+) Activos generados internamente	90723			
(+) Resto de entradas	90724			
(-) Salidas, bajas o reducciones	90725			
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta	90726			
(- / +) Traspasos a / de otras partidas	90727			
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO (1) **2019**	90728	0,00	0,00	0,00
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL, EJERCICIO (2) 2018	90710			
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	90711			
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	90712			
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	90713			
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL, EJERCICIO (2) 2018	90714	0,00	0,00	0,00
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL, EJERCICIO (1) **2019**	90710	0,00	0,00	0,00
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	90711			
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	90712			
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	90713			
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL, EJERCICIO (1) **2019**	90714	0,00	0,00	0,00
I) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO (2) 2018	90700	0,00	0,00	0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el período	90701			
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro	90702			
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	90703			
J) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO (2) 2018	90704	0,00	0,00	0,00
K) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO (1) **2019**	90700	0,00	0,00	0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el período	90701			
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro	90702			
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	90703			
L) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO (1) **2019**	90704	0,00	0,00	0,00

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

Apartado 7: «Inmovilizado intangible»

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

a) Estado de movimientos del inmovilizado intangible (continuación)

		Aplicaciones informáticas	Investigación	Otro inmovilizado intangible
		5	6	7
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO (2) 2018	90720	0,00		
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios	90721			
(+) Aportaciones no dinerarias	90722			
(+) Activos generados internamente	90723			
(+) Resto de entradas	90724	3.396,47		
(-) Salidas, bajas o reducciones	90725			
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta	90726			
(- / +) Traspasos a / de otras partidas	90727			
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO (2) 2018	90728	3.396,47	0,00	0,00
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO (1) **2019**	90720	3.396,47	0,00	0,00
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios	90721			
(+) Aportaciones no dinerarias	90722			
(+) Activos generados internamente	90723			
(+) Resto de entradas	90724			
(-) Salidas, bajas o reducciones	90725			
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta	90726			
(- / +) Traspasos a / de otras partidas	90727			
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO (1) 2019	90728	3.396,47	0,00	0,00
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL, EJERCICIO (2) 2018	90710	0,00		
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	90711	903,18		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	90712			
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	90713			
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL, EJERCICIO (2) 2018	90714	903,18	0,00	0,00
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL, EJERCICIO (1) **2019**	90710	903,18	0,00	0,00
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	90711	1.083,81		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	90712			
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	90713			
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL, EJERCICIO (1) **2019**	90714	1.986,99	0,00	0,00
I) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO (2) 2018	90700	0,00	0,00	0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el período	90701			
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro	90702			
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	90703			
J) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO (2) 2018	90704	0,00	0,00	0,00
K) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO (1) **2019**	90700	0,00	0,00	0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el período	90701			
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro	90702			
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	90703			
L) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO (1) **2019**	90704	0,00		0,00

b) Otra información

		Ejerc. (1) 2019	Ejerc. (2) 2018
Activos afectos a garantías	907304		
Activos afectos a reversión	907306		
Importe de restricciones a la titularidad de inmovilizados intangibles	907308		
Gastos financieros capitalizados en el ejercicio	907330		
Importe del inmovilizado intangible totalmente amortizado en uso	907371		
Subvenciones, donaciones y legados recibidos relacionados con el inmovilizado intangible	907374		
Resultado del ejercicio derivado de la enajenación o disposición por otros medios de elementos de inmovilizado intangible	907380		
Importe agregado de los desembolsos por investigación y desarrollo reconocidos como gasto durante el ejercicio	907382		
Importe de activos distintos del fondo de comercio con vida útil indefinida	907388		

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

(2) Ejercicio anterior.

VISADO POR C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

Apartado 9: «Instrumentos financieros»

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

a) Activos financieros a largo plazo, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas

			CLASES							
			Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos, derivados y otros		TOTAL	
			2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
			2	29	3	39	4	49	5	59
CATEGORÍAS	Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias:									
	- Mantenidos para negociar	90907							0	0
	- Otros	90908							0	0
	Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	90909							0	0
	Préstamos y partidas a cobrar	90910							0	0
	Activos disponibles para la venta:									
	- Valorados a valor razonable	90911							0	0
	- Valorados a coste	90912							0	0
	Derivados de cobertura	90913							0	0
	TOTAL	90914	0	0	0	0	0	0	0	0

b) Activos financieros a corto plazo, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas (3)

			CLASES							
			Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos, derivados y otros		TOTAL	
			2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
			7	79	8	89	10	19	11	99
CATEGORÍAS	Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias:									
	- Mantenidos para negociar	90907							0,00	0,00
	- Otros	90908					20.872,54	25.099,63	20.872,54	25.099,63
	Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	90909							0,00	0,00
	Préstamos y partidas a cobrar	90910							0,00	0,00
	Activos disponibles para la venta:									
	- Valorados a valor razonable	90911							0,00	0,00
	- Valorados a coste	90912							0,00	0,00
	Derivados de cobertura	90913							0,00	0,00
	TOTAL	90914	0,00	0,00	0,00	0,00	20.872,54	25.099,63	20.872,54	25.099,63

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.
(3) El efectivo y otros activos equivalentes no se incluyen en el cuadro.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

Apartado 9: «Instrumentos financieros»

N.I.F. **Q 5755006 C**

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

c) Pasivos financieros a largo plazo

			CLASES							
			Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros		TOTAL	
			2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
			2	29	3	39	4	49	5	59
CATEGORÍAS	Débitos y partidas a pagar	90932							0	0
	Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias:									
	- Mantenidos para negociar	90933							0	0
	- Otros	90934							0	0
	Derivados de cobertura	90935							0	0
	TOTAL	90936	0	0	0	0	0	0	0	0

d) Pasivos financieros a corto plazo

			CLASES							
			Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros		TOTAL	
			2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
			7	79	8	89	10	19	11	99
CATEGORÍAS	Débitos y partidas a pagar	90932							0,00	0,00
	Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias:									
	- Mantenidos para negociar	90933							0,00	0,00
	- Otros	90934					920,56	1.881,38	920,56	1.881,38
	Derivados de cobertura	90935							0,00	0,00
	TOTAL	90936	0,00	0,00	0,00	0,00	920,56	1.881,38	920,56	1.881,38

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

(2) Ejercicio anterior.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

Apartado 9: «Instrumentos financieros»

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

g) Vencimiento de los instrumentos financieros de activo al cierre del ejercicio (1) **2019**

		Vencimientos en años						
		Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	TOTAL (1)
		02	03	04	05	06	07	08
Inversiones en empresas del grupo y asociadas	90971	0	0	0	0	0	0	0
Créditos a empresas	90977							0
Valores representativos de deuda	90978							0
Derivados	90979							0
Otros activos financieros	90980							0
Otras inversiones	90981							0
Inversiones financieras	90972	0	0	0	0	0	0	0
Créditos a terceros	90982							0
Valores representativos de deuda	90983							0
Derivados	90984							0
Otros activos financieros	90985							0
Otras inversiones	90986							0
Deudas comerciales no corrientes	90974							0
Anticipos a proveedores	90975							0
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	90973	1.976.248,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.976.248,34
Clientes por ventas y prest. de servicios	90987	67.991,11						67.991,11
Clientes, empresas del grupo y asociadas	90988	889.763,41						889.763,41
Deudores varios	90989	1.015.969,32						1.015.969,32
Personal	90990	2.524,50						2.524,50
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	90991							0,00
TOTAL	90976	1.976.248,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.976.248,34

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

Apartado 9: «Instrumentos financieros»

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Espacio destinado para las firmas de los administradores

h) Vencimiento de los instrumentos financieros de pasivo al cierre del ejercicio (1) **2019**

		Vencimientos en años						
		Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	TOTAL (1)
		02	03	04	05	06	07	08
Deudas	90919	0	0	0	0	0	0	0
Obligaciones y otros valores negociables	90918							0
Deudas con entidades de crédito	90920							0
Acreedores por arrendamiento financiero	90921							0
Derivados	90922							0
Otros pasivos financieros	90923							0
Deudas con emp. grupo y asociadas	90924							0
Acreedores comerciales no corrientes	90925							0
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	90915	301.265,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301.265,30
Proveedores	90926	49.035,85						49.035,85
Proveedores, empresas del grupo y asociadas	90927	84.714,77						84.714,77
Acreedores varios	90928	17.297,55						17.297,55
Personal	90930	150.217,13						150.217,13
Anticipos de clientes	90931							0,00
Deuda con características especiales	90916	262.815,02						262.815,02
TOTAL	90917	564.080,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413.032,15

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

5.1.2 Inversiones Financieras.

FIANZAS CONSTITUIDAS.	IMPORTE EN EUROS
MAC Insular	20.872,54
Total Fianzas Constituidas	20.872,54

6. FONDOS PROPIOS.

La composición y el movimiento de las partidas que forman el epígrafe "Fondos Propios" es la siguiente:

	Ejercicios Anteriores	Ejercicio	Total Fondos Propios
Saldo a 01/01/2019	-782.150,36	-378.686,40	-1.160.836,76
Reservas Voluntarias	0,00	46.024,72	46.024,72
Aplicación Resultado traspaso ejercicio anterior	-378.686,40	378.686,40	0,00
Resultado del ejercicio	0,00	-299.154,90	-299.154,90
Aportación de socios	3.812.159,68	226.969,14	4.039.128,82
Saldo a 31/12/2019	2.651.322,92	-26.161,04	2.625.161,88

Las reservas voluntarias por un importe de 46.024,72 €, proviene de una deuda mantenida con un proveedor de fecha 1 de julio de 2011, dada su antigüedad se ha procedido a traspasar mencionada cantidad de la cuenta de Proveedores a Reservas voluntarias.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

6.1 APORTACIÓN SOCIOS

El saldo a 31 de diciembre de 2019 es de 3.812.159,68 € según las siguientes aportaciones:

Entidad	Saldo 2018	Aportaciones 2019	Saldo 2019
Caib	1.479.223,55	0,00	1.479.223,55
Institut Malloquí d'Afers Socials	1.484.560,00	185.570,00	1.670.130,00
Ajuntament de Palma	532.515,20	0,00	532.515,20
Consell Insular de Menorca	331.193,12	41.399,14	372.592,26
Facturas Ejercicios Anteriores	-15.332,19	0,00	-15.332,19
Total	**3.812.159,68**	**226.969,14**	**4.039.128,82**

En el ejercicio 2019, se ha recibido las aportaciones del IMAS por un importe de 185.570,00 € y del Consell Insular de Menorca de 41.399,14 €.

7. SITUACIÓN FISCAL.

7.1. Impuesto sobre beneficios

El Consorcio, está sujeto y parcialmente exento al Impuesto Sobre Sociedades, sobre la base del Articulo 133 de la Ley 43/1995, de 27 de diciembre.

El Consorcio tiene pendientes de inspección todos los impuestos a que está sometido desde el ejercicio 2013. En opinión de la Dirección del Consorcio no existen contingencias de importes significativos que pudieran derivarse de la revisión de los años abiertos a inspección.

7.2. Otros tributos

7.2.1) Hacienda Pública Acreedora

HACIENDA PUBLICA ACREEDORA	IMPORTE EN EUROS
I. R. P. F. (Retención Personal)	119.396,83
Total Administraciones Públicas	**119.396,83**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

El saldo de la cuenta Hacienda Acreedora por retenciones, corresponde al pago del cuarto Trimestre de 2019. Las retenciones practicadas corresponden a retenciones de profesionales y a la retención del personal del Consorcio.

7.2.2) Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas

Las retenciones realizadas a los Trabajadores y Profesionales, por concepto de I.R.P.F. se han ingresado en su fecha correspondiente, así mismo se ha presentado en su fecha el resumen anual de dicho Impuesto.

El movimiento anual del I.R.P.F. es el siguiente:

01/01/2019	Retenciones	Pago	31/12/2019
72.678,59	320.670,55	-273.952,31	119.396,83

El saldo de la cuenta Hacienda Pública Acreedora por I.R.P.F. corresponde al pago del cuarto Trimestre de 2018.

8. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

El origen de las subvenciones de explotación recibidas es el siguiente:

SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN	IMPORTE EN EUROS
Govern Balear	1.289.000,00
Otras Subvenciones	0,00
Total Subvenciones de Explotación	1.289.000,00

8.1) Subvenciones en capital traspasadas a resultados

Las subvenciones de capital no reintegrables figuran en el pasivo de los balances de situación por el importe original concedido, y se imputan a resultados siguiendo el método lineal, durante un período de tiempo equivalente a la vida útil de los elementos del inmovilizado financiados con dichas subvenciones

9. OPERACIONES PASIVO CORRIENTE.

9.1. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar:

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

La composición de esta cuenta a 31 de diciembre de 2019 es la siguiente:

ACREEDORES	IMPORTE EN EUROS
Proveedores	49.035,85
Proveedores empresas grupo y Asociadas	84.714,77
Acreedores Diversos	17.297,55
Personal	150.217,13
Otras deudas con Administración Pública	262.815,02
Total Acreedores	**564.080,32**

9.1.1) Remuneraciones pendientes de pago.

REMUNERACIONES PTE. PAGO	IMPORTE EN EUROS
Nomina Diciembre de 2019	1.735,99
Previsión paga extra	84.775,57
Previsión Salarios de Tramitación e indemnizaciones	63.705,57
Total, remuneraciones pendientes. Pago	**150.217,13**

Pagas Extras

El número de pagas extras durante el presente ejercicio es de 2, el periodo de devengo es para la paga Extra de Navidad del 1 de enero al 31 de diciembre abonándose durante el mes de diciembre, y el de la paga extra de verano, el periodo de devengo es del 1 de Julio al 30 de junio del siguiente año, abonándose durante el mes de junio.

La previsión contable correspondiente a la paga extra de verano devengada desde el día 1 de Julio de 2019 hasta el 31 de diciembre de 2019 y no pagada, asciende a la cantidad de 84.775,57 €.

Previsión Salarios de tramitación e indemnizaciones

Se ha provisionado en concepto de salarios de tramitación e indemnizaciones la cantidad de 63.705,57 € para cubrir los posibles gastos de despidos.

Organismos de la Seguridad Social Acreedora

El saldo de organismos de la seguridad Social Acreedora corresponde a;

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Concepto	Importe
Seguridad Social Diciembre 2019	88.616,54
Previsión Seg. Social atrasos	54.801,65
Total	**143.418,19**

Los atrasos de nómina se han pagado en el mes de diciembre de 2019, ha quedado pendiente el pago de la seguridad social correspondiente a mencionados atrasos, que se ha liquidado en el mes de enero de 2020.

10. Activo Corriente

10.1.1 Periodificaciones a corto plazo.

Los gastos anticipados, realizados en el ejercicio de 2018 son los siguientes:

GASTOS ANTICIPADOS	IMPORTE EN EUROS
Primas de seguro	**12.568,72**
Total gastos anticipados	**12.568,72**

10.1.2. Efectivo y otros activos líquidos equiv.

A 31 de diciembre de 2019 este epígrafe del balance de situación adjunto, corresponde al saldo de libre disposición de la cuenta corriente y del saldo de caja.

TESORERÍA	IMPORTE EN EUROS
Caja	**2.921,65**
Bancos	**422.598,66**
Total Tesorería	**425.520,31**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

Apartado 13: «Ingresos y gastos»

N.I.F. Q5755006C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Detalle de la cuenta de pérdidas y ganancias.

		Ejercicio (1) 2019	Ejercicio (2) 2018
1. Consumo de mercaderías	95000	0,00	0,00
a) Compras, netas de devoluciones y cualquier descuento, de las cuales:	95001	0,00	0,00
- nacionales	95002		
- adquisiciones intracomunitarias	95003		
- importaciones	95004		
b) Variación de existencias	95005		
2. Consumo de materias primas y otras materias consumibles	95006	158.016,17	161.467,93
a) Compras, netas de devoluciones y cualquier descuento, de las cuales:	95007	158.016,17	161.467,93
- nacionales	95008	158.016,17	161.467,93
- adquisiciones intracomunitarias	95009		
- importaciones	95010		
b) Variación de existencias	95011		
3. Cargas sociales:	95012	968.674,04	890.348,21
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	95013	946.024,35	876.961,52
b) Aportaciones y dotaciones para pensiones	95014		
c) Otras cargas sociales	95015	22.649,69	13.386,69
4. Venta de bienes y prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios y servicios	95019		
5. Resultados originados fuera de la actividad normal de la empresa incluidos en «otros resultados»	95020		
6. Gastos asociados a una reestructuración:	95021	0,00	0,00
a) Gastos de personal	95022		
b) Otros gastos de explotación	95023		
c) Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	95024		
d) Otros resultados asociados a la reestructuración	95025		

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

(2) Ejercicio anterior.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

Apartado 14: «Provisiones y contingencias»

N.I.F. Q5755006C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

a) Estado de movimientos de las provisiones

		Obligaciones p prestacion a largo plazo al personal	Actuaciones medioam-bientales.	Provisiones p. reestructura-ción	Otras provisiones	Provisiones a corto plazo	TOTAL	Por transac con pagos basados instrumentos de patrimonio
		02	03	04	05	06	07	08
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO 2019	93430				147.960,85		147.960,85	
(+) Dotaciones	93431				3.446,46		3.446,46	
(-) Aplicaciones	93432				-1.090,06		-1.090,06	
(+/-) Otros ajustes realizados (combinaciones de negocios, etc.), de los cuales:	93433	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Combinaciones de negocios	93434						0,00	
(+/-) Variaciones por cambios de valoración (incluidas modificaciones en el tipo de descuento)	93435						0,00	
(-) Excesos	93436						0,00	
(+/-) Traspasos de / a corto plazo	93437						0,00	
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2019	93438	0,00	0,00	0,00	150.317,25	0,00	150.317,25	

b) Derechos de reembolso en el ejercicio 2019

		Obligaciones p prestacion a largo plazo al personal	Actuaciones medioam-bientales.	Provisiones p. reestructura-ción	Otras provisiones	Provisiones a corto plazo	TOTAL	Por transac con pagos basados instrumentos de patrimonio
		2	3	4	5	6	7	8
Importe de cualquier derecho de reembolso, de los cuales:	93439						0	
Reconocidos en el activo del balance	93440						0	

c) Derechos de reembolso en el ejercicio (2 2018

		Obligaciones p prestacion a largo plazo al personal	Actuaciones medioam-bientales.	Provisiones p. reestructura-ción	Otras provisiones	Provisiones a corto plazo	TOTAL	Por transac con pagos basados instrumentos de patrimonio
		29	39	49	59	69	79	89
Importe de cualquier derecho de reembolso, de los cuales:	93439						0	
Reconocidos en el activo del balance	93440						0	

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

Apartado 15. «Información sobre medio ambiente»

N.I.F. Q5755006C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Descripción del concepto		Ejercicio (1) **2019**	Ejercicio (2) 2018
A) ACTIVOS DE NATURALEZA MEDIOAMBIENTAL			
1. Valor contable (3)	99000		
2. Amortización acumulada (3)	99001		
3. Correcciones valorativas por deterioro (3)			
3.1. Reconocidas en el ejercicio	99002		
3.2. Acumuladas	99003		
B) GASTOS INCURRIDOS PARA LA MEJORA Y PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE	99004	18.689,92	22.368,23
C) RIESGOS CUBIERTOS POR LAS PROVISIONES PARA ACTUACIONES MEDIOAMBIENTALES			
1. Provisión para actuaciones medioambientales, incluidas en provisiones			
Saldo al inicio del ejercicio 2019	99005		
(+) Dotaciones	99006		
(-) Aplicaciones	99007		
(+/-) Otros ajustes realizados (combinaciones de negocios, etc.), de los cuales:	99008		
(+/-) Combinaciones de negocios	99009		
(+/-) Variaciones por cambios de valoración (incluidas modificaciones en el tipo de descuento)	99010		
(-) Excesos	99011		
Saldo al cierre del ejercicio 2019	99012		
2. Derechos de reembolso reconocidos en el activo	99013		
D) INVERSIONES DEL EJERCICIO POR RAZONES MEDIOAMBIENTALES	99014		
E) COMPENSACIONES A RECIBIR DE TERCEROS	99015		

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.
(3) Solo cumplimentar en caso de que pueda determinarse de forma individualizada.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

Apartado 18: «Subvenciones, donaciones y legados»

N.I.F. **Q5755006C**

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

a) Subvenciones, donaciones y legados recibidos, otorgados por terceros distintos a los socios

		Ejercicio (1) **2019**	Ejercicio (2) 2018
- Que aparecen en el patrimonio neto del balance	**96000**		
- Imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias (3)	**96001**		
Deudas a largo plazo transformables en subvenciones	**96002**		

b) Subvenciones, donaciones y legados recogidos en el balance, otorgados por terceros distintos a los socios

		Ejercicio (1) 2019	Ejercicio (2) 2018
Saldo al inicio del ejercicio	**96010**	735.973,86	952.889,97
(+) Recibidas en el ejercicio	**96011**		
(+) Conversión de deudas a largo plazo en subvenciones	**96012**		
(-) Subvenciones traspasadas a resultados del ejercicio	**96013**	-214.189,15	-216.916,11
(-) Importes devueltos	**96014**		
(+/-) Otros movimientos	**96015**		
Saldo al cierre del ejercicio	**96016**	521.784,71	735.973,86

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.
(3) Incluidas las subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M23.1

Apartado 23: «Operaciones con partes vinculadas»

N.I.F. Q5755006C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

a) Operaciones con partes vinculadas en el ejercicio (1) 2019		Entidad dominante	Otras empresas del grupo	Negocios conjuntos en los que la empresa sea uno de los partícipes	Empresas asociadas	Empresas con control conjunto o influencia significativa sobre la empresa	Personal clave de la dirección de la empresa o de la entidad dominante	Otras partes vinculadas
		2	3	4	5	6	7	8
Ventas de activos corrientes, de las cuales:	9700							
Beneficios (+) / Pérdidas (-)	9701							
Ventas de activos no corrientes, de las cuales:	9702							
Beneficios (+) / Pérdidas (-)	9703							
Compras de activos corrientes	9704							
Compras de activos no corrientes	9705							
Prestación de servicios, de la cual:	9706							
Beneficios (+) / Pérdidas (-)	9707							
Recepción de servicios	9708							
Contratos de arrendamiento financiero, de los cuales:	9709							
Beneficios (+) / Pérdidas (-)	9710							
Transferencias de investigación y desarrollo, de los cuales:	9711							
Beneficios (+) / Pérdidas (-)	9712							
Ingresos por intereses cobrados	9713							
Ingresos por intereses devengados pero no cobrados	9714							
Gastos por intereses pagados	9715							
Gastos por intereses devengados pero no pagados	9716							
Gastos consecuencia de deudores incobrables o de dudoso cobro	9717							
Dividendos y otros beneficios distribuidos	9718							
Garantías y avales recibidos	9719							
Garantías y avales prestados	9720							
Remuneraciones e indemnizaciones	9723							
Aportaciones a planes de pensiones y seguros de vida	9721							
Prestaciones a compensar con instrumentos financieros propios	9722							

b) Operaciones con partes vinculadas en el ejercicio (2) 2018		Entidad dominante	Otras empresas del grupo	Negocios conjuntos en los que la empresa sea uno de los partícipes	Empresas asociadas	Empresas con control conjunto o influencia significativa sobre la empresa	Personal clave de la dirección de la empresa o de la entidad dominante	Otras partes vinculadas
		29	39	49	59	69	79	89
Ventas de activos corrientes, de las cuales:	9700							
Beneficios (+) / Pérdidas (-)	9701							
Ventas de activos no corrientes, de las cuales:	9702							
Beneficios (+) / Pérdidas (-)	9703							
Compras de activos corrientes	9704							
Compras de activos no corrientes	9705							
Prestación de servicios, de la cual:	9706							
Beneficios (+) / Pérdidas (-)	9707							
Recepción de servicios	9708							
Contratos de arrendamiento financiero, de los cuales:	9709							
Beneficios (+) / Pérdidas (-)	9710							
Transferencias de investigación y desarrollo, de los cuales:	9711							
Beneficios (+) / Pérdidas (-)	9712							
Ingresos por intereses cobrados	9713							
Ingresos por intereses devengados pero no cobrados	9714							
Gastos por intereses pagados	9715							
Gastos por intereses devengados pero no pagados	9716							
Gastos consecuencia de deudores incobrables o de dudoso cobro	9717							
Dividendos y otros beneficios distribuidos	9718							
Garantías y avales recibidos	9719							
Garantías y avales prestados	9720							
Remuneraciones e indemnizaciones	9723							
Aportaciones a planes de pensiones y seguros de vida	9721							
Prestaciones a compensar con instrumentos financieros propios	9722							

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M23.2

Apartado 23: «Operaciones con partes vinculadas»

N.I.F. Q5755006C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

c) Saldos pendientes con partes vinculadas en el ejercicio (1) 2019		Entidad dominante	Otras empresas del grupo	Negocios conjuntos en los que la empresa sea uno de los partícipes	Empresas asociadas	Empresas con control conjunto o influencia significativa sobre la empresa	Personal clave de la dirección de la empresa o de la entidad dominante	Otras partes vinculadas
		2	3	4	5	6	7	8
A) ACTIVO NO CORRIENTE	9730	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones financieras a largo plazo								
a) Instrumentos de patrimonio	9759							
b) Créditos, de los cuales:	9760							
- Correcciones valorativas por créditos de dudoso cobro	9732							
c) Valores representativos de deuda	9761							
d) Derivados	9762							
e) Otros activos financieros	9763							
B) ACTIVO CORRIENTE	9733	0,00	0,00	0,00	0,00	1.905.732,73	0,00	0,00
1. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	9784	0,00	0,00	0,00	0,00	1.905.732,73	0,00	0,00
a) Clientes por ventas y prestación de servicios a largo plazo, de los cuales:	9735							
- Correcciones valorativas por clientes de dudoso cobro a largo plazo	9736							
b) Clientes por ventas y prestación de servicios a corto plazo, de los cuales:	9737					889.763,41		
- Correcciones valorativas por clientes de dudoso cobro a corto plazo	9738							
c) Deudores varios, de los cuales:	9740					1.015.969,32		
- Correcciones valorativas por otros deudores de dudoso cobro	9741							
d) Personal	9764							
e) Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	9739							
2. Inversiones financieras a corto plazo	9785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Instrumentos de patrimonio	9765							
b) Créditos, de los cuales:	9766							
- Correcciones valorativas por créditos de dudoso cobro	9743							
c) Valores representativos de deuda	9767							
d) Derivados	9768							
e) Otros activos financieros	9769							
C) PASIVO NO CORRIENTE	9744	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Deudas a largo plazo	9786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Obligaciones y otros valores negociables	9770							
b) Deudas con entidades de crédito	9746							
c) Acreedores por arrendamiento financiero	9747							
d) Derivados	9787							
e) Otros pasivos financieros	9748							
2. Deudas con características especiales a largo plazo	9749							
D) PASIVO CORRIENTE	9750	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Deudas a corto plazo	9788	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Obligaciones y otros valores negociables	9771							
b) Deudas con entidades de crédito	9752							
c) Acreedores por arrendamiento financiero	9753							
d) Derivados	9754							
e) Otros pasivos financieros	9772							
2. Deudas con características especiales a corto plazo	9758							
3. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	9789	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Proveedores a largo plazo	9773							
b) Proveedores a corto plazo	9756							
c) Acreedores varios	9757							
d) Personal	9774							
e) Anticipos de clientes	9775							

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M23.3

Apartado 23: «Operaciones con partes vinculadas»

N.I.F. Q5755006C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

c) Saldos pendientes con partes vinculadas en el ejercicio (1) 2018		Entidad dominante	Otras empresas del grupo	Negocios conjuntos en los que la empresa sea uno de los partícipes	Empresas asociadas	Empresas con control conjunto o influencia significativa sobre la empresa	Personal clave de la dirección de la empresa o de la entidad dominante	Otras partes vinculadas
		29	39	49	59	69	79	89
A) ACTIVO NO CORRIENTE	9730	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones financieras a largo plazo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Instrumentos de patrimonio	9759							
b) Créditos, de los cuales:	9760							
- Correcciones valorativas por créditos de dudoso cobro	9732							
c) Valores representativos de deuda	9761							
d) Derivados	9762							
e) Otros activos financieros	9763							
B) ACTIVO CORRIENTE	9733	0,00	0,00	0,00	0,00	1.539.776,78	0,00	0,00
1. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	9784	0,00	0,00	0,00	0,00	1.539.776,78	0,00	0,00
a) Clientes por ventas y prestación de servicios a largo plazo, de los cuales:	9735							
- Correcciones valorativas por clientes de dudoso cobro a largo plazo	9736							
b) Clientes por ventas y prestación de servicios a corto plazo, de los cuales:	9737					524.176,60		
- Correcciones valorativas por clientes de dudoso cobro a corto plazo	9738							
c) Deudores varios, de los cuales:	9740					1.015.600,18		
- Correcciones valorativas por otros deudores de dudoso cobro	9741							
d) Personal	9764							
e) Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	9739							
2. Inversiones financieras a corto plazo	9785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Instrumentos de patrimonio	9765							
b) Créditos, de los cuales:	9766							
- Correcciones valorativas por créditos de dudoso cobro	9743							
c) Valores representativos de deuda	9767							
d) Derivados	9768							
e) Otros activos financieros	9769							
C) PASIVO NO CORRIENTE	9744	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Deudas a largo plazo	9786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Obligaciones y otros valores negociables	9770							
b) Deudas con entidades de crédito	9746							
c) Acreedores por arrendamiento financiero	9747							
d) Derivados	9787							
e) Otros pasivos financieros	9748							
2. Deudas con características especiales a largo plazo	9749							
D) PASIVO CORRIENTE	9750	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Deudas a corto plazo	9788	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Obligaciones y otros valores negociables	9771							
b) Deudas con entidades de crédito	9752							
c) Acreedores por arrendamiento financiero	9753							
d) Derivados	9754							
e) Otros pasivos financieros	9772							
2. Deudas con características especiales a corto plazo	9758							
3. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	9789	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Proveedores a largo plazo	9773							
b) Proveedores a corto plazo	9756							
c) Acreedores varios	9757							
d) Personal	9774							
e) Anticipos de clientes	9775							

(1) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

Apartado 23: «Operaciones con partes vinculadas»

N.I.F. Q5755006C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

e) Importes recibidos por el personal de alta dirección

		Ejercicio (1) 2019	Ejercicio (2) 2018
1. Sueldos, dietas y otras remuneraciones	977608	28.165,56	26.917,37
2. Obligaciones contraídas en materia de pensiones, de las cuales:	977708		
a) Obligaciones con miembros antiguos de la alta dirección	977705		
b) Obligaciones con miembros actuales de la alta dirección	977704		
3. Primas de seguro de vida pagadas, de las cuales:	977808		
a) Primas pagadas a miembros antiguos de la alta dirección	977805		
b) Primas pagadas a miembros actuales de la alta dirección	977804		
4. Indemnizaciones por cese	977908		
5. Pagos basados en instrumentos de patrimonio	978008		
6. Anticipos y créditos concedidos, de los cuales:	978108		
a) Importes devueltos	978208		
b) Obligaciones asumidas por cuenta de ellos a título de garantía	978308		

f) Importes recibidos por los miembros de los órganos de administración

		Ejercicio (1) 2019	Ejercicio (2) 2018
1. Sueldos, dietas y otras remuneraciones	977607		
2. Obligaciones contraídas en materia de pensiones, de las cuales:	977707		
a) Obligaciones con miembros antiguos del órgano de administración	977703		
b) Obligaciones con miembros actuales del órgano de administración	977702		
3. Primas de seguro de vida, de las cuales:	977807		
a) Primas pagadas a miembros antiguos del órgano de administración	977803		
b) Primas pagadas a miembros actuales del órgano de administración	977802		
4. Indemnizaciones por cese	977907		
5. Pagos basados en instrumentos de patrimonio	978007		
6. Anticipos y créditos concedidos, de los cuales:	978107		
a) Importes devueltos	978207		
b) Obligaciones asumidas por cuenta de ellos a título de garantía	978307		

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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

Apartado 24: «Otra información»

N.I.F. Q5755006C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

a) Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por categorías (adaptadas a la CON-11), y número medio de personas empleadas con discapacidad mayor o igual al treinta y tres por ciento

		TOTAL		Con discapacidad mayor o igual al treinta y tres por ciento	
		2019	2018	2019	2018
		1	19	2	29
Directores generales y presidentes ejecutivos	94400				
Resto de directores y gerentes	94401	3	3		
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y profesionales de apoyo	94402	17	16		
Empleados contables, administrativos y otros empleados de oficina	94403	4	4		
Comerciales, vendedores y similares	94404				
Resto de personal cualificado	94405				
Ocupaciones elementales	94406	94	92	0,76	1
Total empleo medio	94407	118	115	0,76	1

b) Distribución del personal de la sociedad al término del ejercicio, por categorías y sexos

		Total		Hombres		Mujeres	
		2019	2018	2019	2018	2019	2018
		1	19	2	29	3	39
Consejeros (3)	94408	0	0				
Directores generales y presidentes ejecutivos (no consejeros)	94410	0	0				
Resto de directores y gerentes	94411	3	3	2	2	1	1
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y profesionales de apoyo	94412	17	16	5	5	12	11
Empleados contables, administrativos y otros empleados de oficina	94413	4	4	1	1	3	3
Comerciales, vendedores y similares	94414	0	0				
Resto de personal cualificado	94415	94	92	28	28	66	64
Ocupaciones elementales	94416	0	0				
Total personal al término del ejercicio	94417	118	115	36	36	82	79

c) Honorarios del auditor en el ejercicio (4)

		2019	2018
Honorarios cargados por auditoría de cuentas	94418		
Honorarios cargados por otros servicios de verificación	94420		
Honorarios cargados por servicios de asesoramiento fiscal	94421		
Otros honorarios por servicios prestados	94422		
Total	94423	0	0

(1) Año al que hacen referencia las cuentas anuales.
(2) Año anterior al que hacen referencia las cuentas anuales.
(3) Se deben incluir todos los miembros del Consejo de Administración.
(4) No incluye honorarios cargados por otras empresas del mismo grupo al que pertenece el auditor de cuentas, o a cualquier empresa con la que el auditor esté vinculado por control, propiedad común o gestión.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

Apartado 25: «Información segmentada»

N.I.F. Q5755006C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

a) Cifra de negocios por categoría de actividades:

	Descripción de la actividad		Código CNAE (3)	Cifra de negocios Ejercicio (1) 2019	Cifra de negocios Ejercicio (2) 2018
			02	3	39
9450001	Residencia para personas con discapacidad intelectual	94500	8720	4.396.646,47	3.763.044,12
9450101		94501			
9450201		94502			
9450301		94503			
9450401		94504			
9450501		94505			
9450601		94506			
	Total	94507		4.396.646,47	3.763.044,12

b) Cifra de negocios por mercados geográficos:

	Descripción del mercado geográfico		Cifra de negocios Ejercicio (1) 2019	Cifra de negocios Ejercicio (2) 2018
			2	29
	Nacional, total:	94508		
9451001	Illes Balears	94510	4.396.646,47	3.763.044,12
9451101		94511		
9451201		94512		
	Resto Unión Europea, total:	94513		
9451401		94514		
9451501		94515		
9451601		94516		
	Resto del mundo, total:	94517		
9451801		94518		
9452001		94520		
9452101		94521		
	Total	94522	4.396.646,47	3.763.044,12

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.
(3) Consigne el código CNAE de la actividad principal de la empresa (Clasificación Nacional de Actividades Económicas CNAE 2009).

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

Apartado 27: «Información sobre los aplazamientos de pago efectuados a proveedores (1)»

N.I.F. Q5755006C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Información sobre el período medio de pago a proveedores durante el ejercicio

		Ejercicio (2) **2019**	Ejercicio (3) 2018
		Días (4)	Días (4)
Período medio de pago a proveedores	**94705**	9,16	11,53
Ratio de las operaciones pagadas	**94706**	15,86	13,01
Ratio de las operaciones pendientes de pago	**94707**	0,51	10,13
		Importe (euros)	Importe (euros)
Pagos realizados	**94708**	1.879.912,30	1.928.106,19
Pagos pendientes	**94710**	133.750,62	158.812,20

(1) Disposición adicional tercera. "Deber de información" de la Ley 15/2010, de 5 de julio.
En el primer ejercicio de aplicación de la Resolución de 29 de enero de 2016, del Instituto de Contabilidad y Auditoría comparativa correspondiente a esta nueva obligación, calificándose las cuentas anuales como iniciales a estos exclusivos efectos en lo que se refiere a la aplicación del principio de uniformidad y del requisito de comparabilidad.
(2) Ejercicio al que van referidas la cuentas anuales.
(3) Ejercicio anterior.
(4) Calculados de acuerdo al artículo quinto de la Resolución de 29 de enero de 2016, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

PRESUPUESTO 2018 **CONSORCI APROP**

CAPITULO		INICIALES	MODIFICACION EN MAS	MODIFICACION EN MENOS	DEFINITIVOS	DEVENGADOS	TOTAL DEVENGADO	DISPONIBLES
IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		*1.515.969*			*1.515.969*		*1.447.675*	*68.294*
V INGRESOS PATRIMONIALES		*3.113.304*			*3.113.304*		*2.698.977*	*414.327*
A) VENTAS	*3.768.650*					*3.763.044*		
B) COMPRAS	*-1.292.836*					*-1.294.785*		
C) INGRESOS DE EXPLOTACION	*5.400*					*13.297*		
D) INGRESOS FINANCIEROS	*0*					*0*		
E) VARIACION FONDO MANIOBRA	*632.090*					*217.421*		
OPERACIONES CORRIENTES		**4.629.274**	**0**	**0**	**4.629.274**		**4.146.652**	**482.621**
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		*0*		*0*	*0*		*0*	*0*
OPERACIONES DE CAPITAL		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
IX VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS		*0*			*0*		*0*	*0*
OPERACIONES DE FINANCIERAS		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		4.629.274	**0**	**0**	**4.629.274**	**0**	**4.146.652**	**482.621**

CAPITULO	INICIALES	MODIFICACION EN MAS	MODIFICACION EN MENOS	DEFINITIVOS	DEVENGADOS	DEVENGADOS	DISPONIBLES
I GASTOS DE PERSONAL	*3.484.292*			*3.484.292*		*3.478.616*	*5.676*
II GASTOS DE EXPLOTACION	*398.351*	*0*		*398.351*		*369.997*	*28.354*
III GASTOS FINANCIEROS	*336*	*0*		*336*		*0*	*336*
OPERACIONES CORRIENTES	**3.882.978**	**0**	**0**	**3.882.978**	**0**	**3.848.612**	**34.366**
VI INVERSIONES REALES	*746.295*			*746.295*		*298.040*	*448.255*
OPERACIONES DE CAPITAL	**746.295**	**0**	**0**	**746.295**	**0**	**298.040**	**448.255**
IX VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	*0*			*0*			*0*
OPERACIONES DE FINANCIERAS	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	4.629.274	**0**	**0**	**4.629.274**	**0**	**4.146.652**	**482.621**

C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS
VISADO POR

PRESUPUESTO 2019 **CONSORCI APROP**

CAPITULO		INICIALES	MODIFICACION EN MAS	MODIFICACION EN MENOS	DEFINITIVOS	DEVENGADOS	TOTAL DEVENGADO	DISPONIBLES
IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		*1.515.969*			*1.515.969*		*1.515.969*	*0*
V INGRESOS PATRIMONIALES		*3.080.550*	*0*	*0*	*3.080.550*		*2.749.656*	*330.894*
A) VENTAS	*4.380.745*					*4.396.646*		
B) COMPRAS	*-1.487.457*					*-1.444.196*		
C) INGRESOS DE EXPLOTACION	*13.500*					*6.995*		
D) INGRESOS FINANCIEROS	*0*					*781*		
E) VARIACION FONDO MANIOBRA	*173.762*					*-210.570*		
OPERACIONES CORRIENTES		**4.596.519**	**0**	**0**	**4.596.519**		**4.265.625**	**330.894**
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		*0*			*0*		*0*	*0*
OPERACIONES DE CAPITAL		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
IX VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS		*0*			*0*		*0*	*0*
OPERACIONES DE FINANCIERAS		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		4.596.519	**0**	**0**	**4.596.519**	**0**	**4.265.625**	**330.894**

CAPITULO		INICIALES	MODIFICACION EN MAS	MODIFICACION EN MENOS	DEFINITIVOS	DEVENGADOS	DEVENGADOS	DISPONIBLES
I GASTOS DE PERSONAL		*3.922.968*			*3.922.968*		*3.806.366*	*116.602*
II GASTOS DE EXPLOTACION		*423.848*			*423.848*		*368.376*	*55.473*
III GASTOS FINANCIEROS		*60*			*60*			*60*
OPERACIONES CORRIENTES		**4.346.876**	**0**	**0**	**4.346.876**	**0**	**4.174.741**	**172.135**
VI INVERSIONES REALES		*249.643*			*249.643*		*90.884*	*158.759*
OPERACIONES DE CAPITAL		**249.643**	**0**	**0**	**249.643**	**0**	**90.884**	**158.759**
IX VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS		*0*			*0*			*0*
OPERACIONES DE FINANCIERAS		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		4.596.519	**0**	**0**	**4.596.519**	**0**	**4.265.625**	**330.894**

VISADO POR C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

11. OTRA INFORMACIÓN.

11. Otros datos:

El Consorcio tiene suscrito una póliza de Multiriesgo Industrial, siendo las garantías y bienes asegurados los siguientes:

Residencia	Son Tugores	Son Llebre
Daños al Continente	5.996.383 €	3.985.557 €
Mobiliario y Maquinaria	949.400 €	279.998 €
Existencias Fijas	712.053 €	32.940 €
Daños Eléctricos	28.438 €	12.000 €
Mercancías	4.744 €	3.294 €
Equipos Eléctricos	55.295 €	38.431 €
Honorarios Peritos	3.000 €	3.000 €
Responsabilidad Civil	900.000 €	

Incendio, rayo y explosión	Contratado
Extensión Garantías	Contratado
Robo	Contratado
Rotura Cristales	Contratado
Garantías Complementarias	Contratado

11.1. Estado de liquidación del presupuesto:

En un anexo adjunto se facilita, una copia del Presupuesto aprobado y liquidado correspondiente al ejercicio de 2019

Los comentarios sobre las desviaciones más relevantes entre el presupuesto y la liquidación del mismo son los siguientes:

GASTOS

- **Gastos de personal**: La diferencia de este capitulo es de un menor importe de 116.602 €. Y se ha debido a una menor contratación de personal.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Concepto	Presupuesto	Ejecutado	Diferencia
Sueldos y Salarios	2.905.802,21	2.837.691,87	-68.110,34
Seguridad Social	993.765,74	946.024,35	-47.741,39
Otros Gastos Sociales	23.400,00	22.649,69	- 750,31
Total Gastos de Persona	**3.922.967,95**	**3.806.365,91**	**-116.602,04**

- **Gastos de explotación / Otros gastos**: La diferencia de este capitulo es de un menor gasto de 55.473 €.

Concepto	Presupuesto	Ejecutado	Diferencia
Reparaciones	140.700,00	118.310,02	-22.389,98
Serv. Profesionales Independientes	41.925,24	31.284,22	-10.641,02
Transporte	4.500,00	4.105,74	- 394,26
Primas de Seguro	22.500,00	22.761,57	261,57
Servicios Bancarios	600,00	383,66	- 216,34
Relaciones Públicas	150,00	0,00	- 150,00
Suministros	202.413,09	185.520,13	-16.892,96
Otros Servicios	8.660,00	4.459,01	-4.200,99
Tasas	2.400,00	1.551,21	- 848,79
Total	**423.848,33**	**368.375,56**	**-55.472,77**

Las diferencias más importantes de este capítulo son debido a las siguientes partidas:

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

- Reparaciones: En este apartado ha habido una disminución en el gasto de 22.389,93 €. Y se ha debido a un menor gasto en la partida de reparaciones y conservación.

- Servicios Profesionales independientes: La disminución en este capítulo ha sido de 10.641,02 € y se ha debido al menor coste de contratación de otros servicios profesionales

- Transporte: En este apartado ha habido una disminución en el gasto de 394,26 €. Y se ha debido a un menor gasto en la partida del transporte de los usuarios de Centro de Día.

- Suministros: La diferencia de esta partida es de una disminución de 16.892,96 €, y se ha debido al menor coste de las partidas de gasto de agua, electricidad y propano.

Concepto	Presupuesto	Ejecutado	Diferencia
Electricidad	57.813,09	57.346,31	- 466,78
Agua	69.600,00	66.017,17	-3.582,83
Propano	75.000,00	62.156,65	-12.843,35
Total	**202.413,09**	**185.520,13**	**-16.892,96**

- **Otros Servicios** la disminución de estas partidas es de 4.200,99 €, se ha producido un mayor gasto en la partida de gastos de comunicación.

Inversiones reales La diferencia de esta partida es de menor gastos de 158.759 €, se ha debido principalmente al retraso de las obras de reforma del módulo de Gregal y del Módulo de Aulas de la Residencia Son Tugores.

INGRESOS

Ingresos Patrimoniales: Las diferencias más importantes de este capítulo se ha debido a las siguientes partidas:

- Ventas: La diferencia de este capítulo es de un mayor importe de 15.901,53 €.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Concepto	Presupuesto	Ejecutado	Diferencia
Concierto Residencia	2.331.691,76	2.341.343,07	9.651,31
Concierto Centro de Día	1.352.116,00	1.356.111,28	3.995,28
Cuota Residencia	676.867,68	682.454,04	5.586,36
Cuota Centro de Día	20.069,50	16.738,08	-3.331,42
Total	**4.380.744,94**	**4.396.646,47**	**15.901,53**

- Compras / Trabajos realizados por Otras Empresas: Por un mayor importe de 1.949,41 €.

Las partidas más importantes de este capítulo han sido:

Concepto	Presupuesto	Ejecutado	Diferencia
Material de Oficina	9.547,12	9.436,68	- 110,44
Mat. Didáctico / Ocio	8.400,00	7.715,37	- 684,63
Art. De Farmacia	26.706,81	26.288,20	- 418,61
Art. De Aseo	36.702,41	33.901,57	-2.800,84
Art. de Manten.	42.000,00	33.955,10	-8.044,90
Reposiciones	15.000,00	11.314,64	-3.685,36
Art. Varios	13.080,00	10.827,57	-2.252,43
Pequeñas invers.	29.974,69	24.577,04	-5.397,65
Servicio Comedor	513.128,60	505.050,01	-8.078,59
Servicio Limpieza	479.971,52	476.577,44	-3.394,08

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Serv. de Lavandería	225.150,74	215.194,38	-9.956,36
Serv. Mant. Jardín	80.595,58	85.568,73	4.973,15
Otros serv. realizados	7.200,00	3.789,04	-3.410,96
Total	**1.487.457,47**	**1.444.195,77**	**-43.261,70**

12.1 Operaciones con Partes Vinculantes

Caib: En estas partidas figuran contabilizadas la subvención recibida en el ejercicio 2019, correspondiente a la subvención nominativa para financiar el funcionamiento de la unidad Migjorn del Centro Son Tugores y a los pagos realizados por la Caib durante el ejercicio 2019

CAIB	***IMPORTE EN EUROS***
Saldo a 01/01/2019	**1.015.600,18**
Subvención 2019	**1.289.000,00**
Pagos Caib 2019	**1.515.600,00**
Saldo a 31/12/2019	**789.000,60**

IMAS En estadas partidas están contabilizadas las facturas correspondientes a los conciertos firmados con el Instituto Mallorquín d'Afers Socials, de los servicios de Residencia y Centro de día y los pagos realizados por el IMAS durante el ejercicio 2019.

IMAS	***IMPORTE EN EUROS***
Saldo a 01/01/2019	**523.282.87**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Concierto Residencia	2.341.343,07
Concierto Centro de Día	1.356.111,28
Pagos IMAS 2019	3.332.272,67
Saldo a 31/12/2019	888.464,55

Amadip / Esment El 31 de mayo de 2017, se firmó un convenio de colaboración entre el Consorci Aprop y la Fundación Amadip Esment , con una duración de 4 años a contar desde el día 1 de junio 2017.

Que dentro la finalidad estatutaria del Consorcio figura la de gestionar aquellos servicios y proyectos dirigidos a personas con discapacidad intelectual. Actualmente el Consorcio Aprop gestiona las Residencias de Son Tugores y Son Llebre, que conlleva entre otros la conservación la conservación y mantenimiento de los centros.

Este convenio tiene por objeto establecer la colaboración entre el Consorcio Aprop y Amadip.Esment, para el desarrollo de un plan de actuación dirigido a la atención y normalización de personas con discapacidad intelectual, a través de su inserción laboral en un entorno normalizado, desarrollando actividades de jardinería, limpieza, lavandería y restauración en los centros gestionados por el Consorci Aprop, de acuerdo con los fines sociales de ambas entidades.

Los servicios prestados por Amadip / Esment:

Amadip Esment	*IMPORTE EN EUROS*
Restauración	501.997,51
Limpieza	473.963,84
Lavandería	202.408,43
Jardinería	81.362,26
Total	1.259.732,04

12.1. Política Medioambiental.

Nuestra empresa es consciente de las repercusiones que nuestro funcionamiento, pueden tener sobre el medio ambiente. Asumimos nuestra responsabilidad social en la preservación del entorno, al mismo tiempo que pretendemos contribuir al desarrollo sostenible.

Por todo ello, nos comprometemos a:

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

- Mejorar ambientalmente nuestras instalaciones, equipamientos e infraestructuras.
- Revisar y mejorar de manera continua con criterios ambientales los métodos y procedimientos en nuestros procesos.
- Integrar en la planificación y estrategia general de la empresa el concepto de sostenibilidad.
- Formar al personal para que sean capaces de asumir individualmente este compromiso en los aspectos que son de su competencia y responsabilidad

13. Hechos posteriores al cierre

Los hechos posteriores que pongan de manifiesto condiciones que ya existían al cierre del ejercicio, deberán tenerse en cuenta para la formulación de las cuentas anuales. Estos hechos posteriores motivarán en las cuentas anuales, en función de su naturaleza un ajuste, información en la memoria o ambos.

Los hechos posteriores al cierre del ejercicio que pongan de manifiesto condiciones que no existían al cierre del mismo, no supondrán un ajuste en las cuentas anuales. No obstante, cuando los hechos sean de tal importancia que si no se facilitará información al respecto podría distorsionarse de evaluación de las cuentas anuales, se deberá incluir en la memoria información al respecto a la naturaleza del hecho posterior conjuntamente con una estimación de su efecto o, en su caso, una manifestación acerca de la imposibilidad de realizar dicha estimación.

En todo caso, en la formulación de las cuentas anuales deberá tenerse en cuenta toda la información que pueda afectar a la aplicación del principio de entidad en funcionamiento.

13. 1 COVID -19

La aparición del Coronavirus COVID – 19 en enero 2020 y su reciente expansión global a un gran número de países, ha motivado que el brote vírico haya sido calificado como una pandemia por la Organización Mundial de la Salud desde el pasado 11 de marzo.

Desde que se conoció la existencia de este brote vírico, el Consorci Aprop ha llevado a cabo un seguimiento continuo de su impacto presente y de sus potenciales efectos, a corto y medio plazo. Nuestra primera preocupación ha sido siempre la de garantizar la salud y el bienestar de nuestros usuarios, empleados, familiares y de todas las personas que, directa o indirectamente, nos presten servicios o nos proveen de bienes necesarios para el normal funcionamiento de la Entidad. Hemos puesto en marcha un plan de contingencia global en nuestros Centros de trabajo para proteger a nuestros usuarios y personal frente a los posibles riesgos de contagio y propagación del virus COVID – 1, en el que se incluyen distintas medidas preventivas (como pautas de higiene, restricciones de visitas de los familiares, anulación de reuniones, formación presencial, entre otras), organizativas y de coordinación

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

sanitaria, aplicable en función de la gravedad de los distintos escenarios previstos.

El Consorcio Aprop ha elaborado las cuentas anuales del ejercicio 2019 bajo el principio de empresa en funcionamiento, habiendo tenido en consideración la situación actual del COVOD – 19 así como sus posibles efectos económicos en general y en nuestra Entidad en particular, no existiendo riesgo de continuidad en nuestra actividad.

La Entidad entiende que, a los efectos de formulación de las cuentas anuales del 2019, la pandemia no tendrá efecto, su repercusión será a lo largo del ejercicio 2020, y por lo tanto debe ser considerado como un hecho posterior, que necesariamente ha de ser informado en las cuentas anuales, sin que ello precise de ajustes adicionales en las cuentas de este ejercicio.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Firmas

XAVIER BACIGALUPE BLANCO

FERNANDO REY MAQUIEIRA PALMER

JAUME TORTELLA CANAVES

JOSE B. GIMENEZ HERRERO

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS