

C.M.S.

AUDITORS ASSOCIATS, S.L.

**AUDITORIA FINANCERA DE L'EXERCICI
2017 DE:**

**CONSORCI PER A LA PROTECCIÓ I
ACOLLIDA DE LES PERSONES
DISMINUÏDES PSÍQUIQUES PROFUNDES
DE LES ILLES BALEARS (APROP)**



**INFORME D'AUDITORIA FINANCERA INDEPENDENT DELS COMPTES ANUALS
DEL CONSORCI PER A LA PROTECCIÓ I ACOLLIDA DE LES PERSONES
DISMINUÏDES PSÍQUIQUES PROFUNDES DE LES ILLES BALEARS (APROP)
CORRESPONENTS A L'EXERCICI 2017**

A l'Òrgan de govern del Consorci per a la Protecció i Acollida de les Persones Disminuïdes Psíquiques Profundes de les Illes Balears (APROP) i a la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques del Govern de les Illes Balears.

Opinió amb excepcions

Hem realitzat una auditoria financera dels comptes anuals del Consorci per a la Protecció i Acollida de les Persones Disminuïdes Psíquiques Profundes de les Illes Balears (l'Entitat), que comprenen el balanç al 31 de desembre de 2017, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i l'execució del pressupost corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, així com la memòria dels comptes anuals que inclou un resum de les polítiques comptables significatives.

En la nostra opinió, excepte pels possibles efectes i pels efectes de les qüestions descrites en la secció «Fonament de l'opinió amb excepcions» del nostre informe, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes materials, la imatge fidel de la situació financera de l'Entitat a 31 de desembre de 2017, així com dels resultats de les seves operacions, dels fluxos d'efectiu i de la liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, i de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació que, segons la nota 2 de la memòria dels comptes anuals, és el Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre, pel qual s'aprova el Pla general de comptabilitat.

Fonament de l'opinió amb excepcions

En el desenvolupament del nostre treball s'han posat de manifest els següents fets o circumstàncies que afecten l'opinió de l'informe:

Limitacions a l'abast

L'Entitat no ha proporcionat evidència documental del dret d'ús o la propietat de la Residència «Son Llebre» on realitza part de la seva activitat, així com tampoc cap contracte de lloguer o conveni amb l'entitat titular de l'immoble que reguli el seu ús. L'Entitat tampoc no ha aportat cap valoració econòmica d'aquest immoble i de les seves instal·lacions i mobiliari, elements que l'Entitat fa servir per portar a terme la seva activitat assistencial. En conseqüència, no ens ha estat possible determinar si existeixen béns, drets o altres recursos controlats econòmicament per l'Entitat relacionats amb aquesta Residència ni l'import pel qual aquests haurien de figurar



valorats a l'actiu no corrent del balanç adjunt, així com tampoc l'efecte en el compte de pèrdues i guanys adjunt.

A data d'emissió del present informe no hem rebut resposta a la sol·licitud de confirmació externa enviada a una institució financera amb la qual opera l'Entitat. Encara que hem pogut aplicar procediments alternatius per obtenir evidència raonable del saldo que l'Entitat manté amb aquesta entitat financera, no es possible conèixer si s'hagués posat de manifest qualque circumstància addicional, d'haver-se rebut la seva resposta, que pogués afectar als comptes anuals al 31 de desembre de 2017.

A data d'emissió del present informe no hem rebut resposta a la sol·licitud de confirmació externa enviada a l'Institut Mallorquí d'Afers Socials (IMAS), entitat vinculada al Consorci i amb la qual ha realitzat transaccions econòmiques molts significatives durant l'exercici 2017. A l'actiu corrent del balanç adjunt hi ha drets a cobrar de l'IMAS per un import total de 533.568,82 euros, que representa el 12,5% del total de l'actiu del balanç al tancament de l'exercici 2017. A més, durant l'exercici 2017, l'import anual d'operacions amb l'IMAS és de 3.166.143,02 euros, que representa el 84,5% de l'import net de la xifra de negocis del compte de pèrdues i guanys adjunt. Si bé hem pogut aplicar procediments alternatius per obtenir evidència raonable dels saldos que l'Entitat manté amb aquesta entitat, no és possible conèixer si s'hagués posat de manifest qualsevol circumstància addicional en cas d'haver rebut la resposta, que pogués afectar als comptes anuals a 31 de desembre de 2017.

Excepció

L'epígraf «III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar» de l'actiu corrent del balanç adjunt inclou a la partida «3. Deutors diversos» un saldo, per import de 1.657.294,30 euros, que correspon a la Conselleria de Serveis Socials i Cooperació del Govern de les Illes Balears. D'acord amb la resposta al procediment de confirmació de saldos realitzat, al tancament de l'exercici 2017, el Govern de les Illes Balears reconeix un import de 1.589.000,00 euros com a obligacions pendents de pagament a l'Entitat. D'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'Entitat, com a mínim en el moment del tancament de l'exercici, s'han d'efectuar les correccions valoratives necessàries sempre que hi hagi evidència objectiva que el valor d'un crèdit s'ha deteriorat. Per tant, correspon efectuar una correcció valorativa del crèdit esmentat, atès que el Govern de les Illes Balears no reconeix un import de 68.294,30 euros com a obligacions pendents de pagament a l'Entitat. En conseqüència, l'epígraf «III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar» de l'actiu corrent del balanç adjunt i l'epígraf «VII. Resultat de l'exercici» del patrimoni net del balanç adjunt estan sobrevalorats en un import de 68.294,30 euros. De la mateixa manera, la partida «c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials» de l'epígraf «7. Altres despeses d'explotació» i l'epígraf «A.5) Resultat de l'exercici» del compte de pèrdues i guanys adjunt estan sobrevalorats en un import de 68.294,30 euros.

Hem realitzat la nostra auditoria sobre la base de l'encàrrec rebut per part de la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques del Govern de les Illes Balears. L'esmentada actuació s'ha realitzat d'acord amb les Normes d'Auditoria del Sector Públic de la Intervenció General de



l'Estat de 14 de febrer de 1997, i d'acord també amb l'article 121.2 de la Llei 14/2014, de 12 de desembre, de finances de la comunitat autònoma de les Illes Balears i el Plec de Prescripcions Tècniques per a la realització d'auditories de la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques del Govern de les Illes Balears quan a la preparació d'aquest informe. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals del nostre informe.

Som independents de l'Entitat de conformitat amb els requeriments d'ètica aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals i hem complert les altres responsabilitats d'ètica de conformitat amb aquests requeriments.

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

Paràgraf d'èmfasi

Cridem l'atenció sobre la nota «8. Subvencions, donacions i llegats» de la memòria adjunta, en la qual s'indica que, durant l'exercici 2017, s'han rebut subvencions d'explotació del Govern de les Illes Balears per un import de 1.289.000,00 euros. A més, a la nota «6. Fons propis» s'indica que, durant l'exercici 2017, el Consell de Mallorca i el Consell de Menorca han realitzat aportacions de socis per import de 226.969,14 euros. Aquestes subvencions i aportacions suposen el 29% dels ingressos totals liquidats a l'exercici 2017 (1.515.969,14 euros damunt 5.252.381,52 euros). Aquests fets evidencien que l'Entitat depèn de les aportacions que realitzen la CAIB, el Consell de Mallorca i el Consell de Menorca per poder continuar amb la seva activitat. La nostra opinió no ha estat modificada en relació amb aquesta qüestió.

Cridem l'atenció sobre la nota «13. Fets posteriors al tancament» de la memòria adjunta, en la qual s'indica que hi ha una reclamació judicial dels treballadors per la modificació de les condicions de treball i una altra reclamació judicial del propietari de la «Residencia Son Castelló». L'Entitat no ha dotat cap provisió per a riscos i despeses per cobrir els possibles efectes econòmics d'una sentència contrària, atès que es considera que no hi ha un risc econòmic amb cap de les dues demandes. La nostra opinió no ha estat modificada en relació amb aquesta qüestió.

Altres qüestions

Tal com s'indica en la nota 2 de la memòria adjunta, d'acord amb la normativa que regeix l'actuació de l'Entitat, els comptes anuals adjunts han estat preparats per l'Òrgan de govern d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'Entitat amb el propòsit de mostrar la imatge fidel. En conseqüència, els comptes anuals adjunts s'han preparat en virtut d'aquest marc normatiu d'informació financera i han estat auditats aplicant les Normes d'Auditoria del Sector Públic de la Intervenció General de l'Estat. Aquest informe en cap cas



condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de l'Entitat per continuar com a empresa en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins avui del nostre informe d'auditoria. No obstant això, els fets o condicions futurs poden ser causa que l'Entitat deixi de ser una empresa en funcionament.

- Avaluam la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals inclosa la informació revelada a la memòria, i si els comptes anuals representen les transaccions i fets subjacents d'una manera que aconseguen expressar la imatge fidel.

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

C.M.S. Auditores Associats, S.L.

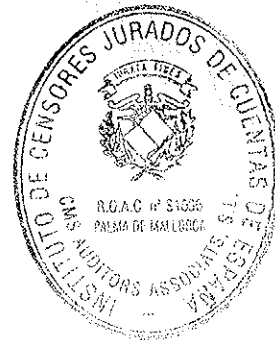
Tomás Bartolomé Sastre Sancho

Palma, 15 de juny de 2018

INSTITUTO DE CENSORES
JURADOS DE CUENTAS
DE ESPAÑA

C.M.S. AUDITORS
ASSOCIATS, S.L.

Año 2018 Nº 13/18/00530
30,00 EUR



DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN

ID

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

N.I.F.		01010	Q5755006C	Forma jurídica		S.A.	01011	S.L.	01012
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	info@aprop.org						
Pertenenencia 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) 2017		EJERCICIO (3) 2016	
FIJO (4):	04001	92,77		93,19	
NO FIJO(5):	04002	18,32		16,01	

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

04010	1	0,969
-------	---	-------

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

		EJERCICIO (2) 2017		EJERCICIO (3) 2016	
		HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
FIJO:	04120	28,85	63,92	27,59	65,60
NO FIJO:	04122	5,52	12,80	5,31	10,70

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

		EJERCICIO (2) 2017			EJERCICIO (3) 2016		
		AÑO	MES	DÍA	AÑO	MES	DÍA
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas	01102	2017	1	1	2016	1	1
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas	01101	2017	12	31	2016	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	<input checked="" type="checkbox"/>
	Miles de euros	09002	<input type="checkbox"/>
	Millones de euros	09003	<input type="checkbox"/>

(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 dividiendo por 52 semanas.

También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior):

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

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

N.I.F. Q5755006C DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI APROP	 Espacio destinado para las firmas de los administradores	UNIDAD: (1) Euros 09001 <input checked="" type="checkbox"/> Miles 09002 <input type="checkbox"/> Millones 09003 <input type="checkbox"/>	
ACTIVO	Notas de la memoria	EJERCICIO (2) 2017	EJERCICIO (3) 2016
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000	1.907.721,36	1.716.960,61
I. Inmovilizado intangible.	11100	0,00	0,00
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	0,00	0,00
6. Investigación.	11160	0,00	0,00
7. Propiedad intelectual	11180	0,00	0,00
8. Derechos de emisión de gases de efecto invernadero	11190	0,00	0,00
9. Otro inmovilizado intangible	11170	0,00	0,00
II. Inmovilizado material.	11200	1.907.721,36	1.716.960,61
1. Terrenos y construcciones.	11210	1.067.604,13	1.329.287,83
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	11220	238.186,79	299.587,30
3. Inmovilizado en curso y anticipos.	11230	601.930,44	88.085,48
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

f

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.2

N.I.F. Q5755006C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

0

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO		Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2017	EJERCICIO (2) 2016
B - ACTIVO CORRIENTE	12000		2.352.046,67	2.522.566,25
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.	12100		0,00	0,00
II. Existencias.	12200		4.329,08	0,00
1. Comerciales	12210		0,00	0,00
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	12220		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	5.1.1	4.329,08	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	12300		2.268.162,00	2.342.345,55
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	12310		63.428,65	46.076,81
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	5.1.2	63.428,65	46.076,81
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	12320	5.1.2	533.866,73	516.582,04
3. Deudores varios	12330	5.1.3	1.657.294,30	1.774.570,18
4. Personal	12340		13.572,32	5.116,52
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

+

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.3

N.I.F. Q5755006C	 Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI APROP	
0	

ACTIVO	Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2017	EJERCICIO (2) 2016
V. Inversiones financieras a corto plazo.	12500	19.646,47	7.961,51
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	19.646,47	7.961,51
6. <i>Otras inversiones</i>	12560	0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo.	12600	11.942,43	11.459,25
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	12700	47.966,69	160.799,94
1. Tesorería.	12710	47.966,69	160.799,94
2. Otros activos líquidos equivalentes.	12720	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO (A+B)	10000	4.259.768,03	4.239.526,86

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

-



BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1

N.I.F. Q5755006C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

0

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Notas de la memoria

EJERCICIO (1) 2017

EJERCICIO (2) 2016

		Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2017	EJERCICIO (2) 2016
A) PATRIMONIO NETO	20000		3.755.930,15	3.783.685,56
A-1) Fondos propios.	21000	6	2.803.040,18	2.594.383,54
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		0,00	0,00
1. Legal y estatutarias.	21310		0,00	0,00
2. Otras reservas.	21320		0,00	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		-779.170,05	-806.660,53
1. Remanente.	21510		0,00	0,00
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	21520		-779.170,05	-806.660,53
VI. Otras aportaciones de socios.	21600	6.1	3.585.190,54	3.373.553,59
VII. Resultado del ejercicio.	21700		-2.980,31	27.490,48
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	952.889,97	1.189.302,02
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000		0,00	0,00
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		0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables.	31210		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito.	31220		0,00	0,00

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales

(2) Ejercicio anterior

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.2

N.I.F. **Q5755006C**

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

0

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

		Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2017	EJERCICIO (2) 2016
3. Acreedores por arrendamiento financiero.	31230		0,00	0,00
4. Derivados.	31240		0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros.	31250		0,00	0,00
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		503.837,88	455.841,30
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	2.871,90
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	2.871,90
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	503.837,88	452.969,40
1. Proveedores	32510		81.242,25	56.052,71
a) Proveedores a largo plazo	32511		0,00	0,00
b) Proveedores a corto plazo	32512		81.242,25	56.052,71
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	32520		92.165,93	86.583,22
3. Acreedores varios.	32530		16.861,36	11.742,81
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	32540	9.1.1	131.729,44	106.934,39
5. Pasivos por impuesto corriente.	32550		0,00	0,00
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	32560		181.838,90	191.656,27
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		4.259.768,03	4.239.526,86

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.1

N.I.F. Q5755006C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

0

Espacio destinado para las firmas de los Administradores

(DEBE)/HABER

Notas de la memoria

EJERCICIO (1) 2017

EJERCICIO (2) 2016

A) OPERACIONES CONTINUADAS

1. Importe neto de la cifra de negocios .	40100		3.745.324,09 3.724.139,68
a) Ventas	40110		0,00 0,00
b) Prestaciones de servicios	40120		3.745.324,09 3.724.139,68
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		-1.231.814,94 -1.173.134,05
a) Consumo de mercaderías	40410		0,00 0,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	40420		-147.123,04 -114.028,16
c) Trabajos realizados por otras empresas	40430		-1.084.691,90 -1.059.105,89
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	40440		0,00 0,00
5. Otros ingresos de explotación	40500		1.295.418,54 1.293.741,74
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	40510		6.418,54 4.061,74
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	40520	3.9.2	1.289.000,00 1.289.680,00
6. Gastos de personal	40600		-3.350.031,43 -3.295.870,12
a) Sueldos, salarios y asimilados	40610		-2.479.978,19 -2.460.389,29
b) Cargas sociales	40620		-870.053,24 -835.480,83
c) Provisiones	40630		0,00 0,00
7. Otros gastos de explotación	40700		-354.374,20 -425.625,85
a) Servicios exteriores	40710		-361.929,76 -403.021,33
b) Tributos	40720		-1.548,43 -1.140,19
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	40730		9.103,99 -21.464,33
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		-343.916,36 -335.229,80
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900	3.9.1	236.412,05 239.359,52
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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.2

N.I.F. Q5755006C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

0


Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE)/HABER	Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2017	EJERCICIO (2) 2016
13. Otros resultados			
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN			
2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	(1 +		
41300		0,00	0,00
49100		-2.982,25	27.381,12
14. Ingresos financieros			
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio			
41400		1,94	109,36
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio			
41410		1,94	109,36
a 1) En empresas del grupo y asociadas			
41411		0,00	0,00
a 2) En terceros			
41412		1,94	109,36
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros			
41420		0,00	0,00
b 1) De empresas del grupo y asociadas			
41421		0,00	0,00
b 2) De terceros			
41422		0,00	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		1,94	109,36
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)			
49300		-2.980,31	27.490,48
20. Impuestos sobre beneficios			
41900		0,00	0,00
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20)			
49400		-2.980,31	27.490,48
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		-2.980,31	27.490,48

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN1

A) Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio

N.I.F. Q5755006C				
DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI APROP				
0				
		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
		Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2017	EJERCICIO (2) 2016
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100		-2.980,31	27.490,48
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		-236.412,05	-239.359,52
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		-236.412,05	-239.359,52
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400		-239.392,36	-211.869,04
(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

N.I.F. Q5755006C DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI APROP 0		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
		CAPITAL		
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	PRIMA DE EMISIÓN
		01	02	03
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (1) 2015	511			
I. Ajustes por cambios de criterio del ej. (1) 2015 y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (1) 2015 y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (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) 2016	511	0,00	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio en el ej. (2) 2016	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (2) 2016	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (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) 2017	525	0,00	0,00	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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.2

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

N.I.F. Q5755006C DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI APROP 0	 Espacio destinado para las firmas de los administradores
--	--

		RESERVAS 04	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS) 05	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES 06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (1) 2015	511			-976.540,83
I. Ajustes por cambios de criterio del ej. (1) 2015 y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (1) 2015 y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (2)	514	0,00	0,00	-976.540,83
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0,00	0,00	169.880,30
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			169.880,30
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) 2016	511	0,00	0,00	-806.660,53
I. Ajustes por cambios de criterio del ej. (2) 2016	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (2) 2016	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (3)	514	0,00	0,00	-806.660,53
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0,00	0,00	27.490,48
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			27.490,48
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) 2017	525	0,00	0,00	-779.170,05

VIENE DE LA PÁGINA PN2.1

CONTINUA 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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.3

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

N.I.F.	Q5755006C	 Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL:	CONSORCI APROP	
	0	

		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS 07	RESULTADO DEL EJERCICIO 08	(DIVIDENDO A CUENTA) 09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (1) 2015	511	3.146.584,45	169.880,30	
I. Ajustes por cambios de criterio del ej (1) 2015 y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (1) 2015 y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (2)	514	3.146.584,45	169.880,30	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	516		27.490,48	
II. Operaciones con socios o propietarios	516	226.969,14	-169.880,30	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	-169.880,30	
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) 2016	511	3.373.553,59	27.490,48	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio del ej.(2) 2016	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (2) 2016	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (3)	514	3.373.553,59	27.490,48	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		-2.980,31	
II. Operaciones con socios o propietarios	516	211.636,95	-27.490,48	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	211.636,95	-27.490,48	
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) 2017	525	3.585.190,54	-2.980,31	0,00

VIENE DE LA PAGINA PN2 2

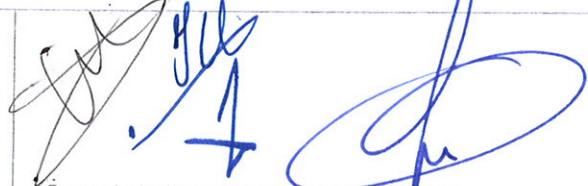
CONTINUA EN LA PAGINA PN2 4

(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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.4

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

N.I.F. Q5755006C	 Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL:	
CONSORCI APROP 0	

		OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO 10	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR 11	SUBVENCIONES DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS 12
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (1) 2015	511			1.428.661,54
I. Ajustes por cambios de criterio del ej (1) 2015 y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (1) 2015 y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (2)	514	0,00	0,00	1.428.661,54
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			-239.359,52
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) 2016	511	0,00	0,00	1.189.302,02
I. Ajustes por cambios de criterio en el ej.(2) 2016	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (2) 2016	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (3)	514	0,00	0,00	1.189.302,02
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			-236.412,05
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) 2017	525	0,00	0,00	952.889,97

VIENE DE LA PAGINA PN2.3

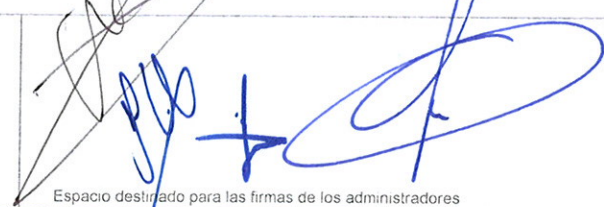
CONTINUA EN LA PAGINA PN2.5

(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.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.5

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

N.I.F.	Q5755006C	
DENOMINACIÓN SOCIAL:	CONSORCI APROP	
	0	
Espacio destinado para las firmas de los administradores		

		TOTAL 13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (1) 2015	511	3.768.585,46
I. Ajustes por cambios de criterio del ej (1) 2015 y anteriores	512	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio (1) 2015 y anteriores	513	0,00
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (2)	514	3.768.585,46
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-211.869,04
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) 2016	511	3.783.685,56
I. Ajustes por cambios de criterio del ej. (2) 2016	512	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio (2) 2016	513	0,00
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (3)	514	3.783.685,56
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-239.392,36
II. Operaciones con socios o propietarios	516	211.636,95
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	211.636,95
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
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (3) 2017	525	3.755.930,15

VIENE DE LA PAGINA 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.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
 B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

N.I.F.	DENOMINACION SOCIAL	0	CAPITAL												
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13
Espacio reservado para las firmas de los administradores			ESCRITURADO	(NO EMISIO)	PRIMA DE EMISION	RESERVAS	ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	CONVENCION A CUENTA	OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	TOTAL
	G5755008C		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.146.584,45	169.880,30	0,00	0,00	0,00	1.428.851,54	3.769.585,46
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (1)			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.146.584,45	169.880,30	0,00	0,00	0,00	1.428.851,54	3.769.585,46
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio (1)			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)			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 2016 (2)			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.146.584,45	169.880,30	0,00	0,00	0,00	0,00	3.769.585,46
I. Total ingresos y gastos reconocidos			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. Operaciones con socios o propietarios			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. Aumentos de capital			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			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 condicionales de deuda)			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			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)			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			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			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
III. Otras variaciones del patrimonio neto			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 Revalorizaciones (4)			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			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)			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.375.553,99	27.490,48	0,00	0,00	0,00	1.189.302,02	3.783.685,56
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio (2)			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)			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 2017 (3)			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.375.553,99	27.490,48	0,00	0,00	0,00	1.189.302,02	3.783.685,56
I. Total ingresos y gastos reconocidos			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. Operaciones con socios o propietarios			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. Aumentos de capital			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			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 condicionales de deuda)			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			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)			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			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			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
III. Otras variaciones del patrimonio neto			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 Revalorizaciones (4)			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			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
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (3)			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.585.190,54	-2.980,31	0,00	0,00	0,00	952.889,97	3.755.930,15

(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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1

N.I.F.	Q5755006C	Espacio destinado para las firmas de los administradores	0 0 0 0 0 0 0	
DENOMINACIÓN SOCIAL:	CONSORCI APROP			
	0			
		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO (1) 2017	EJERCICIO (2) 2016

A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN

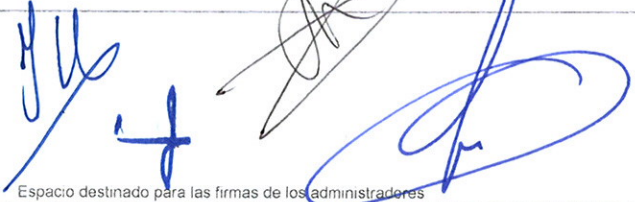
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100	-2.980,31	27.490,48
2. Ajustes del resultado	61200	107.502,37	95.760,92
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201	343.916,36	335.229,80
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	61202	0,00	0,00
c) Variación de provisiones (+/-)	61203	0,00	0,00
d) Imputación de subvenciones (-)	61204	-236.412,05	-239.359,52
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	-1,94	-109,36
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	105.682,91	-343.534,63
a) Existencias (+/-)	61301	-4.329,08	0,00
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	61302	74.183,55	135.250,40
c) Otros activos corrientes (+/-)	61303	-12.168,14	39.136,20
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	61304	50.868,48	-520.793,13
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	61305	-2.871,90	2.871,90
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	61306	0,00	0,00
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	61400	1,94	109,36
a) Pagos de intereses (-)	61401	0,00	0,00
b) Cobros de dividendos (+)	61402	0,00	0,00
c) Cobros de intereses (+)	61403	1,94	109,36
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	210.206,91	-220.173,87

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales

(2) Ejercicio anterior

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.2

N.I.F.	Q5755006C	 Espacio destinado para las firmas de los administradores	0
DENOMINACIÓN SOCIAL:	CONSORCI APROP		0
	0		0
	0		0

NOTAS DE LA
MEMORIA

EJERCICIO (1) 2017

EJERCICIO (2) 2016

B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN


6. Pagos por inversiones (-)	62100	-534.677,11	-137.714,23
a) Empresas del grupo y asociadas	62101	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible	62102	0,00	0,00
c) Inmovilizado material	62103	-534.677,11	-137.714,23
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	-534.677,11	-137.714,23

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales

(2) Ejercicio anterior

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.3

N.I.F.	Q5755006C		0
DENOMINACIÓN SOCIAL:	CONSORCI APROP		0
	0		0

Espacio destinado para las firmas de los administradores

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO (1) 2017	EJERCICIO (2) 2016
--	---------------------	--------------------	--------------------

C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	63100	211.636,95	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	211.636,95	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	211.636,95	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	-112.833,25	-130.918,96
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	65100	160.799,94	291.718,90
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	65200	47.966,69	160.799,94

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales

(2) Ejercicio anterior

MODELO DE DOCUMENTO NORMAL DE
INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

IM

SOCIEDAD CONSORCI APROP		N.I.F. Q5755006C
DOMICILIO SOCIAL CARRETERA DE VALLDEMOSSA, 98		
MUNICIPIO PALMA	PROVINCIA ILLES BALEARS	EJERCICIO 2017

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).

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

ISABEL NORA DEL CASTILLO


FERNANDO REY-MAQUIEIRA PALMER

JAVIER DE JUAN MARTIN

JOSE B. GIMENEZ HERRERO

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA
Apartado 3. «Aplicación de resultados»

M3

N.I.F. Q5755006C DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI APROP 0	 Espacio destinado para las firmas de los administradores
--	--

BASE DE REPARTO		EJERCICIO (1) 2017	EJERCICIO (2) 2016
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	91000	-2.980,31	27.490,48
Remanente	91001		
Reservas voluntarias	91002		
Otras reservas de libre disposición.....	91003		
TOTAL BASE DE REPARTO = TOTAL APLICACIÓN	91004	-2.980,31	27.490,48
APLICACIÓN A		EJERCICIO (1) 2017	EJERCICIO (2) 2016
Reserva legal	91005		
Reserva por fondo de comercio	91006		
Reservas especiales	91007		
Reservas voluntarias	91008		
Dividendos	91009		
Remanente y otros	91010	-2.980,31	27.490,48
Compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	91011		
TOTAL APLICACIÓN = TOTAL BASE DE REPARTO	91012	-2.980,31	27.490,48

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

MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO DE 2017 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 PROTECCIÓ 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 artículo 11 de los Estatutos del Consorcio, pasando a tener el contenido siguiente:

Son miembros de la Junta Rectora:

- a) La Consellera de la Conselleria d' Afers Socials, quien la presidirá.
- b) La Consellera competente en materia de Planificaci3n i Ordenaci3n Social que asumirá la Vice-Presidencia.
- c) Un representante por cada uno de los Consells Insulars integrantes en el Consorcio.
- d) El Secretario general de la Conselleria competente en materia de Planificaci3n y Ordenaci3n Social.
- e) El Director general de Relacions Institucionals de la Conselleria de Relacions Institucionals.
- f) Un funcionario o personal al servicio de las administraciones p3blicas de reconocida valía en el ámbito de Acci3n 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.

7 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.

- 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 Comunitat Autònoma 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 Assistencials de Mallorca aprobó la cesión de la titularidad de la Residencia Son Llebre a la Conselleria d'Afers Socials Promoció i Imigració. De acuerdo con el contenido de las actas de aprobación, la Conselleria 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:

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

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

Residencia Son Llebre: 45 Residentes

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1) Imagen fiel:

Las cuentas anuales formuladas a 31 de diciembre de 2017 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 lo previsto en el Código de Comercio, en el Texto Refundido de la Ley de Sociedades Anónimas, en la Ley de Responsabilidad Limitada y en el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, y reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la empresa, así como la veracidad de los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo.

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 pérdidas y ganancias, del estado de cambios en el patrimonio neto, del estado de flujos de efectivo y de la memoria de las cuentas anuales, además de las cifras del ejercicio 2017, 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 2017 se ha contabilizado las aportaciones directamente en fondos propios como aportaciones de socios.

2.7) Corrección de errores

Las cuentas anuales del ejercicio 2017 no incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio.

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 durante el periodo de 4 años en que está prevista su utilización. 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.

La amortización de los elementos del inmovilizado material, se realiza sobre los valores de coste, siguiendo el método lineal en función de la vida útil estimada de los diferentes bienes que componen cada una de las partidas globales, junto con la consideración de su utilización concreta en función de la finalización de la cesión de los mismos, la cual es como sigue:

Años vida útil	
<i>Instalaciones técnicas</i>	5
<i>Maquinaria</i>	10
<i>Uillaje</i>	5
<i>Otras Instalaciones</i>	12,5
<i>Mobiliario</i>	10
<i>Elementos de transporte</i>	6
<i>equipos para proceso de información</i>	4

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 suscritos. Se registran inicialmente por el efectivo recibido.

3.4) Existencias.

No hay.

A 31 de diciembre de 2017 se ha contabilizado como anticipo a proveedores la cantidad de 4.329,08 €.

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, esta sujeto y parcialmente exento al Impuesto Sobre Sociedades, sobre la base del Artículo 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 2017, ninguna actividad económica distinta a su objeto social o finalidad específica.

El Consorcio se halla exento de los Impuestos sobre el Valor Añadido según el Artículo 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 Artículo 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 2011. 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 su cuantía también se hayan podido valorar o estimar con fiabilidad.

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 2017, 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 31/12/16	ALTAS	BAJAS	SUBV. DE CAPITAL TRASPAS.	SALDO A 31/12/17
Subv. Percibidas 1994	1.184,51	0,00	0,00	-778,93	405,58
Subv. Percibidas 1995	3.280,38	0,00	0,00	-1.297,85	1.982,53
Subv. Percibidas 1996	2.354,47	0,00	0,00	-720,63	1.633,84
Subv. Percibidas 1999	402,66	0,00	0,00	-167,12	235,54
Subv. Percibidas 2000	688,31	0,00	0,00	-182,55	505,76
Subv. Percibidas 2001	1.439,52	0,00	0,00	-330,40	1.109,12
Subv. Percibidas 2004	603.116,74	0,00	0,00	-82.123,44	520.993,30
Subv. Percibidas 2006	53.563,64	0,00	0,00	-12.668,02	40.895,62
Subv. Percibidas 2007	267.560,11	0,00	0,00	-62.254,58	205.305,53
Subv. Percibidas 2009	255.711,68	0,00	0,00	-75.888,53	179.823,15
TOTAL	1.189.302,02	0,00	0,00	-236.412,05	952.889,97

Por lo que:

3.9.1. Imputación subvenciones inmovilizado:

SUBVENCIONES CAPITAL TRASPASADAS	IMPORTE EN EUROS
Con origen en ejercicios anteriores	236.412,05
Total	236.412,05

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 capítulo 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 Apropr.

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

<i>Inversión Inmovilizado material</i>	<i>Importe</i>
<i>Mobiliario</i>	16.214,61
<i>Equipos Informáticos</i>	4.617,54
<i>Inmovilizado en Curso Reformas (Xaloc)</i>	483.955,98
<i>Inmovilizado en Curso Reformas (Serv. Generales)</i>	11.077,46
<i>Inmovilizado en Curso Reformas (Tramontana)</i>	18.811,52
Total	534.677,11

Del inmovilizado material del Consorcio a 31 de diciembre de 2017 se encuentran totalmente amortizados algunos elementos, cuyos valores de activo y correspondiente amortización acumulada ascienden a 522.059,20 €, según el siguiente detalle:

<u>VALOR NETO INMOVILIZADO MATERIAL</u>	<u>COSTE</u>	<u>AMORT. ACUMULADA</u>	<u>IMPORTE NETO EN EUROS</u>
Construcciones	261.398,71	-261.398,71	0,00
Instalaciones Técnicas	69.127,13	-69.127,13	0,00
Maquinaria	69.720,84	-69.720,84	0,00
Otras Instalaciones	2.337,38	-2.337,38	0,00
Mobiliario	30.805,06	-30.805,06	0,00
Equipos proceso inform.	36.078,95	-36.078,95	0,00
Elementos Transporte	50.299,49	-50.299,49	0,00
Utilillaje	2.291,64	-2.291,64	0,00
<i>Total</i>	522.059,20	-522.059,20	0,00

5.1. ACTIVOS CORRIENTE.

5.1.1 Existencias.

<i>Anticipos</i>	<i>IMPORTE EN EUROS</i>
<i>Anticipos a Proveedores</i>	4.329,08
Total Anticipos	4.329,08

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M5.1

Apartado 5: «Inmovilizado material»

N.I.F. Q5755006C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

0

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 curso y anticipos	Total
		2	3	4	5
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO (2) 2016	90520	4.705.690,43	858.292,89	92.177,09	5.656.160,41
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios	90521				0,00
(+) Aportaciones no dineranas	90522				0,00
(+) Ampliaciones y mejoras	90523				0,00
(+) Correcciones de valor por actualización (3)	90531				0,00
(+) Resto de entradas	90524	17.248,09	109.703,39	10.762,75	137.714,23
(-) Salidas, bajas o reducciones	90525		-100.780,17		-100.780,17
(- / +) 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) 2016	90528	4.722.938,52	867.216,11	102.939,84	5.693.094,47
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO (1) 2017	90520	4.722.938,52	867.216,11	102.939,84	5.693.094,47
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios	90521				0,00
(+) Aportaciones no dineranas	90522				0,00
(+) Ampliaciones y mejoras	90523				0,00
(+) Correcciones de valor por actualización (3)	90531				0,00
(+) Resto de entradas	90524	0,00	20.832,15	513.844,96	534.677,11
(-) Salidas, bajas o reducciones	90525		-66.165,99		-66.165,99
(- / +) 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) 2017	90528	4.722.938,52	821.882,27	616.784,80	6.161.605,59
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL, EJERCICIO(2) 2016	90510	3.086.632,51	655.051,72	0,00	3.741.684,23
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	90511	262.298,75	72.931,05	0,00	335.229,80
(+) 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		-100.780,17		-100.780,17
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL, EJERCICIO(2) 2016	90514	3.348.931,26	627.202,60	0,00	3.976.133,86
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL, EJERCICIO(1) 2017	90510	3.348.931,26	627.202,60	0,00	3.976.133,86
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	90511	261.683,52	82.232,84	0,00	343.916,36
(+) 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		-66.165,99		-66.165,99
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL, EJERCICIO(1) 2017	90514	3.610.614,78	643.269,45	0,00	4.253.884,23
I) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO(2) 2016	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) 2016	90504	0,00	0,00	0,00	0,00
K) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO (1) 2017	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) 2017	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

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M5.2

Apartado 5: «Inmovilizado material»

N.I.F. Q5755006C	
DENOMINACIÓN SOCIAL:	
CONSORCI APROP	
0	

Espacio destinado para las firmas de los administradores

b) Otra información

Ejercicio (1) 2017		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) 2016		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) 2017	Ejercicio(2) 2016
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	261.398,71	163.032,61	
- Resto de inmovilizado material	905378	260.660,49	276.016,78	
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



MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M7.1

Apartado 7: «Inmovilizado intangible»

N.I.F. Q5755006C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

0

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)	2016	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)	2016	90728	0,00	0,00
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO (1)	2017	90720	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)	2017	90728	0,00	0,00
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL, EJERCICIO (2)	2016	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)	2016	90714	0,00	0,00
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL, EJERCICIO (1)	2017	90710	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)	2017	90714	0,00	0,00
I) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO (2) 2016		90700	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) 2016		90704	0,00	0,00
K) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO (1) 2017		90700	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) 2017		90704	0,00	0,00

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

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M7.2

Apartado 7: «Inmovilizado intangible»

N.I.F.	Q5755006C
DENOMINACIÓN SOCIAL:	CONSORCI APROP
	0

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)	2016	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)	2016	90728	0,00	0,00
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO (1)	2017	90720	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)	2017	90728	0,00	0,00
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL, EJERCICIO (2)	2016	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)	2016	90714	0,00	0,00
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL, EJERCICIO (1)	2017	90710	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)	2017	90714	0,00	0,00
I) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO (2) 2016		90700	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) 2016		90704	0,00	0,00
K) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO (1) 2017		90700	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) 2017		90704	0,00	0,00

b) Otra información

	Ejerc. (1) 2017	Ejerc. (2) 2016
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

5.1.2 Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.

CLIENTES.	IMPORTE EN EUROS
<i>Cientes Varios (Cuota Usuarios)</i>	63.428,65
<i>Cientes Empresa grupo (Conciertos IMAS)</i>	533.866,73
Total Cientes	597.295,38

El saldo a 31 de diciembre de 2017 corresponde a las cuotas de usuarios y facturas del IMAS del mes de noviembre y diciembre de 2017.

5.1.3 Deudores varios.

DEUDORES VARIOS.	IMPORTE EN EUROS
<i>CAIB (Subvención 2016)</i>	368.294,30
<i>CAIB (Subvención 2017)</i>	1.289.000,00
Total Deudores	1.657.294,30

5.1.4 Inversiones Financieras.

FIANZAS CONSTITUIDAS.	IMPORTE EN EUROS
<i>IMAS (Contrato 2016 / 2017)</i>	3.039,84
<i>MAC Insular</i>	16.606,63
Total Fianzas Constituidas	19.646,47

6. FONDOS PROPIOS.

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

	<u>Ejercicios Anteriores</u>	<u>Ejercicio</u>	<u>Total Fondos Propios</u>
Saldo a 01/01/2017	-806.660,53	27.490,48	-779.170,05
Aplicación Resultado traspaso ejercicio anterior	27.490,48	-27.490,48	0,00
Resultado del ejercicio	0,00	-2.980,31	-2.980,31
Aportación de socios	3.373.553,59	211.636,95	3.585.190,54
Saldo a 31/12/2017	2.594.383,54	208.656,64	2.803.040,18

6.1 APORTACIÓN SOCIOS

El saldo a 31 de diciembre de 2017 es de 3.585.190,54 € según las siguientes aportaciones:

<u>Entidad</u>	<u>Ejercicios Anteriores</u>	<u>Ejercicio 2016</u>	<u>Importe</u>
Caib	1.479.223,55	0,00	1.479.223,55
Institut Malloquí d'Afers Socials	1.113.420,00	185.570,00	1.298.990,00
Ajuntament de Palma	532.515,20	0,00	532.515,20
Consell Insular de Menorca	248.394,84	41.399,14	289.793,98
Facturas Ejercicios Anteriores	0,00	-15.332,19	-15.332,19
Total	3.373.553,59	211.636,95	3.585.190,54

En el ejercicio 2017, se ha recibido las aportaciones del IMAS por un importe de 185.570,00 € y del Consell Insular de Menorca de 41.399,14 €.

En el ejercicio 2017, se han pagado facturas correspondientes a ejercicios anteriores por el importe de 15.332,19 €, pertenecientes a Telefónica de España.

7. SITUACIÓN FISCAL.

7.1. Impuesto sobre beneficios

El Consorcio, esta sujeto y parcialmente exento al Impuesto Sobre Sociedades, sobre la base del Artículo 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 2010. 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>I. R. P. F. (Retención Personal)</i>	76.275,86
<i>Total Administraciones Públicas</i>	76.275,86

El saldo de la cuenta Hacienda Acreedora por retenciones, corresponde al pago del cuarto Trimestre de 2017. Las retenciones practicadas corresponden a retenciones de profesionales y a la retención del personal del Consorcio.

La retención se han ingresado en su fecha correspondiente, igualmente se ha presentado los resúmenes anual correspondientes.

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:

<u>01/01/2017</u>	<u>Retenciones</u>	<u>Pago</u>	<u>31/12/2017</u>
85.764,61	281.375,87	-290.864,62	76.275,86

El saldo de la cuenta Hacienda Pública Acreedora por I.R.P.F. corresponde al pago del cuarto Trimestre de 2017.

8. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

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

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

8.1) Subvenciones en capital

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:

La composición de esta cuenta a 31 de Diciembre de 2017 es la siguiente:


ACREEDORES	IMPORTE EN EUROS
<i>Proveedores</i>	81.242,25
<i>Proveedores empresas grupo y Asociadas</i>	92.165,93
<i>Acreedores Diversos</i>	16.861,36
<i>Personal</i>	131.729,44
<i>Otras deudas con Administración Pública</i>	181.838,90
Total Acreedores	503.837,88



MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M9.1

Apartado 9: «Instrumentos financieros»

N.I.F.	Q5755006C	
DENOMINACIÓN SOCIAL:	CONSORCI APROP	
	0	
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

CATEGORÍAS		CLASES							
		Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos, derivados y otros		TOTAL	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
	Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias:	2	29	3	39	4	49	5	59
	- 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

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


CATEGORÍAS		CLASES							
		Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos, derivados y otros		TOTAL	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
	Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias:	7	79	8	89	10	19	11	99
	- Mantenidos para negociar	90907						0	0
	- Otros	90908				19 646,47	7 961,51	19 646,47	7 961,51
	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	0	0	0	19 646,47	7 961,51	19 646,47

(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

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M9.2

Apartado 9: «Instrumentos financieros»

N.I.F. Q5755006C	 <p>Espacio destinado para las firmas de los administradores</p>
DENOMINACIÓN SOCIAL:	
CONSORCI APROP	
0	

c) Pasivos financieros a largo plazo

CATEGORÍAS		CLASES							
		Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros		TOTAL	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
		2	29	3	39	4	49	5	59
	Débitos y partidas a pagar	90932						0	0
	Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias:								
	- Mantenedos para negociar	90933						0	0
	- Otros	90934						0	0
	Derivados de cobertura	90935						0	0
	TOTAL	90936	0	0	0	0	0	0	0

d) Pasivos financieros a corto plazo

CATEGORÍAS		CLASES							
		Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros		TOTAL	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
		7	79	8	89	10	19	11	99
	Débitos y partidas a pagar	90932						0	0
	Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias:								
	- Mantenedos para negociar	90933						0	0
	- Otros	90934				0,00	2 871,90	0,00	2 871,90
	Derivados de cobertura	90935						0,00	0,00
	TOTAL	90936	0	0	0	0,00	2 871,90	0,00	2 871,90

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

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M9.4

Apartado 9: «Instrumentos financieros»

N.I.F. Q5755006C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

0

Espacio destinado para las firmas de los administradores

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

2017

		Vencimientos en años						TOTAL (1)
		Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	
		02	03	04	05	06	07	
Inversiones en empresas del grupo y asociadas	90971	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos a empresas	90977							0,00
Valores representativos de deuda	90978							0,00
Derivados	90979							0,00
Otros activos financieros	90980							0,00
Otras inversiones	90981							0,00
Inversiones financieras	90972	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos a terceros	90982							0,00
Valores representativos de deuda	90983							0,00
Derivados	90984							0,00
Otros activos financieros	90985							0,00
Otras inversiones	90986							0,00
Deudas comerciales no corrientes	90974							0,00
Anticipos a proveedores	90975	4 329,08						4 329,08
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	90973	2 268 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 268 162,00
Clientes por ventas y prest. de servicios	90987	63 428,65						63 428,65
Clientes, empresas del grupo y asociadas	90988	533 866,73						533 866,73
Deudores varios	90989	1 657 294,30						1 657 294,30
Personal	90990	13 572,32						13 572,32
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	90991							0,00
TOTAL	90976	2 272 491,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 272 491,08

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M9.5

Apartado 9: «Instrumentos financieros»

N.I.F. Q5755006C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

0

Espacio destinado para las firmas de los administradores


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

2017

	Vencimientos en años							TOTAL (1)
	Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5		
	02	03	04	05	06	07	08	
Deudas								
90919	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obligaciones y otros valores negociables								0,00
90918								0,00
Deudas con entidades de crédito								0,00
90920								0,00
Acreeedores por arrendamiento financiero								0,00
90921								0,00
Derivados								0,00
90922								0,00
Otros pasivos financieros								0,00
90923								0,00
Deudas con emp. grupo y asociadas								0,00
90924								0,00
Acreeedores comerciales no corrientes								0,00
90925								0,00
Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar								
90915	321 998,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321 998,98
Proveedores								81 242,25
90926	81 242,25							81 242,25
Proveedores, empresas del grupo y asociadas								92 165,93
90927	92 165,93							92 165,93
Acreeedores varios								16 861,36
90928	16 861,36							16 861,36
Personal								131 729,44
90930	131 729,44							131 729,44
Anticipos de clientes								0,00
90931								0,00
Deuda con características especiales								181 838,90
90916	181 838,90							181 838,90
TOTAL	503 837,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313 568,34

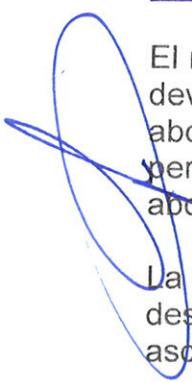
(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales

9.1.1) Remuneraciones pendientes de pago.



REMUNERACIONES PTE. PAGO	IMPORTE EN EUROS
<i>Nomina Diciembre de 2017</i>	2.147,47
<i>Previsión paga extra</i>	70.505,54
<i>Previsión Salarios de Tramitación e indemnizaciones</i>	33.643,96
<i>Previsión Atrasos Convenio</i>	25.432,47
Total remuneraciones pendiente. Pago	131.729,44

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 2017 hasta el 31 de Diciembre de 2017 y no pagada, asciende a la cantidad de 70.505,54 €.

Previsión Salarios de tramitación e indemnizaciones

Se ha provisionado en concepto de salarios de tramitación e indemnizaciones la cantidad de 33.643,96 € para cubrir los posibles gastos de los 2 procesos abiertos actualmente pendiente de resolución judicial.

Previsión Atrasos Convenio

A fecha de 31 de diciembre de 2017, está pendiente de aprobación la tabla salarial del presente ejercicio del Convenio para Centros de Asistencia a Minusválidos, que afecta al personal del Consorcio, con el fin de cubrir el aumento correspondiente a este mismo año, se ha dotado la previsión de 25.432,47 €.

Organismos de la Seguridad Social Acreedora



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

Concepto	Importe
<i>Seguridad Social Diciembre 2017</i>	66.619,31
<i>Previsión Seg. Social salarios de tramitación + Atrasos Convenio</i>	38.943,73
Total	105.563,04



10. Activo Corriente

10.1.1 Periodificaciones a corto plazo.

Los gastos anticipados, realizados en el ejercicio de 2017 son los siguientes:

GASTOS ANTICIPADOS	IMPORTE EN EUROS
Primas de seguro	11.942,43
Total gastos anticipados	11.942,43

10.1.2. Efectivo y otros activos líquidos equiv.

A 31 de Diciembre de 2017 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	4.803,71
Bancos	43.162,98
Total Tesorería	47.966,69

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
Extensión Garantías
Robo
Rotura Cristales
Garantías Complementarias

Contratado
Contratado
Contratado
Contratado
Contratado

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M13

Apartado 13: «Ingresos y gastos»

N.I.F.	Q 5755006 C	
DENOMINACIÓN SOCIAL:	CONSORCI APROP	
	0	

Detalle de la cuenta de pérdidas y ganancias.

	Ejercicio (1) 2017	Ejercicio (2) 2016	
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	147.123,04	114.028,16
a) Compras, netas de devoluciones y cualquier descuento, de las cuales:	95007	147.123,04	114.028,16
- nacionales	95008	147.123,04	114.028,16
- adquisiciones intracomunitarias	95009		
- importaciones	95010		
b) Variación de existencias	95011		
3. Cargas sociales:	95012	870.053,24	835.480,82
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	95013	850.978,12	820.704,65
b) Aportaciones y dotaciones para pensiones	95014		
c) Otras cargas sociales	95015	19.075,12	14.776,17
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.

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M14

Apartado 14: «Provisiones y contingencias»

N.I.F.	Q 5755006 C	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
CONSORCI APROP		
0		

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	2017	93430			144.088,67		144.088,67	
(+) Dotaciones		93431			6.149,36		6.149,36	
(-) Aplicaciones		93432			-15.253,35		-15.253,35	
(+/-) Otros ajustes realizados (combinaciones de negocios, etc.), de los cuales:		93433	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	2017	93438	0,00	0,00	134.984,68	0,00	134.984,68	

b) Derechos de reembolso en el ejercicio 2017

		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) 2016

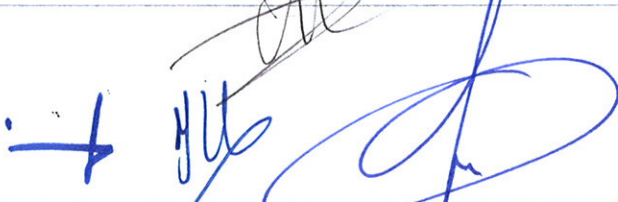
		Obligaciones p prestacion a largo plazo al personal	Actuaciones medioam- bientales	Provisiones p reestructura- ción	Otras provisiones	Provisiones a corto plazo	TOTAL	Por transac con pagos basados instrumentos de patrimonio
		29	39	49	59	69	79	89
Importe de cualquier derecho de reembolso, de los cuales: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

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

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M15

Apartado 15. «Información sobre medio ambiente»

N.I.F.	Q 5755006 C	
DENOMINACIÓN SOCIAL:	CONSORCI APROP	
	0	

Descripción del concepto	Ejercicio (1) 2017	Ejercicio (2) 2016
--------------------------	--------------------	--------------------

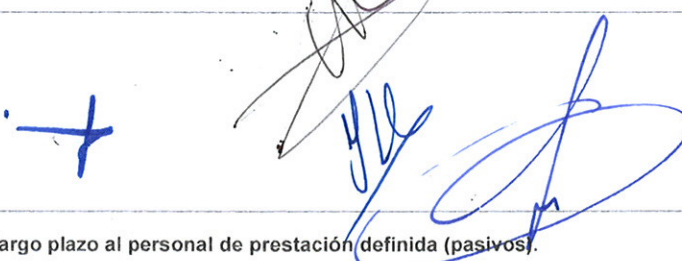
A) ACTIVOS DE NATURALEZA MEDIOAMBIENTAL		
1. Valor contable (3)	99000	
2. Amortización acumulada (3)	99001	
3. Correcciones valorativas por deterioro (3)		
3.1. Reconocidas en el ejercicio	99002	
3.2. Acumuladas	99003	
B) GASTOS INCURRIDOS PARA LA MEJORA Y PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE	99004	19 358,55
		16 478,34
C) RIESGOS CUBIERTOS POR LAS PROVISIONES PARA ACTUACIONES MEDIOAMBIENTALES		
1. Provisión para actuaciones medioambientales, incluidas en provisiones		
Saldo al inicio del ejercicio 2017	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 2017	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.

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M16

Apartado 16: «Retribuciones a largo plazo al personal»

N.I.F. Q 5755006 C			
DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI APROP			
0			
a) Movimiento de las provisiones por retribuciones a largo plazo al personal de prestación definida (pasivos).			
		Ejercicio (1) 2017	Ejercicio (2) 2016
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	936007		
(+) Dotaciones	936008		
(-) Aplicaciones	936010		
(+/-) Otros ajustes realizados (combinaciones de negocios, etc.), de los cuales:	936011	0,00	0,00
(+/-) Combinaciones de negocios	936012		
(+) Variaciones por cambios de valoración (incluidas modificaciones en el tipo de descuento)	936013		
(-) Excesos	936014		
SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO	936015	0,00	0,00
b) Movimiento de los activos por retribuciones a largo plazo al personal de prestación definida			
		Ejercicio (1) 2017	Ejercicio (2) 2016
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	936017		
(+) Aplicaciones en el ejercicio por inversión en activos afectos al plan de retribución al personal en forma de prestación definida	936018		
(-) Enajenaciones de activos afectos al plan de retribución al personal en forma de prestación definida	936020		
(+/-) Otros ajustes realizados (combinaciones de negocios, etc.), de los cuales:	936022	0,00	0,00
(+/-) Combinaciones de negocios	936023		
(+/-) Ajustes del valor razonable de los activos afectos al plan de retribución al personal en forma de prestación definida	936024		
SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO	936025	0,00	0,00
		Ejercicio (1) 2017	Ejercicio (2) 2016
c) Saldo neto de las retribuciones a largo plazo al personal (b - a)	936026	0,00	0,00
<p>(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. (2) Ejercicio anterior</p>			

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M18

Apartado 18: «Subvenciones, donaciones y legados»

N.I.F.	Q 5755006 C
DENOMINACIÓN SOCIAL:	CONSORCI APROP
	0

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

	Ejercicio (1) 2017	Ejercicio (2) 2016
- 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) 2017	Ejercicio (2) 2016	
Saldo al inicio del ejercicio	96010	1.189.302,02	1.428.661,54
(+) Recibidas en el ejercicio	96011		
(+) Conversión de deudas a largo plazo en subvenciones	96012		
(-) Subvenciones traspasadas a resultados del ejercicio	96013	-236.412,05	-239.359,52
(-) Importes devueltos	96014		
(+/-) Otros movimientos	96015		
Saldo al cierre del ejercicio	96016	952.889,97	1.189.302,02

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

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M23.1

Apartado 23: «Operaciones con partes vinculadas»

N.I.F. Q 5755006 C		DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI APROP 0						
a) Operaciones con partes vinculadas en el ejercicio (1) 2017		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					3 166 143,02		
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) 2016		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					3 184 552,27		
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

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M23.2

Apartado 23: «Operaciones con partes vinculadas»

N.I.F. Q 5755006 C								
DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI APROP								
0								
c) Saldos pendientes con partes vinculadas en el ejercicio (1) 2017		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	0	0	0	0	0
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	0	0	2 191 161,03	0	0
1 Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		9784	0	0	0	2 191 161,03	0	0
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				533 866,73		
- Correcciones valorativas por clientes de dudoso cobro a corto plazo		9738						
c) Deudores varios, de los cuales		9740				1 657 294,30		
- 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	0	0	0,00	0	0
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	0	0	0,00	0	0
1 Deudas a largo plazo		9786	0	0	0	0,00	0	0
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	0	0	92 165,93	0	0
1 Deudas a corto plazo		9788	0	0	0	0,00	0	0
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	0	0	92 165,93	0	0
a) Proveedores a largo plazo		9773						
b) Proveedores a corto plazo		9756				92 165,93		
c) Acreedores varios		9757						
d) Personal		9774						
e) Anticipos de clientes		9775						

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA
Apartado 23: «Operaciones con partes vinculadas»

M23.3

N.I.F. Q 5755006 C								
DENOMINACIÓN SOCIAL:								
CONSORCI APROP								
0								
c) Saldos pendientes con partes vinculadas en el ejercicio (1) 2016		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	0	0	0	0,00	0	0
Inversiones financieras a largo plazo		0	0	0	0	0,00	0	0
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	0	0	0	2 291 152,22	0	0
1 Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	9784	0	0	0	0	2 291 152,22	0	0
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					516 582,04		
- Correcciones valorativas por clientes de dudoso cobro a corto plazo	9738							
c) Deudores varios, de los cuales	9740					1 774 570,18		
- 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	0	0	0	0,00	0	0
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	0	0	0	0,00	0	0
1 Deudas a largo plazo	9786	0	0	0	0	0,00	0	0
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	0	0	0	86 583,22	0	0
1 Deudas a corto plazo	9788	0	0	0	0	0,00	0	0
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	0	0	0	86 583,22	0	0
a) Proveedores a largo plazo	9773					0,00		
b) Proveedores a corto plazo	9756					86 583,22		
c) Acreedores varios	9757							
d) Personal	9774							
e) Anticipos de clientes	9775							

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

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M23.4

Apartado 23: «Operaciones con partes vinculadas»

N.I.F. **Q 5755006 C**
 DENOMINACIÓN SOCIAL:
CONSORCI APROP
0

e) Importes recibidos por el personal de alta dirección

		Ejercicio (1) 2017	Ejercicio (2) 2016
1 Sueldos, dietas y otras remuneraciones	977608	26.691,28	25.247,52
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) 2017	Ejercicio (2) 2016
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.

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M24

Apartado 24: «Otra información»

N.I.F. Q 5755006 C	
DENOMINACIÓN SOCIAL:	
CONSORCI APROP	
0	

a) Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por categorías

		2017	2016
Directores generales y presidentes ejecutivos	94400	1	1
Resto de directores y gerentes	94401	4	4
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y profesionales de apoyo	94402	13	13
Empleados contables, administrativos y otros empleados de oficina	94403	4	3
Comerciales, vendedores y similares	94404		
Resto de personal cualificado	94405		
Ocupaciones elementales	94406	89	88
Total empleo medio	94407	111	109

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

		Total		Hombres		Mujeres	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016
		1	19	2	29	3	39
Consejeros (3)	94408	0	0		0		
Directores generales y presidentes ejecutivos (no consejeros)	94410	1	1	1	1		
Resto de directores y gerentes	94411	4	4	3	3	1	1
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y profesionales de apoyo	94412	13	13	2	2	11	11
Empleados contables, administrativos y otros empleados de oficina	94413	4	3	1	1	3	2
Comerciales, vendedores y similares	94414	0	0				
Resto de personal cualificado	94415	89	88	27	26	62	62
Ocupaciones elementales	94416	0	0				
Total personal al término del ejercicio	94417	111	109	34	33	77	76

c) Honorarios del auditor en el ejercicio (4)

		2017	2016
Honorarios cargados por auditoría de cuentas	94418	0,00	5.929,00
Honorarios cargados por otros servicios de verificación	94420		
Honorarios cargados por servicios de asesoramiento fiscal	94421		
Otros honorarios por servicios prestados	94422		
Total	94423	0,00	5.929,00

(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

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

M25

Apartado 25: «Información segmentada»

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

0

a) Cifra de negocios por categoría de actividades:

Descripción de la actividad	Código CNAE (3)	Cifra de negocios	
		Ejercicio (1) 2017	Ejercicio (2) 2016
		02	39
9450001 Residencia para personas con discapacidad intelectual	94500 8720	3.745.324,09	3.724.139,68
9450101	94501		
9450201	94502		
9450301	94503		
9450401	94504		
9450501	94505		
9450601	94506		
Total	94507	3.745.324,09	3.724.139,68

b) Cifra de negocios por mercados geográficos:

Descripción del mercado geográfico	Código CNAE (3)	Cifra de negocios	
		Ejercicio (1) 2017	Ejercicio (2) 2016
		2	29
Nacional, total:	94508		
9451001 Illes Balears	94510	3.745.324,09	3.724.139,68
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	3.745.324,09	3.724.139,68

(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)

CAPITULO	INICIALES	MODIFICACION		DEFINITIVOS	DEVENGADOS	TOTAL DEVENGADO	DISPONIBLES
		EN MAS	EN MENOS				
IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.515.969			1.515.969		1.500.640	15.329
V INGRESOS PATRIMONIALES	3.286.055	0	0	3.286.055		2.747.547	538.508
A) VENTAS	3.692.068				3.745.324,09		
B) COMPRAS	-1.205.734				-1.231.815		
C) INGRESOS DE EXPLOTACION	3.863			3.745.324	6.419		
D) INGRESOS FINANCIEROS	0				2		
E) VARIACION FONDO MANIOBRA	795.858				227.617		
OPERACIONES CORRIENTES	4.802.024	0	0	8.547.348		4.248.187	553.837
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	0	0	0
OPERACIONES DE FINANCIERAS	0	0	0	0	0	0	0
	4.802.024	0	0	8.547.348	0	4.248.187	553.837
CAPITULO	INICIALES	MODIFICACION EN MAS	MODIFICACION EN MENOS	DEFINITIVOS	DEVENGADOS	DEVENGADOS	DISPONIBLES
I GASTOS DE PERSONAL	3.405.363			3.405.363		3.350.031	55.332
II GASTOS DE EXPLOTACION	410.064			410.064		363.478	46.586
III GASTOS FINANCIEROS	336			336			336
OPERACIONES CORRIENTES	3.815.763	0	0	3.815.763	0	3.713.510	102.253
VI INVERSIONES REALES	986.261			986.261		534.677	451.584
OPERACIONES DE CAPITAL	986.261	0	0	986.261	0	534.677	451.584
IX VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	0			0			0
OPERACIONES DE FINANCIERAS	0	0	0	0	0	0	0
	4.802.024	0	0	4.802.024	0	4.248.187	553.837

CAPITULO	INICIALES	MODIFICACION EN MAS	MODIFICACION EN MENOS	DEFINITIVOS	DEVENGADOS	TOTAL DEVENGADO	DISPONIBLES
IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.515.969	0		1.515.969		1.516.649	-680
V INGRESOS PATRIMONIALES	3.257.666	-47.011	594.129	2.616.526		2.321.096	295.430
A) VENTAS	3.790.676		65.677		3.724.140		
B) COMPRAS	-1.122.155	-47.011	0		-1.173.134		
C) INGRESOS DE EXPLOTACION	5.434		0		4.062		
D) INGRESOS FINANCIEROS	0		0		109		
E) VARIACION FONDO MANIOBRA	583.712		528.452		-234.080		
OPERACIONES CORRIENTES	4.773.635	-94.022	1.188.258	4.132.495	0	3.837.746	294.750
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0		0	0		0	0
OPERACIONES DE CAPITAL	0		0	0		0	0
IX VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	0		0	0		0	0
OPERACIONES DE FINANCIERAS	0		0	0		0	0
CAPITULO	4.773.635	-94.022	1.188.258	4.132.495	0	3.837.746	294.750
I GASTOS DE PERSONAL	3.380.782		31.140	3.349.642		3.295.870	53.772
II GASTOS DE EXPLOTACION	407.138	0		407.138		404.162	2.977
III GASTOS FINANCIEROS	336	0		336		336	336
OPERACIONES CORRIENTES	3.788.257	0	31.140	3.757.117	0	3.700.032	57.085
VI INVERSIONES REALES	985.378		610.000	375.378		137.714	237.664
OPERACIONES DE CAPITAL	985.378		610.000	375.378		137.714	237.664
IX VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	0		0	0		0	0
OPERACIONES DE FINANCIERAS	0		0	0		0	0
CAPITULO	4.773.635	0	641.140	4.132.495	0	3.837.746	294.749

MEMORIA NORMAL - MODELO DE RESPUESTA NORMALIZADA

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

N.I.F. Q 5755006 C	
DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI APROP	
0	

Pagos realizados y pendientes de pago en la fecha de cierre del Balance

Ejercicio (2) 2017		Ejercicio (3) 2016	
1	2	19	29
Importe	% (4)	Importe	% (4)

PAGOS DEL EJERCICIO			
1. Dentro del plazo máximo legal (5)			
94700	2.171.398,66	1,00	1.745.753,17
94701	0,00	0,00	1.628,66
2. Resto			
TOTAL (1+2)			
94702	2.171.398,66	100,00	1.747.381,83
94703	-14,21		-19,43
94704	0,00		0,00
Aplazamientos que a la fecha cierre sobrepasan el plazo máximo legal (6)			

(1) Disposición adicional tercera "Deber de información" de la Ley 15/2010, de 5 de julio

(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales

(3) Ejercicio Anterior

(4) Porcentaje sobre el total

(5) El plazo máximo legal de pago será, en cada caso, el que corresponda en función de la naturaleza del bien o servicio recibido por la empresa de acuerdo con lo dispuesto en la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales

(6) En el primer ejercicio de aplicación de la Resolución de 29 de diciembre de 2010, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, sobre la información a incorporar en la memoria de las cuentas anuales en relación con los aplazamientos de pago a proveedores en operaciones comerciales, las entidades deberán suministrar exclusivamente la información relativa al importe del saldo pendiente de pago a los proveedores, que al cierre del mismo acumule un aplazamiento superior al plazo legal de pago

Adicionalmente, en las cuentas anuales de este primer ejercicio no se presentará información 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

11.1. Estado de liquidación del presupuesto:

En un anexo adjunto se facilita, una copia del Presupuesto aprobado y liquidado correspondiente al ejercicio de 2017

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 capítulo es de un menor importe de 55.331,72 €. Y se ha debido a una menor contratación de personal.

■ **Gastos de explotación / Otros gastos:** La diferencia de este capítulo es de un menor gasto de 46.586,29 €.

Concepto	Presupuesto	Ejecutado	Diferencia
Reparaciones	132.600,00	95.052,21	-37.547,79
Sev. Profesionales Independientes	55.127,64	54.584,76	-542,88
Transporte	4.900,00	4.184,16	-715,84
Primas de Seguro	20.039,64	20.476,95	437,31
Servicios Bancarios	180,00	451,54	271,54
Relaciones Públicas	150,00	0,00	-150,00
Suministros	185.007,20	181.843,25	-3.163,95
Otros Servicios	10.260,00	5.336,89	-4.923,11
Tasas	1.800,00	1.548,43	-251,57
Total	410.064,48	363.478,19	-46.586,29

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

◆ **Reparaciones:** En este apartado ha habido una disminución en el gasto de 37.547,79 €. Y se ha debido a un menor gasto en la partida de reparaciones y conservación.

4.

◆ **Servicios Profesionales independientes:** La disminución en este capítulo ha sido de 542,88 € 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 715,84 €. 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 3.163,95 €, y se ha debido al mayor coste de la partida de agua y a una disminución de electricidad y propano.

Concepto	Presupuesto	Ejecutado	Diferencia
Electricidad	80.880,00	75.251,41	-5.628,59
Agua	45.447,20	48.134,17	2.686,97
Propano	58.680,00	58.457,67	-222,33
Total	185.007,20	181.843,25	-3.163,95

◆ **Otros Servicios** la disminución de estas partidas es de 4.923,11 €, 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 451.584 €, se ha debido principalmente al retraso de las obras de reforma del módulo de Servicios Generales y del Módulo de Aulas de la Residencia Son Tugores.

La Reforma estaba prevista iniciar durante el ejercicio 2017, en mayo se solicitó los permisos de obra al Ayuntamiento de Palma y a fecha 31 de diciembre no se ha recibido los permisos correspondiente, Por lo tanto no se han podido realizar mencionadas reformas.

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 53.255,69 €.

responsabilidad social en la preservación del entorno, al mismo tiempo que pretendemos contribuir al desarrollo sostenible.

Por todo ello, nos comprometemos a:

- 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.

No existen acontecimientos posteriores que afecten a estas Cuentas Anuales o sea necesario informar a los usuarios de las mismas.

14. Otras Informaciones

14.1 Contencioso Judicial por modificación de las condiciones de trabajo

En el ejercicio de 2014, el Consorcio ha mantenido con el personal un contencioso judicial, para proceder a la modificación sustancial de las condiciones de trabajo de carácter colectivo para el personal de la empresa, que afecta a jornada, horario y régimen de turnos. El juicio se ha celebrado y la sentencia ha sido favorable para la empresa, Se está pendiente al

Concepto	Presupuesto	Ejecutado	Diferencia
Concorto Residencia	3.007.587,45	2.984.268,62	-23.318,83
Concorto Centro de Residencia	79.094,40	106.657,60	27.563,20
Día	60.706,80	60.706,80	0,00
Cuota Respiro	60.706,80	60.706,80	0,00
Cuota Residencia	523.425,00	563.701,91	40.276,91
Cuota Centro de Día	10.034,75	15.479,16	5.444,41
Transporte C. de Día	11.220,00	14.510,00	3.290,00
Total	3.692.068,40	3.745.324,09	53.255,69

◆ Compras / Trabajos realizados por Otras Empresas: Por un mayor importe de 26.082,49 €.

Las partidas más importantes de este capítulo han sido:

Concepto	Presupuesto	Ejecutado	Diferencia
Material de Oficina	9.900,00	9.160,58	-739,42
Mat. Didáctico / Ocio	4.500,00	6.443,58	1.943,58
Art. De Farmacia	17.400,00	18.788,91	1.388,91
Art. De Aseo	26.400,00	32.059,62	5.659,62
Art. de Manten.	23.400,00	27.946,56	4.546,56
Reposiciones	4.800,00	21.412,17	16.612,17
Art. Varios	10.560,00	12.794,62	2.234,62
Pequeñas Invers.	13.800,00	18.519,00	4.719,00
Servicio Comedor	439.437,22	434.052,23	-5.384,99
Servicio Limpieza	406.735,17	403.855,23	-2.879,94
Serv. de Lavandería	167.260,51	172.596,72	5.336,21
Serv. Mant. Jardín	68.341,55	67.847,99	-493,56
Otros serv. realizados	13.200,00	6.339,73	-6.860,27
Total	1.205.734,45	1.231.816,94	26.082,49

12.1. Política Medioambiental.

Nuestra empresa es consciente de las repercusiones que nuestro funcionamiento, pueden tener sobre el medio ambiente. Asumimos nuestra

recurso presentado por el personal. Por parte de la empresa no ha sido recurrida.

Al no considerarse un riesgo económico, no se ha realizado provisión, ya que mencionada modificación, solamente afecta a la jornada anual, horarios y régimen de turnos y no a salarios.

14.2 Contencioso Judicial presentado por el propietario de la Residencia Son Castillo

Con fecha 13 de abril de 2016, se ha recibido del Juzgado de primera instancia nº 17 de Palma, demanda suscita solicitando se intente acto de conciliación de reclamación presentada por el propietario de la antigua Residencia de Son Castillo.

El Consorci en fecha 31 de mayo de 2016 contesto al Juzgado de 1ª Instancia nº 17 de Palma, oponiéndose a la solicitud de conciliación, en base al fondo y a la forma de presentación del acto de conciliación.

No se ha provisionado ninguna cantidad, al considerarse que la solicitud presentada por el propietario, se basan en un informe de fecha 17 de octubre de 2013 – dos años y medio después de la extinción contractual. Y la resolución del contrato de arrendamiento con el Consorcio Aproop es del abril 2011.

Firmas

ISABEL NORA DEL CASTILLO

JAVIER DE JUAN MARTIN

FERNANDO REY-MAQUIEIRA PALMER

JOSE B. GIMENEZ HERRERO

