

CONSORCI PER A LA PROTECCIÓ
I ACOLLIDA DE PERSONES
DISMINUIDES PSÍQUIQUES
PROFUNDES DE LES ILLES



30 de junio 2022

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VALIDADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

N.I.F. Q 5755006 C		UNIDAD: (1)		
DENOMINACIÓN SOCIAL:		Euros 09001 x		
CONSORCI APROP		Miles 09002 0		
		Millones 09003 0		
Espacio destinado para las firmas de los administradores				
ACTIVO		Notas de la memoria	EJERCICIO (2) 2022	EJERCICIO (3) 2021
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000		275.411,77	500.784,64
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	11160	4.1.1	0,00	0,00
6. Investigación.	11160		0,00	0,00
7. Propiedad intelectual	11180		0,00	0,00
8. Otro inmovilizado intangible	11170		0,00	0,00
II. Inmovilizado material.	11200		275.411,77	500.784,64
1. Terrenos y construcciones	11210	4	20.784,38	257.115,73
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	11220	4	159.509,99	148.551,51
3. Inmovilizado en curso y anticipos.	11230	4	95.117,40	95.117,40
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

https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Pàgina 2/47

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.2

N.I.F. Q 5755006 C				
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
CONSORCI APROP				
EJERCICIO (1) 2022 EJERCICIO (2) 2021				
ACTIVO		Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2022	EJERCICIO (2) 2021
B - ACTIVO CORRIENTE	12000		1.824.200,58	1.774.048,64
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.	12100		0,00	0,00
II. Existencias.	12200		0,00	0,00
1. Comerciales	12210		0,00	0,00
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	12220		0,00	0,00
a) Materias primas y otros aprovisionamientos a largo plazo	12221		0,00	0,00
b) Materias primas y otros aprovisionamientos a corto plazo	12222		0,00	0,00
3. Productos en curso	12230		0,00	0,00
a) De ciclo largo de producción	12231		0,00	0,00
b) De ciclo corto de producción	12232		0,00	0,00
4. Productos terminados	12240		0,00	0,00
a) De ciclo largo de producción	12241		0,00	0,00
b) De ciclo corto de producción	12242		0,00	0,00
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.	12250		0,00	0,00
6. Anticipos a proveedores	12260		0,00	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	12300	5.1.1	1.412.248,07	1.071.683,90
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	12310		67.388,62	16.150,85
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	16.1	67.388,62	16.150,85
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	12320	16.2	648.167,91	84.755,71
3. Deudores varios	12330	16.3	696.691,54	969.277,78
4. Personal	12340		0,00	1.499,56
5. Activos por impuesto corriente	12360		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

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>


Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Pàgina 3/47

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.3

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

Estado declarado para las firmas de los administradores

ACTIVO		Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2022	EJERCICIO (2) 2021
V. Inversiones financieras a corto plazo.	12500		5.489,22	5.489,22
1. Instrumentos de patrimonio.	12510		0,00	0,00
2. Créditos a empresas	12520		0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda	12530		0,00	0,00
4. Derivados.	12540		0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	12550	5.1.2	5.489,22	5.489,22
6. Otras inversiones	12560		0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo.	12600		9.828,00	7.286,68
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	12700	10.1.2	396.635,29	689.588,84
1. Tesorería.	12710		396.635,29	689.588,84
2. Otros activos líquidos equivalentes.	12720		0,00	0,00
TOTAL ACTIVO (A+B)	10000		2.099.612,35	2.274.833,28

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

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Pàgina 4/47

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2022	EJERCICIO (2) 2021
A) PATRIMONIO NETO	20000		892.746,57	1.731.624,91
A-1) Fondos propios.	21000	6	892.746,57	1.491.220,07
I. Capital.	21100		0,00	0,00
1. Capital escriturado.	21110		0,00	0,00
2. (Capital no exigido).	21120		0,00	0,00
II. Prima de emisión.	21200		0,00	0,00
III. Reservas.	21300		46.024,72	46.024,72
1. Legal y estatutarias.	21310		0,00	0,00
2. Otras reservas.	21320		46.024,72	46.024,72
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		0,00	-2.275.385,29
1. Remanente.	21510		0,00	0,00
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).	21520		0,00	-2.275.385,29
VI. Otras aportaciones de socios.	21600	6.1	846.721,85	4.266.097,96
VII. Resultado del ejercicio.	21700		0,00	-545.517,32
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	0,00	240.404,84
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000		0,00	-920,56
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	-920,56
1. Obligaciones y otros valores negociables.	31210		0,00	0,00

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

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Página 5/47

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.2

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2022	EJERCICIO (2) 2021
2. Deudas con entidades de crédito	31220		0,00	0,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero.	31230		0,00	0,00
4. Derivados.	31240		0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros.	31250		0,00	-920,56
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	9.1	1.206.865,78	544.128,93
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100		0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo.	32200		0,00	0,00
1. Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	32210		0,00	0,00
2. Otras provisiones.	32220		0,00	0,00
III. Deudas a corto plazo.	32300		0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables.	32310		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito	32320		0,00	0,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero	32330		0,00	0,00
4. Derivados.	32340		0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros.	32350		0,00	0,00
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	32400		0,00	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	32500	9.1	1.206.865,78	544.128,93
1. Proveedores	32510		70.224,78	47.126,50
a) Proveedores a largo plazo.	32511		0,00	0,00
b) Proveedores a corto plazo.	32512	13.3.1	70.224,78	47.126,50
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	32520	13.3.2	263.462,51	115.716,90
3. Acreedores varios.	32530	13.3.3	47.145,89	16.296,62
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	32540	14	518.951,42	178.585,57
5. Pasivos por impuesto corriente.	32550		0,00	0,00
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	32560	15	307.081,18	186.403,34
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		2.099.612,35	2.274.833,28

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

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Pàgina 6/47

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.1

N.I.F. Q 5755006 C		DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI APROP	
(DEBE)HABER	Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2022	EJERCICIO (2) 2021
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100	2.274.836,04	4.454.660,85
a) Ventas	40110	0,00	0,00
b) Prestaciones de servicios	40120	2.274.836,04	4.454.660,85
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	-725.289,48	-1.622.288,44
a) Consumo de mercaderías	40410	0,00	0,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	40420	-143.625,71	-310.422,22
c) Trabajos realizados por otras empresas	40430	-581.663,77	-1.311.866,22
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	40440	0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación	40500	700.944,85	1.573.006,69
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	40510	4.253,31	7.037,55
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	40520	3.9.2 696.691,54	1.565.969,14
6. Gastos de personal	40600	-2.549.109,45	-4.094.739,85
a) Sueldos, salarios y asimilados	40610	-1.919.261,27	-3.052.656,70
b) Cargas sociales	40620	-629.848,18	-1.042.083,15
c) Provisiones	40630	0,00	0,00
7. Otros gastos de explotación	40700	-225.494,73	-412.448,46
a) Servicios exteriores	40710	-222.563,39	-412.274,96
b) Tributos	40720	-963,43	-1.569,60
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	40730	-1.967,91	1.396,10
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	-256.052,17	-519.683,14
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900	3.9.1 240.404,84	75.975,03
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

https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499



Adreça de validació:

https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499



CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.2

N.I.F. Q 5755006 C			
DENOMINACIÓN SOCIAL:			
CONSORCI APROP			
Reporte de información a los accionistas y socios participacionistas			
(DEBE)/HABER	Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2022	EJERCICIO (2) 2021
13. Otros resultados		0,00	0,00
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACION (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	41300		
	49100	-539.760,10	-545.517,32
14. Ingresos financieros	41400	0,00	0,00
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	41410	0,00	0,00
a 1) En empresas del grupo y asociadas	41411	0,00	0,00
a 2) En terceros	41412	0,00	0,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	41420	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	41800	0,00	0,00
a) Cartera de negociación y otros	41810	0,00	0,00
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	41820	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	0,00	0,00
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	49300	-539.760,10	-545.517,32
20. Impuestos sobre beneficios	41900	0,00	0,00
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20)	49400	-539.760,10	-545.517,32
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	-539.760,10	-545.517,32

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

https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499



Adreça de validació:

https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN1

A) Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio.

N.I.F. Q 5755006 C			
DENOMINACIÓN SOCIAL:			
CONSORCI APROP			
<small>Estado distribuido entre los límites de los ejercicios</small>			
	Notas de la memoria	EJERCICIO (1) 2022	EJERCICIO (2) 2021
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100	-539.760,10	-545.517,32
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	60100	-240.404,84	-75.975,03
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	-240.404,84	-75.975,03
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400	-780.164,94	-621.492,35

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

https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.1

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

**VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

N.I.F. Q 5755006 C

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

		CAPITAL		
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	PRIMA DE EMISIÓN
		01	02	03
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (1) 2020	511			
I. Ajustes por cambios de criterio del ej. (1) 2020 y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (1) 2020 y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (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) 2021	511	0,00	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio en el ej. (2) 2021	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (2) 2021	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022 (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) 2022	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 18/2012, 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.

CONTINUA EN LA PÁGINA PN2 2

https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499



Adreça de validació:

https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499



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

PN2.2

N.I.F. Q 5755006 C				
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
CONSORCI APROP				
		RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (1) 2020	511	46.024,72		-1.459.991,66
I. Ajustes por cambios de criterio del ej. (1) 2020 y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (1) 2020 y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (2)	514	46.024,72	0,00	-1.459.991,66
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0,00	0,00	-815.393,63
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			-815.393,63
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	0,00		
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (2) 2021	511	46.024,72	0,00	-2.275.385,29
I. Ajustes por cambios de criterio del ej. (2) 2021	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (2) 2021	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022 (3)	514	46.024,72	0,00	-2.275.385,29
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0,00	0,00	2.275.385,29
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			2.275.385,29
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	0,00		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (3) 2022	525	46.024,72	0,00	0,00

FUENTE DE LA PAGINA: PNF2

CONTINUA EN LA PAGINA: PNF2 3

https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

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

PN2.3

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

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CONSORCI APROP

		OTRAS		
		APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (1) 2020	511	4.266.097,96	-815.393,63	
I. Ajustes por cambios de criterio del ej (1) 2020 y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (1) 2020 y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (2)	514	4.266.097,96	-815.393,63	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		-545.517,32	
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0,00	815.393,63	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	0,00	815.393,63	
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) 2021	511	4.266.097,96	-545.517,32	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio del ej.(2) 2021	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (2) 2021	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022 (3)	514	4.266.097,96	-545.517,32	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		545.517,32	
II. Operaciones con socios o propietarios	516	-3.419.376,11	-539.760,10	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	-3.419.376,11	-539.760,10	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	0,00	539.760,10	0,00
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532		539.760,10	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (3) 2022	525	846.721,85	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 cíclicas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan.

MEMBRE DE LA PAVINA (1) 2

CONTINUA EN LA PAVINA (1) 3

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

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

PN2.4

N.I.F. Q 5755006 C		Espacio reservado para los datos de la administración		
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
CONSORCI APROP				
		OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO 10	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR 11	SUBVENCIONES DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS 12
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (1) 2020	511			316.379,87
I. Ajustes por cambios de criterio del ej. (1) 2020 y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (1) 2020 y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (2)	514	0,00	0,00	316.379,87
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0,00	0,00	-75.975,03
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			-75.975,03
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) 2021	511	0,00	0,00	240.404,84
I. Ajustes por cambios de criterio en el ej.(2) 2021	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio (2) 2021	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022 (3)	514	0,00	0,00	240.404,84
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0,00	0,00	-240.404,84
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			-240.404,84
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) 2022	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

https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499



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

PN2.5

N.I.F. Q 5755006 C		
DENOMINACIÓN SOCIAL: CONSORCI APROP		
<small>Ejercicio destinado para las firmas de los auditores</small>		
		TOTAL
		13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (1) 2020	511	2.353.117,26
I. Ajustes por cambios de criterio del ej. (1) 2020 y anteriores	512	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio (1) 2020 y anteriores	513	0,00
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (2)	514	2.353.117,26
I. Total Ingresos y gastos reconocidos	515	-545.517,32
II. Operaciones con socios o propietarios	516	-75.975,03
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	-75.975,03
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) 2021	511	1.731.624,91
I. Ajustes por cambios de criterio del ej. (2) 2021	512	0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio (2) 2021	513	0,00
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022 (3)	514	1.731.624,91
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	545.517,32
II. Operaciones con socios o propietarios	516	-1.924.155,76
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	-1.924.155,76
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	539.760,10
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	0,00
2. Otras variaciones	532	539.760,10
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (3) 2022	525	892.746,57

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 18/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 18/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



Adreça de validació:

https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2

Nº F. Q. 6735006 C
DENOMINACION SOCIAL
CONSORCI APROP

Table with columns: CAPITAL (Ejercicio, No Ejercicio), RESERVAS, ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN ENTIDADES DEL SECTOR, RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES, OTRAS RESERVAS DE EJERCICIOS ANTERIORES, RESULTADO DEL EJERCICIO, INGRESOS ACUMULADOS, AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR, AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR, SUBVENCIONES, DONACIONES Y RESERVAS, TOTAL. Rows include: AI SALDO FINAL DEL EJERCICIO (I), Ajustes por cambios de criterio de (1), Ajustes por errores del ejercicio (1), B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (I), I. Total ingresos y gastos reconocidos, II. Operaciones con socios o propietarios, Aumento de capital, Reducciones de capital, Conversiones de pasivos financieros, III. Operaciones con socios o propietarios, Aumento de reservas, IV. Otras variaciones, E) SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2022 (I).

(1) Spécificació
(2) Spécificació
(3) Spécificació
(4) Spécificació



https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1

N.I.F. Q 5755006 C			
DENOMINACIÓN SOCIAL:			
CONSORCI APROP			
Facado: destinado para			
	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO (1) 2022	EJERCICIO (2) 2021
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100	-539.760,10	-545.517,32
2. Ajustes del resultado	61200	15.647,33	443.708,11
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201	256.052,17	519.683,14
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	61202	0,00	0,00
c) Variación de provisiones (+/-)	61203	0,00	0,00
d) Imputación de subvenciones (-)	61204	-240.404,84	-75.975,03
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	0,00	0,00
h) Gastos financieros (+)	61208	0,00	0,00
i) Diferencias de cambio (+/-)	61209	0,00	0,00
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	61210	0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	61211	0,00	0,00
3. Cambios en el capital corriente	61300	261.838,52	564.699,18
a) Existencias (+/-)	61301	0,00	0,00
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	61302	-399.277,57	536.260,97
c) Otros activos corrientes (+/-)	61303	-2.541,32	13.387,51
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	61304	662.736,85	15.050,70
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	61305	920,56	0,00
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	61306	0,00	0,00
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	61400	0,00	0,00
a) Pagos de intereses (-)	61401	0,00	0,00
b) Cobros de dividendos (+)	61402	0,00	0,00
c) Cobros de intereses (+)	61403	0,00	0,00
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	61404	0,00	0,00
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	61405	0,00	0,00
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación	61500	-262.274,25	462.889,97
(1 + 2 + 3 + 4)			

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

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499



Pàgina 16/47

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.2

N.I.F. Q 5755006 C			
DENOMINACIÓN SOCIAL:			
CONSORCI APROP			
		NOTAS DE LA MEMORIA	
		EJERCICIO (1) 2022	EJERCICIO (2) 2021
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)	62100	-30.679,30	-146.799,56
a) Empresas del grupo y asociadas	62101	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible	62102	0,00	0,00
c) Inmovilizado material	62103	-30.679,30	-146.799,56
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	-30.679,30	-146.799,56

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

(2) Ejercicio anterior

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>


Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

 VISADO POR
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Página 17/47

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.3

N.I.F. Q 5755006 C			
DENOMINACIÓN SOCIAL:			
CONSORCI APROP			
Balancedo destinado para las firmas de los administradores			
	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO (1) 2022	EJERCICIO (2) 2021
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	63100	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	-292.953,55	316.090,41
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	65100	689.588,84	373.498,43
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	65200	396.635,29	689.588,84

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

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Página 18/47

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

M3

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

DENOMINACIÓN SOCIAL:
CONSORCI APROP

Figuras destinadas como anexo a las cuentas anuales

BASE DE REPARTO		EJERCICIO (1) 2022	EJERCICIO (2) 2021
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	91000	539.760,10	-545.517,32
Remanente	91001		
Reservas voluntarias	91002		
Otras reservas de libre disposición.....	91003		
TOTAL BASE DE REPARTO = TOTAL APLICACIÓN	91004	539.760,10	-545.517,32
APLICACIÓN A		EJERCICIO (1) 2022	EJERCICIO (2) 2021
Reserva legal	91005		
Reservas especiales	91007		
Reservas voluntarias	91008		
Dividendos	91009		
Remanente y otros	91010	-539.760,10	-545.517,32
Compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	91011		
TOTAL APLICACIÓN = TOTAL BASE DE REPARTO	91012	-539.760,10	-545.517,32

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

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO A 30 DE JUNIO DE 2022 CORRESPONDIENTE A LA ENTIDAD CONSORCI PER A LA PROTECCIÓ I ACOLLIDA DE LES PERSONES DISMINUÏTS PSÍQUICS PROFUNDS DE LES ILLES BALEARS.

1. ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

El CONSORCI PER A LA PROTECCIÓ I ACOLLIDA DE LES PERSONES DISMINUIDES PSÍQUICAS 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 PSÍQUICAS 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 Planificación i Ordenación Social que asumirá la Vice-Presidencia.
- c) Un representante por cada uno de los Consells Insulares integrantes en el Consorcio.
- d) El Secretario general de la Conselleria competente en materia de Planificación y Ordenación Social.
- e) El Director general de Relacions Institucionals de la Conselleria de Relacions Institucionals.
- f) Un funcionario o personal al servicio de las administraciones públicas de reconocida valía en el ámbito de Acción Social designado por la Presidencia de la Junta Rectora del Consorcio.
- g) Un representante del Ayuntamiento de Palma.
- h) Cuatro representantes de AMADIP designados por su Junta Directiva.
- i) El Gerente del Consorcio.

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

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

Son miembros de la Junta Rectora:

- a) El Conseller o Consellera competente en materia de Planificación y Ordenación Social que asumirá la Presidencia.
- b) El Director o la directora general competente en materia de Planificación y Ordenación Social que asumirá la Vicepresidencia.
- c) Un representante por cada uno de los Consells Insulares integrantes en el Consorcio.
- d) El Director o Directora general de Relacions Institucionals de la Consellería de Relacions institucionals.
- e) Un funcionario o una funcionaria o personal al servicio de las administraciones públicas de reconocida valía en el ámbito de Acción Social designado por la Presidencia de la Junta Rectora del Consorcio.
- f) Un representante del Ayuntamiento de Palma.
- g) Cuatro representantes de AMADIP designados por su Junta Directiva.
- h) El Gerente del Consorcio.

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

Son miembros de la Junta Rectora:

- a) El Conseller o Consellera competente en materia de Serveis Socials que asumirá la Presidencia.
- b) El Director o la directora general competente en materia de Planificación y Formación que asumirá la Vicepresidencia.
- c) El Director o la Directora general competente en materia de atención a la dependencia.
- d) El Secretario o Secretaria general de la Doncellería competente en materia de Serveis Socials.

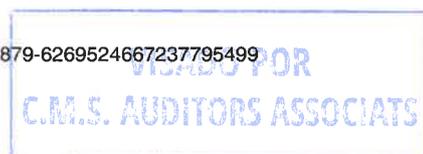
<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499



- e) Un representante por cada uno de los Consells Insulars 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 Apropr 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 Apropr.

Extinció del Consorci Apropr

Con fecha 27 de octubre de 2021 la Junta rectora acordó la cesión global de activos y pasivos a la Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència, con la finalidad de mantener la continuidad de la actividad y continuar con los objetivos del Consorcio, la extinció del Consorci Apropr será con fecha 30 de junio de 2022.

El 27 de julio de 2022 el Consell de Govern de la CAIB acordó la extinció del Consorci per a la Protecció i Acollida de les Persones Disminuïdes Psíquiques Profundes de les Illes Balears y su integración a la Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència.

El acuerdo de Govern, se ha publicado en el BOIB número 84 de 28 de junio de 2022.

La integración del Consorci Apropr a la Fundació es con fecha 1 de julio de 2022.

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

El personal laboral del Consorci Aprop queda subrogado a la Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència, con las mismas condiciones y modalidades contractuales, de conformidad con el régimen de sucesión de empresa establecido en el artículo 44 del Estatuto de los trabajadores.

1.1 OBJETIVOS Y FINALIDAD DE LA SOCIEDAD

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 Aprop es de:

Residencia Son Tugores: 44 Residentes
8 usuarios de Centro de Día

Residencia Son Llebre: 48 Residentes

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1) Imagen fiel:

Las cuentas anuales formuladas a 30 de junio de 2022 comprenden el balance, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria. Se han redactado de conformidad con los registros contables del Consorcio. Habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los excedentes del

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Consortio y de los Flujos de Efectivo habidos durante el correspondiente ejercicio.

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

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

2.2) Principios contables no obligatorios aplicados:

No se ha aplicado principios contables no obligatorios. Por el contrario, la contabilidad del Consortio 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 2021, 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.

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499



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 2020 se ha contabilizado las aportaciones directamente en fondos propios como aportaciones de socios.

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

2.7) Corrección de errores

En el ejercicio 2019 se ha traspasado a Reservas Voluntarias la cantidad de 46.024,72 €, que correspondía al saldo mantenido en la partida de Proveedores (Promociones Vía Ronda), saldo con una antigüedad de una factura del ejercicio 2001, que a fecha del ejercicio 2019, no ha sido reclamado, en consecuencia, se optado traspasar mencionado saldo a Reservas. Voluntarias. Por lo tanto, en el siguiente cuadro se recogen las partidas del balance de situación comparando los importes del 2019 ajustados y el importe sin la modificación del traspaso del saldo de un proveedor a reservas voluntarias.

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

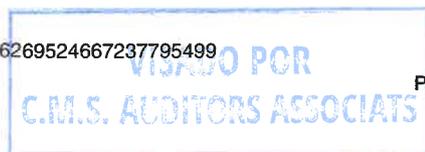
https://vd.caib.es/1073534329324-551159879-6269524667237795499



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499



3. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

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

3.1) Inmovilizado intangible

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

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

3.2) Inmovilizado materiales

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

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

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

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

3.3) Instrumentos financieros.

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

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

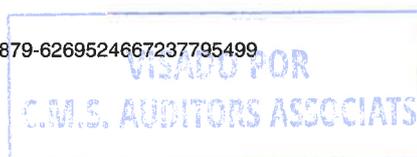
<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499



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

3.4) Existencias.

No hay.

3.5) Transacciones en moneda extranjera:

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

3.6) Impuesto sobre beneficios:

El Consorcio, está sujeto y parcialmente exento al Impuesto Sobre Sociedades, sobre la base del 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 2021, 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 2014. En opinión de la Dirección del Consorcio no existen contingencias de importes significativos que pudieran derivarse de la revisión de los años abiertos a inspección.

3.7 Ingresos y Gastos:

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

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499



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 30 de junio de 2022, 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:

<u>SUBV. DE CAPITAL</u>	<u>01/01/2022</u>	<u>ALTAS</u>	<u>BAJAS</u>	<u>SUBV. DE CAPITAL TRASPAS.</u>	<u>30/06/2022</u>
<i>Subv. Percibidas 1994</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Subv. Percibidas 1995</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Subv. Percibidas 1996</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Subv. Percibidas 2001</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Subv. Percibidas 2004</i>	240.404,84	0,00	0,00	240.404,84	0,00
<i>Subv. Percibidas 2006</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Subv. Percibidas 2007</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Subv. Percibidas 2009</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	240.404,84	0,00	0,00	240.404,84	0,00

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Por lo que:

3.9.1. Imputación subvenciones inmovilizado:

<u>SUBVENCIONES TRASPASADAS</u>	<u>CAPITAL</u>	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
<i>Con origen en ejercicios anteriores</i>		240.404,84	75.975,03
Total		240.404,84	75.975,03

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:

<u>SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN</u>	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
<i>Govern Balear</i>	655.292,40	1.339.000,00
<i>IMAS</i>	0,00	185.570,00
<i>Consell Insular de Menorca</i>	41.399,14	41.399,14
Total Subvenciones de Explotación	696.691,54	1.565.969,14

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

	30/06/20225	31/12/2021
Inmovilizado Material		
Terrenos y Construcciones		
Saldo Inicial (Valor Neto)	257.115,73	589.983,79
Altas	5.463,15	3.690,50
Bajas	0,00	0,00
Traspaso a / de otras partidas	0,00	0,00
Amortización	-241.794,50	-336.558,56
Saldo Final	20.784,38	257.115,73 €
Inst. Técnicas y Otro Inmovilizado		
Saldo Inicial	148.551,51	200.051,00
Altas	25.216,15	131.299,42
Bajas	0,00	0,00
Traspaso a / de otras partidas	0,00	0,00
Amortización Acumulada	-14.257,67	-182.798,91
Saldo Final	159.509,99	148.551,51

https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VALIDADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Página 30/47

Inmovilizado en Curso			
Saldo Inicial		95.117,40	83.307,76
Altas		0,00	11.809,64
Bajas		0,00	0,00
Traspaso a / otras partidas		0,00	0,00
Amortización Acumulada		0,00	0,00
Saldo Final		95.117,40	95.117,40
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL		275.411,77	500.784,64

El aumento de este capítulo con relación a ejercicios anteriores, se ha debido a la aplicación del presupuesto aprobado por la Junta Rectora en el capítulo de inversiones reales.

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

<i>Inversión Inmovilizado material</i>	<i>Importe</i>
Cerramiento Patio Tramuntana	5.463,15
Carros Medicación Son Tugores / Son Llebre	13.945,00
Basculas So Tugores / Spn Llebre	6.050,00
Contenedores / Vestuarios Son Llebre	5.221,15
Total	30.679,30

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Del inmovilizado material del Consorcio a 30 de junio de 2022 se encuentran totalmente amortizados algunos elementos, cuyos valores de activo y correspondiente amortización acumulada ascienden a 6.032.847,34 €, según el siguiente detalle:

<u>VALOR NETO INMOVILIZADO MATERIAL</u>	<u>COSTE</u>	<u>AMORT. ACUMULADA</u>	<u>IMPORTE NETO</u>
<i>Bienes Cedidos en Uso</i>	2.704.108,11	-2.704.108,11	0,00
<i>Construcciones</i>	2.527.510,07	-2.527.510,07	0,00
<i>Instalaciones Técnicas</i>	331.490,25	-331.490,25	0,00
<i>Maquinaria</i>	152.661,05	-152.661,05	0,00
<i>Otras Instalaciones</i>	9.127,79	-9.127,79	0,00
<i>Mobiliario</i>	181.732,35	-181.732,35	0,00
<i>Equipos proceso inform.</i>	53.474,26	-53.474,26	0,00
<i>Elementos Transporte</i>	70.451,82	-70.451,82	0,00
<i>Utilillaje</i>	2.291,64	-2.291,64	0,00
Total	6.032.847,34	-6.032.847,34	0,00

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499



4.1. INMOVILIZADO INMATERIAL**4.1.1 Aplicaciones Informáticas.**

<u>Aplicaciones Informáticas</u>	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Saldo Inicial	3.396,47	3.396,47
Altas	0,00	0,00
Bajas	0,00	0,00
Saldo Final	3.396,47	3.396,47
<u>Amortización</u>		
Saldo Inicial	3.396,47	3.070,80
Altas	0,00	325,67
Bajas	0,00	0,00
Saldo Final	3.396,47	3.396,47
Valor Neto	0,00	0,00

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499



5.1 ACTIVOS CORRIENTES**5.1.1 Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.**

Cientes	30/06/2022	31/12/2021
<i>Cientes Varios (Cuota Usuarios)</i>	67.388,62	16.150,85
<i>Cientes Empresa grupo (Conciertos IMAS)</i>	648.167,91	84.755,71
<i>CAIB</i>	696.691,54	969.277,78
<i>Consell Insular de Mallorca</i>	0,00	0,00
<i>Consell Insular de Menorca</i>	0,00	0,00
<i>Personal</i>	0,00	1.499,56
<i>Total Deudores</i>	1.412.248,07	1.071.683,90

5.1.2 Inversiones Financieras.

Las inversiones financieras, recogen las fianzas constituidas para la gestión de residuos, de las obras de reforma de la Residencia Son Tugores

FIANZAS CONSTITUIDAS. Fianzas Constituidas	30/06/2022	31/12/2021
Saldo Inicial	5.489,22	13.076,96
Altas	0,00	0,00
Bajas	0,00	-7.587,74
Saldo Final	5.489,22	5.489,22

La Fianza constituida corresponde a la gestión de residuos del Consell Insular de Mallorca de la reforma del módulo Gregal de la Residencia Son Tugores, pendiente de ejecutar

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499



Pàgina 34/47

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 01/01/2022	-2.275.385,29	2.275.385,29	0,00
Reservas Voluntarias	46.024,72	0,00	46.024,72
Aplicación Resultado traspaso ejercicio anterior	-545.517,32	545.517,32	0,00
Resultado del ejercicio	0,00	0,00	0,00
Aportación de socios	4.266.097,96	-3.419.376,11	846.721,85
Saldo a 31/12/2022	1.491.220,07	-598.441,82	892.746,57

6.1 APORTACIÓN SOCIOS

El saldo a 30 de junio de 2022 es de 846.721,85 € según las siguientes aportaciones:

<u>Entidad</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>Aportaciones 2022</u>	<u>30/06/2022</u>
Caib	1.479.223,55	0,00	1.479.223,55
Institut Malloquí d'Afers Socials	1.855700,00	0,00	1.855.700,00
Ajuntament de Palma	532.515,20	0,00	532.515,20
Consell Insular de Menorca	413.991,40	0,00	413.991,40
Facturas Ejercicios Anteriores	-15.332,19	0,00	-15.332,19
Traspaso de Resultados de ejercicios anteriores	0,00	-3.419.376,11	-3.419.376,11
Total	4.266.097,96	-3.419.376,11	846.721,85

https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

7. SITUACIÓN FISCAL.

7.1. Impuesto sobre beneficios

El Consorcio, está 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 2016. 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

<u>HACIENDA PUBLICA ACREEDORA</u>	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
<i>I. R. P. F. (Retención Personal)</i>	118.993,09	92.479,06
<i>Total Administraciones Públicas</i>	118.993,09	92.479,06

El saldo de la cuenta Hacienda Acreedora por retenciones, corresponde al pago del segundo Trimestre de 2022. Las retenciones practicadas corresponden a retenciones de profesionales y a la retención del personal del Consorcio. La fecha de pago es del 20 de Julio de 2022.

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>31/12/2021</u>	<u>Retenciones</u>	<u>Pago</u>	<u>30/06/2022</u>
92.479,06	201.173,78	-174.659,75	118.993,09

https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISTOS POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

8. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

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

<u>SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN</u>	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
<i>Govern Balear</i>	655.292,40	1.339.000,00
<i>Imas</i>	0,00	185.570,00
<i>Consell Insular de Menorca</i>	41.399,14	41.399,14
<i>Total Subvenciones de Explotación</i>	696.691,54	1.565.969,14

8.1) Subvenciones de capital traspasadas a resultados

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

9. OPERACIONES PASIVO CORRIENTE.

9.1. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar:

La composición de esta cuenta a 30 de junio de 2022 es la siguiente:

<u>ACREEDORES</u>	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
<i>Proveedores</i>	70.224,78	47.126,50
<i>Proveedores Empresa Grupo y Asociadas</i>	263.462,51	115.716,90
<i>Acreedores Varios</i>	47.145,89	16.296,62
<i>Personal</i>	518.951,42	178.585,57
<i>Otras Deudas con Administraciones Públicas</i>	307.081,18	186.403,34
<i>Total Subvenciones de Explotación</i>	1.206.865,78	544.128,93

https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

9.1.1) Remuneraciones pendientes de pago.

<u>REMUNERACIONES</u>	<u>PTE.</u>	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
<u>PAGO</u>			
<i>Nomina Junio</i>		291.339,51	112.91
<i>Previsión paga extra</i>		64.438,22	87.092,38
<i>Previsión Salarios de Tramitación e indemnizaciones</i>		78.808,54	91.380,28
<i>Prev. Aumento Convenio 2022</i>		84.365,15	0,00
		518.951,42	178.585,57
Total, remuneraciones pendientes. Pago			

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 devengada a 30 de junio de 2022 y no pagada, asciende a la cantidad de 64.438,22 €.

Previsión Salarios de tramitación e indemnizaciones

Se ha provisionado en concepto de salarios de tramitación e indemnizaciones la cantidad de 78.808,54 € para cubrir los posibles gastos de despidos.

Previsión Aumento Convenio 2022

A fecha de 30 de junio de 2022, está pendiente de aprobación las tablas salariales del ejercicio 2022, 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 84.365,15 €.

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499



Organismos de la Seguridad Social Acreedora

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

Concepto	30/06/2022	31/12/2021
Seguridad Social	124.261,78	93.924,28
Seguridad Social Indenizaciones	22.320,58	0,00
Previsión Seg. Social Aumento Convenio	39.989,08	0,00
Total	186.571,44	93.924,28

10. Activo Corriente10.1.1 Personificaciones a corto plazo.

Los gastos anticipados, realizados en el ejercicio de 2022 que corresponden al segundo semestre de 2022 corresponden a las primas de seguros son los siguientes:

GASTOS ANTICIPADOS	30/06/2022	31/12/2021
Primas de seguro	9.828,00	7.286,68

10.1.2. Efectivo y otros activos líquidos equiv.

A 30 de junio de 2022 este epígrafe del balance de situación adjunto, corresponde al saldo de libre disposición de la cuenta corriente y del saldo de caja.

TESORERÍA	30/06/2022	31/12/2021
Caja	716,17	265,10
Bancos	395.919,12	699.323,74
Total Tesorería	396.635,29	699.588,84

11. OTRA INFORMACIÓN.11. Otros datos:

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

Residencia	Son Tugores	Son Llebre
Daños al Continente	8.000.000 €	4.491.864,45 €

https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499



Mobiliario y Maquinaria	1.000.000 €	315.567,70 €
Existencias Fijas	10.000 €	37.125,62 €
Daños Eléctricos	30.000 €	12.000,00 €
Mercancías	3.000 €	3.712,56 €
Equipos Eléctricos	40.000 €	43.313,21 €
Honorarios Peritos	3.000 €	3.000 €
Responsabilidad Civil		900.000 €
Incendio, rayo y explosión		Contratado
Extensión Garantías		Contratado
Robo		Contratado
Rotura Cristales		Contratado
Garantías Complementarias		Contratado

12. Operaciones con Partes Vinculantes

Caib: En estas partidas figuran contabilizadas la subvención recibida en el ejercicio 2022, correspondiente a la subvención nominativa para financiar el funcionamiento de la unidad Migjorn del Centro Son Tugores y a los pagos realizados por la Caib durante el ejercicio 2022

<u>CAIB</u>	<u>IMPORTE EN EUROS</u>
Saldo a 01/01/2022	783.707,78
Subvención a 30 de junio 2022	655.292,40
Pago Caib 2022	766.153,60
Traspaso a Fondos Propios	17.554,18
Saldo a 30/06/2022	655.292,40

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499



IMAS En estas partidas están contabilizadas las facturas correspondientes a los conciertos firmados con el Instituto Mallorquín d'Afers Socials, de los servicios de Residencia y Centro de día y los pagos realizados por el IMAS durante el ejercicio 2022.

<u>IMAS</u>	<u>IMPORTE EN EUROS</u>
Saldo a 01/01/2022	81.121,30
Concierto Residencia / Centro de Día	1.893.909,05
Pago IMAS	1.289.969,19
Traspaso a Fondos Propios	41.159,22
Saldo a 30/06/2022	643.901,94

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

Que se ha firmado un prorroga por 2 años, que finalizará en mayo 2022.

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

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

Los servicios prestados por Amadip / Esment:

<u>Amadip Esment</u>	<u>IMPORTE EN EUROS</u>
Restauración	254.427,53
Limpieza	200.301,70
Lavandería	86.204,60
Jardinería	35.991,28
Total	576.925,11

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

12.1. Política Medioambiental.

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

Por todo ello, nos comprometemos a:

- 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

En fecha 27 de octubre de 2021 la Junta Rectora del Consorci APROP acordó la cesión global de activos y pasivos a la Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència i de Promoció de l'Autonomia Personal de les Illes Balears, con la finalidad de mantener la continuidad de la actividad y lograr los objetivos del Consorci Aprop que se extinguirá.

El termino para la integración de los activos y pasivos del Consorci Aprop a la Fundación es el día 1 de julio de 2022.

13.1 COVID -19

La aparición del Coronavirus COVID – 19 y su reciente expansión global a un gran número de países, ha motivado que el brote vírico haya sido calificado como una pandemia por la Organización Mundial de la Salud desde el pasado 11 de marzo 2020, que ha desencadenado una crisis sanitaria, social y económica súbita y profunda. Todos los sectores económicos, incluido el de nuestro sector, se ha visto impactados en mayor o menor medida y se enfrentan a retos estructurales derivados de las implicaciones de la pandemia.

Desde que se conoció la existencia de este brote vírico, el Consorci Aprop ha llevado a cabo un seguimiento continuo de su impacto presente y de sus potenciales efectos, a corto y medio plazo. Nuestra primera preocupación ha sido siempre la de garantizar la salud y el bienestar de nuestros usuarios, empleados, familiares y de todas las personas que, directa o indirectamente, nos presten servicios o nos proveen de bienes necesarios para el normal funcionamiento de la Entidad. Hemos puesto en marcha un plan de contingencia global en nuestros Centros de trabajo para proteger a nuestros usuarios y personal frente a los posibles riesgos de contagio y propagación del

https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

virus COVID – 19, en el que se incluyen distintas medidas preventivas (como pautas de higiene, restricciones de visitas de los familiares, anulación de reuniones, formación presencial, entre otras), organizativas y de coordinación sanitaria, aplicable en función de la gravedad de los distintos escenarios previstos.

13.1 Extinció Consorci Aprop

Con fecha 27 de octubre de 2021 la Junta rectora acordó la cesión global de activos y pasivos a la Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència, con la finalidad de mantener la continuidad de la actividad y continuar con los objetivos del Consorci, la extinció del Consorci Aprop será con fecha 30 de junio de 2022.

El 27 de julio de 2022 el Consell de Govern de la CAIB acordó la extinció del Consorci per a la Protecció i Acollida de les Persones Disminuïdes Psíquiques Profundes de les Illes Balears y su integración a la Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència.

El acuerdo de Govern, se ha publicado en el BOIB número 84 de 28 de junio de 2022.

La integración del Consorci Aprop a la Fundació es con fecha 1 de julio de 2022.

13.2 Saldo Pendientes a 30 de junio 2022

Los saldos pendientes a 30 de junio se han liquidado en fecha posteriores. La mayor parte durante los meses posteriores a la fecha de la extinció del Consorci Aprop. A 31 de diciembre de 2022 algunos saldos continúan pendientes de liquidar que se regularizaran durante el 2023, quedado todos los saldos del Consorci Aprop totalmente liquidados.

En los cuadros siguientes se reflejan la evolución de mencionados saldos:

13.3 Acreedores Comerciales y otras Cuentas a pagar

13.3.1 Proveedores

Saldo a 30/06/2022	Pagado Transferencia 02/08/2022	Devolució Transferencia	Pagos Domiciliados	Pago Transferencia Diciembre 2022	Saldo Pendiente
70.224,78	-56.729,31	913,10	-3194,78	-11.373,79	- 160,00

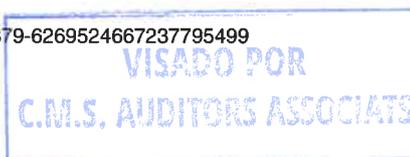
<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499



13.3.2 Proveedores, empresas del Grupo y asociados

Saldo a 30/06/2022	Pagado Transferencia 30/08/2022	Devolució Transferencia	Pagos Domiciliados	Pago Transferencia	Saldo Pendiente
263.462,51	-263462,51	0,00	0,00	0,00	0,00

13.3.3 Acreedores

Acreedores	Saldo a 30/06/2022	Pagos	Pagos	Pagos	Saldo Pendiente
Acreedores Diversos	22.857,22	0,00	-22.857,22	0,00	0,00
Endesa	17.782,92	-2.751,15	0,00	-15.031,77	0,00
Emaya	6.505,75	0,00	0,00	-6.505,75	0,00
Total	47.145,89	-2.751,15	-22.857,22	-21.537,52	0,00

14. Personal Remuneraciones Pendiente de Pago

Personal	Saldo a 30/06/2022	Pagos	Pagos	Pagos	Saldo Pendiente
Nómina Junio	291.339,51	-287.923,21	-2.479,70	-936,60	0,00
Previsión Paga Extra	64.438,22	0,00	0,00	-64.438,22	0,00
Previsión Indemnizaciones	78.808,54	-43.826,40	0,00	0,00	34.982,14
Previsión Aumento	84.365,15	0,00	0,00	0,00	84.365,15
Total	518.951,42	-331.749,61	-2.479,70	-65.374,82	119.347,29

La fecha prevista del pago de la remuneración pendiente de liquidar es del mes de enero de 2023.

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

15. Otras Deudas con administraciones Publicas

Administración Pública	Saldo a 30/06/2022	Pagos	Pagos	Pagos	Saldo Pendiente
Embargos	1.516,65	0,00	0,00	0,00	1.516,65
Retenciones IRPF	118.993,09	-109.898,44	0,00	0,00	9.094,65
Seg. Social Junio	124.261,78	-124.261,78	0,00	0,00	0,00
Seg. Social Indemnizaciones	22.320,58	0,00	0,00	-22.320,58	0,00
Seg. Social Aumento Convenio	39.989,08	0,00	0,00	0,00	39.989,08
Total	307.081,18	-234.160,22	0,00	-22.320,58	50.600,38

La fecha prevista del pago de las deudas con la administración de liquidar es del mes de enero de 2023.

16. Deudores Comerciales y otras cuentas a cobrar**16.1 Clientes ventas y prestaciones servicios**

Clientes	Saldo a 30/06/2022	Cobros Julio	Cobros Agosto	Cobros Septiembre	Saldo Pendiente
Cuotas Usuarios	-67.388,62	66.107,68	1.280,94	0,00	0,00
Total Clientes	-67.388,62	66.107,68	1.280,94	0,00	0,00

16.2 Clientes, empresas del grupo y asociadas

Clientes Empresa del Grupo	Saldo a 30/06/2022	Cobros	Cobros	Cobros	Saldo Pendiente
IMAS	-643.901,94	303.288,84	312.082,87	28.530,23	0,00
Amadip	-4.265,97	333,65	2967,11	965,21	0,00
Total Clientes Empresa del Grupo	-648.167,91	303.622,49	315.049,98	29.495,44	0,00

https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

16.3 Deudores Varios

Deudores Varios	Saldo 30/06/2022	Cobros Julio	Cobros Agosto	Cobros Agosto	Cobros Agosto	Saldo 30/06/2022
CAIB	-655.292,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-655.292,40
C. I. Menorca	-41.399,14	41.399,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	-696.691,54	41.399,14	0,00	0,00	0,00	-655.292,40

17. Personal Alta Direcció

El importe de los, sueldos, dietas y remuneraciones en el ejercicio del personal de alta direcció (gerente) asciende a la cantidad de 7.914,53 €

<https://vd.caib.es/1673534329324-551159879-6269524667237795499>



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISTESPOR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



GOVERN
ILLES
BALEARS

DOCUMENT ELECTRÒNIC

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ

1673534329324-551159879-6269524667237795499

ADREÇA DE VALIDACIÓ DEL DOCUMENT

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

INFORMACIÓ DELS SIGNANTS

Signant

FINA DE SANTIAGO RODRIGUEZ

CONSELLERA D'AFERS SOCIALS I ESPORTS

OrganizationUnit=CERTIFICADO ELECTRÓNICO DE EMPLEADO PÚBLICO OrganizationUnit=CONSELLERIA D'AFERS SOCIALS I ESPORTS

COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS

Data signatura: 12-Jan-2023 03:59:15 PM GMT+0100

"Data signatura" és la data que tenia l'ordinador del signant en el moment de la signatura

METADADES DEL DOCUMENT

Nom del document: comptes_anuals_consorci_aprop_2022.pdf

Data captura: 12-Jan-2023 04:00:00 PM GMT+0100

Les evidències que garanteixen l'autenticitat, integritat i conservació a llarg termini del document es troben al gestor documental de la CAIB

Pàgines: 47



Adreça de validació:

<https://csv.caib.es/concsvfront/view.xhtml?hash=1673534329324-551159879-6269524667237795499>

CSV: 1673534329324-551159879-6269524667237795499

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS