



G CONSELLERIA
O TRANSICIÓ ENERGÈTICA
I SECTORS PRODUCTIUS
B
/



idi Institut d'Innovació
Empresarial
de les Illes Balears

INSTITUT D'INNOVACIÓ EMPRESARIAL DE LES ILLES BALEARS

COMPTES ANUALS

A 31 DE DESEMBRE DE 2019

Firmado por LUIS
TOMAS el día
06/07/2020 con un
certificado emitido
por AC Administración
Pública

2019-06-07
FACEDORA DE FIRMAS, S.L.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

COMPTES ANUALS



BALANÇ

COMPTES ANUALS EXERCICI 2019

	2019	2018
ACTIVO		
A) ACTIVO NO CORRIENTE	9.022.495,85	3.275.276,32
I. Inmovilizado intangible	3.577.500,00	0,00
1. Desarrollo		
2. Concesiones	3.577.500,00	0
3. Patentes, licencias, marcas y similares		
4. Fondo de comercio		
5. Aplicaciones informáticas		
6. Otro inmovilizado intangible		
II. Inmovilizado material	680.192,67	781.772,11
1. Terrenos y construcciones		
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	680.192,67	781.772,11
3. Inmovilizado en curso y anticipos		
III. Inversiones inmobiliarias	4.420.476,13	1.386.444,73
1. Terrenos	1.080.104,09	529.471,56
2. Construcciones	3.340.372,04	856.973,17
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	148.439,96	909.091,43
1. Instrumentos de patrimonio	148.439,96	
2. Créditos a empresas	0,00	909.091,43
3. Valores representativos de deuda		
4. Derivados		
5. Otros activos financieros		
V. Inversiones financieras a largo plazo	195.887,09	197.968,05
1. Instrumentos de patrimonio		
2. Créditos a terceros		
3. Valores representativos de deuda		
4. Derivados		
5. Otros activos financieros	195.887,09	197.968,05
VI. Activos por impuesto diferido		
B) ACTIVO CORRIENTE	5.223.850,52	5.891.740,36
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		
II. Existencias	1.658.647,50	1.734.907,80
1. Comerciales	12.037,17	12.037,17
2. Materias primas y otros aprovisionamientos		
3. Productos en curso		
4. Productos terminados	1.646.610,33	1.722.870,63
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados		
6. Anticipos a proveedores		
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	276.632,25	552.831,48
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	51.904,87	48.822,61
2. Empresas del grupo y asociadas, deudores	4.128,21	1.893,25
3. Deudores varios	177,00	177,00
4. Personal		583,20
5. Activos por impuesto corriente		
6. Otros créditos con las Administraciones públicas	220.422,17	471.682,14
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	0,00	29.673,28
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	2.652.162,16	3.303.419,88
1. Instrumentos de patrimonio		
2. Créditos a empresas	2.652.162,16	3.303.419,88
3. Valores representativos de deuda		
4. Derivados		
5. Otros activos financieros		
V. Inversiones financieras a corto plazo	0,00	4.181,24
1. Instrumentos de patrimonio		
2. Créditos a empresas	0,00	4.181,24
3. Valores representativos de deuda		
4. Derivados		
5. Otros activos financieros		
VI. Periodificaciones		
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	636.408,61	296.399,96
1. Tesorería	636.408,61	296.399,96
2. Otros activos líquidos equivalentes		
TOTAL ACTIVO	14.246.346,37	9.167.016,68

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

	2019	2018
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		
A) PATRIMONIO NETO	11.615.001,89	4.702.210,85
A-1) Fondos propios	4.257.409,25	4.055.207,28
I. Capital	539.552,42	539.552,42
1. Capital escriturado	539.552,42	539.552,42
2. (Capital no exigido)		
II. Prima de emisión		
III. Reservas	5.911.147,82	5.942.117,18
1. Legal y estatutarias	23.823,81	23.823,81
2. Otras reservas	5.887.324,01	5.918.293,37
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)		
V. Resultados de ejercicios anteriores	-31.743.492,35	-31.028.079,04
1. Remanente	25.988,91	25.988,91
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-31.769.481,26	-31.054.067,95
VI. Otras aportaciones de socios	30.789.885,59	29.317.030,03
VII. Resultado del ejercicio	-1.239.684,23	-715.413,31
VIII. (Dividendo a cuenta)		
IX. Otros instrumentos de patrimonio		
A-2) Ajustes por cambios de valor	0,00	0,00
I. Instrumentos financieros disponibles para la venta		
II. Operaciones de cobertura		
III. Otros		
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	7.357.592,64	647.003,57
B) PASIVO NO CORRIENTE	0,00	909.090,64
I. Provisiones a largo plazo		
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal		
2. Actuaciones medioambientales		
3. Provisiones por reestructuración		
4. Otras provisiones		
II. Deudas a largo plazo	0,00	909.090,64
1. Obligaciones y otros valores negociables		
2. Deuda con entidades de crédito	0,00	909.090,64
3. Acreedores por arrendamiento financiero		
4. Derivados		
5. Otros pasivos financieros		
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		
IV. Pasivos por impuesto diferido		
V. Periodificaciones a largo plazo		
C) PASIVO CORRIENTE	2.631.344,48	3.555.715,19
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta		
II. Provisiones a corto plazo		
III. Deudas a corto plazo	932.823,04	1.352.426,58
1. Obligaciones y otros valores negociables		
2. Deuda con entidades de crédito	909.090,73	1.309.091,04
3. Acreedores por arrendamiento financiero		
4. Derivados		
5. Otros pasivos financieros	23.732,31	43.335,54
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	272.127,09	507.088,77
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	1.421.262,98	1.681.736,58
1. Proveedores		
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas		
3. Acreedores varios	1.100.791,13	1.478.070,98
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	36.995,52	39.243,31
5. Pasivos por impuesto corriente		
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	135.502,91	164.422,29
7. Anticipos de clientes	147.973,42	
VI. Periodificaciones a corto plazo	5.131,37	14.463,26
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	14.246.346,37	9.167.016,68

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

	2019	2018
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. Importe neto de la cifra de negocios	1.187.549,57	1.172.054,41
a) Ventas		
b) Prestación de servicios	1.187.549,57	1.172.054,41
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
4. Aprovisionamientos	0,00	0,00
a) Consumo de mercaderías		
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles		
c) Trabajos realizados por otras empresas		
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		
5. Otros ingresos de explotación	2.836.477,74	3.138.571,47
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	135.895,87	153.905,28
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	2.700.581,87	2.984.666,19
6. Gastos de personal	-2.023.720,30	-2.013.675,82
a) Sueldos, salarios y asimilados	-1.560.640,14	-1.539.108,31
b) Cargas sociales	-463.080,16	-474.567,51
c) Provisiones		
7. Otros gastos de explotación	-3.076.885,61	-2.805.577,69
a) Servicios exteriores	-2.949.797,15	-2.830.673,41
b) Tributos	-103.453,02	-66.251,36
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-23.635,44	91.347,08
d) Otros gastos de gestión corriente		0,00
8. Amortización del inmovilizado	-670.230,96	-175.233,14
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	594.719,69	112.916,21
10. Excesos de provisiones		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	-92.939,34	-162.133,45
a) Deterioros y pérdidas	-93.677,19	-160.120,39
b) Resultados por enajenaciones y otras	737,85	-2.013,06
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocios		
13. Otros resultados	4.487,51	18.962,49
a) Gastos excepcionales		18.962,49
b) Ingresos excepcionales		
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-1.240.541,70	-714.115,52
14. Ingresos financieros	857,47	2.785,24
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00	0,00
a1) En empresas del grupo y asociadas		
a2) En terceros		
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	857,47	2.785,24
b1) De empresas del grupo y asociadas		
b2) De terceros	857,47	2.785,24
15. Gastos financieros		-33,03
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Por deudas con terceros		
c) Por actualización de provisiones		
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		
a) Cartera de negociación y otros		
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		
17. Diferencias de cambio		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
a) Deterioros y pérdidas		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
A.2) RESULTADO FINANCIERO	857,47	2.752,21
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-1.239.684,23	-711.363,31
19. Impuestos sobre beneficios		
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	-1.239.684,23	-711.363,31
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	0,00	-4.050,00
20. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos		-4.050,00
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	-1.239.684,23	-715.413,31

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET



	memoria	2019	2018
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias		-1.239.684,23	-715.413,31
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto		-30.969,36	250.000,00
I. Por valoración de activos y pasivos.			
1. Ingresos/gastos de activos financieros disponibles para la venta.			
2. Ingresos/gastos por pasivos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
3. Otros ingresos/gastos.			
II. Por coberturas.			
III. Subvenciones, donaciones y legados.			250.000,00
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.		-30.969,36	
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta			
VI. Diferencias de conversión			
VII. Efecto impositivo.			
Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (II+III+IV+V+VI+VII)		-30.969,36	250.000,00
C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias.		0,00	-112.916,21
VIII. Por valoración de activos y pasivos.			
1. Ingresos/gastos de activos financieros disponibles para la venta.			
2. Ingresos/gastos por pasivos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
3. Otros ingresos/gastos.			
IX. Por coberturas.		0,00	0,00
1. Ingresos/gastos por coberturas de flujos de efectivo		0,00	0,00
2. Ingresos/gastos por cobertura de inversión neta en el extranjero		0,00	0,00
X. Subvenciones, donaciones y legados.		0,00	-112.916,21
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta		0,00	0,00
XII. Diferencias de conversión		0,00	0,00
XIII Efecto impositivo.		0,00	0,00
Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)		0,00	-112.916,21
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)		-1.270.653,59	-578.329,52

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

CIF: Q5755018H

COMPTES ANUALS EXERCICI 2019

BI ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

	Capital		Prima de emisión	Reservas	(Acciones y participaciones no en patrimonio propio)	Resultados de operaciones anteriores	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	(Dividendo a cuentas)	Otras variaciones de patrimonio	Ajustes por cambio	Subvención y donación	Total
	Excedente	No excedido											
SALDO, FINAL DEL AÑO 2017	539.552,42	0,00	0,00	5.978.696,25	0,00	-30.439.133,92	21.612.885,81	-588.945,12	0,00	0,00	0,00	509.919,76	5.612.775,22
I. Ajustes por cambios de dinero 2017 y anteriores													0,00
1. Ajustes por errores 2017 y anteriores													
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2018	539.552,42	0,00	0,00	5.978.696,25	0,00	30.439.133,92	29.617.685,81	588.945,12	0,00	0,00	0,00	509.919,76	5.612.775,22
II. Operaciones con socios y propietarios													
1. Operaciones con socios y propietarios													
1. Aumentos de capital													
2. (-) Reducciones de capital													
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión obligatoria, condonaciones de deudas)													
4. (-) Distributions de dividendos													
5. Operaciones con acciones y participaciones propias (ventas)													
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios													
7. Otras operaciones con socios y propietarios													
III. Otras variaciones de patrimonio neto													
1. Otras variaciones de patrimonio neto													
C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2018	539.552,42	0,00	0,00	5.942.117,16	0,00	-31.028.079,04	29.317.030,03	-715.413,31	0,00	0,00	0,00	647.003,57	4.702.210,85
I. Ajustes por cambios de dinero 2018 y anteriores													
1. Ajustes por errores 2018													
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2019	539.552,42	0,00	0,00	5.942.117,16	0,00	31.028.079,04	29.317.030,03	-715.413,31	0,00	0,00	0,00	647.003,57	4.702.210,85
II. Operaciones con socios y propietarios													
1. Operaciones con socios y propietarios													
1. Aumentos de capital													
2. (-) Reducciones de capital													
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión obligatoria, condonaciones de deudas)													
4. (-) Distributions de dividendos													
5. Operaciones con acciones y participaciones propias (ventas)													
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios													
7. Otras operaciones con socios y propietarios													
III. Otras variaciones de patrimonio neto													
1. Otras variaciones de patrimonio neto													
E. SALDO, FINAL DEL AÑO 2019	539.552,42	0,00	0,00	5.911.147,82	0,00	31.743.492,35	30.169.885,59	1.279.884,23	0,00	0,00	0,00	7.397.992,64	11.615.001,89

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU

	Notas	2019	2018
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos		-1.239.684,23	-715.413,31
2. Ajustes al resultado		167.593,14	61.577,78
a) Amortización del inmovilizado (+)		670.230,96	175.233,14
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		0,00	0,00
c) Variación de provisiones (+/-)		0,00	0,00
d) Imputación de subvenciones (-)		-594.719,69	-112.916,21
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)		92.939,34	2.013,06
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
g) Ingresos financieros (-)		-857,47	-2.752,21
h) Gastos financieros (+)		0,00	0,00
i) Diferencias de cambio (+/-)		0,00	0,00
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (+/-)		0,00	0,00
3. Cambios en el capital corriente		-653.091,34	-152.022,06
a) Existencias (+/-)		76.260,30	-170.643,01
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)		280.380,47	-100.789,37
c) Otros activos corrientes (+/-)		0,00	0,00
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)		-260.473,60	259.745,42
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		-749.258,51	-140.336,10
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		0,00	0,00
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		857,47	2.752,21
a) Pagos de intereses (-)		0,00	0,00
b) Cobros de dividendos (+)		0,00	0,00
c) Cobros de intereses (+)		857,47	2.752,21
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)		0,00	0,00
e) Otros pagos (cobros) (+/-)		0,00	0,00
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+2+3+4)		-1.724.324,96	-803.105,38
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION			
6. Pagos por inversiones (-)		-6.509.951,96	-1.241.451,57
a) Empresas del grupo y asociadas			-807.390,30
b) Inmovilizado intangible		-3.577.500,00	0,00
c) Inmovilizado material		101.579,44	-536.071,72
d) Inversiones inmobiliarias		-3.034.031,40	-202.691,62
e) Otros activos financieros		0,00	4.702,07
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
g) Unidad de negocio		0,00	0,00
h) Otros activos		0,00	0,00
7. Cobros por desinversiones (+)		1.018.865,76	3.850.320,01
a) Empresas del grupo y asociadas		760.651,47	3.055.803,50
b) Inmovilizado intangible		0,00	0,00
c) Inmovilizado material		0,00	0,00
d) Inversiones inmobiliarias		256.133,33	794.516,51
e) Otros activos financieros		2.080,96	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
g) Unidad de negocio		0,00	0,00
h) Otros activos		0,00	0,00
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)		-5.491.086,20	2.608.868,44
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio		7.555.419,81	-195.151,06
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)		4.739.942,25	-295.655,78
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)		-30.969,36	-36.579,07
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)		0,00	0,00
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)		0,00	0,00
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		2.846.446,92	137.083,79
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		0,00	-1.622.388,56
a) Emisión		0,00	527.008,32
1 Obligaciones y otros valores negociables (+)		0,00	0,00
2 Deudas con entidades de crédito (+)		0,00	0,00
3 Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)		0,00	473.581,74
4 Deudas con características especiales (+)		0,00	0,00
5 Otras deudas (+)		0,00	53.426,58
b) Devolución y amortización de		0,00	-2.149.396,68
1 Obligaciones y otros valores negociables (-)		0,00	0,00
2 Deudas con entidades de crédito (-)		-909.090,64	-1.309.090,95
3 Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)		0,00	-936.855,73
4 Deudas con características especiales (-)		0,00	0,00
5 Otras deudas (-)		0,00	95.559,81
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio		0,00	0,00
a) Dividendos (-)		0,00	0,00
b) Remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio (-)		0,00	0,00
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación +/-(9+10-11)		7.555.419,81	-1.817.539,62
D) Efecto de las variaciones del tipo de cambio		0,00	0,00
E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12-0)		340.008,65	-11.776,56
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio		296.399,96	308.176,52
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		636.408,61	296.399,96

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

CAPÍTOL	CONCEPTE	EXERCICI ANTERIOR			EXERCICI ACTUAL			
		PREVISIONS DEFINITIVES	DESPESES DEVENGADES	PREVISIONS INICIALS	MODIFICACIONS		PREVISIONS DEFINITIVES	DESPESES DEVENGADES
					EN MES	EN MENYS		
I	Despeses de personal	2.216.064,00	2.050.254,89	2.126.233,00	28.610,00		2.154.843,00	2.023.720,30
II	Compra de bens i serveis	1.886.709,00	1.865.623,18	2.441.676,00		576.936,22	1.864.739,78	1.785.810,25
III	Despeses Financeres	12.763,00	0,00	0,00			0,00	0,00
IV	Transferències corrents	1.536.150,00	1.099.470,52	1.350.000,00			1.350.000,00	1.296.906,31
VI	Inversions reals	1.375.125,27	866.795,54	0,00	518.082,62		518.082,62	497.457,31
VIII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
VIII	Variació actius financers	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
IX	Variació passius financers	1.309.091,00	1.309.091,00	1.309.091,00			1.309.091,00	1.309.091,00
	TOTALS	8.335.902,27	7.172.516,11	7.227.000,00	546.692,62	576.936,22	7.196.756,40	7.041.419,82
								155.336,58

Capítol I. El capítol I de personal inclou la despesa corresponent a la plantilla, així com el cost de l'equip d'orientadors contractats en el marc del Pla d'Autocupació.

A l'exercici 2019, l'IDI ha sol·licitat una modificació de pressupost d'aquest capítol motivada per la contractació de dues treballadores en el marc del programa SOIB-DONA, i per l'aprovació de la dotació pressupostària de dues places.

Capítol II. Correspon a les despeses de funcionament i de les actuacions de l'IDI al llarg de l'exercici 2019. La direcció general de Pressuposts ha aprovat una modificació motivada per una reclassificació, així com per una disminució de les despeses pressupostades inicialment.

Capítol IV Correspon a la convocatòria de la línia d'ajuts a l'empresa industrial IDI-ISBA per un import de 1.350.000 €.

Capítol VI. A l'exercici 2019, s'ha aprovat per part de la DG de Pressuposts una modificació de pressupost per a poder realitzar inversions finançades amb un majors ingressos per alienació d'inversions reals, així com per una reclassificació del pressupost.

Capítol IX. Correspon a les amortitzacions dels préstecs.

CIF: Q5755018H

COMPTES ANUALS EXERCICI 2019

INGRESSOS		EXERCICI ANTERIOR		EXERCICI ACTUAL				
				MODIFICACIONS				
				PREVISIONS INICIALS	EN MES	EN MENYS	PREVISIONS DEFINITIVES	INGRESSOS DEVENGATS
CAPÍTOL	CONCEPTE	CREDITOS DEFINITIUS	INGRESSOS DEVENGATS					
III	Taxes i altres ingressos	1.317.475,00	1.349.391,79	1.629.679,00		300.936,22	1.328.742,78	1.328.819,48
IV	Transferències corrents	3.274.880,00	3.323.315,00	4.288.230,00	22.610,00		4.310.840,00	4.305.696,70
V	Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
VI	Alienació inversions reals	530.890,00	530.893,72	0,00	248.082,62		248.082,62	248.082,62
VII	Transferències de capital	1.309.091,00	1.309.091,00	1.309.091,00			1.309.091,00	1.309.091,00
VIII	Variació actius financers	1.903.566,27	0	0,00			0,00	
IX	Variació passius financers	0,00	0,00	0,00			0,00	
	TOTALS	8.335.902,27	6.512.691,51	7.227.000,00	270.692,62	300.936,22	7.196.756,40	7.191.689,80

Capítol III. Corresponen als obtinguts per la realització de fires, lloguer de naus i despatxos.... A l'exercici 2019, els ingressos propis han estat menors degut a la cessió de l'organització de la fira Nupcial a la iniciativa privada i a que la subhasta per l'alienació de parcel·les del Polígon de Porreres ha quedat deserta. L'IDI ha tramitat la corresponent modificació de pressupost per tal d'ajustar el pressupost als ingressos reals.

Capítol IV. Transferències rebudes de la Comunitat Autònoma destinades al funcionament i actuacions de l'IDI. Aquest capítol s'ha incrementat per l'import de la subvenció rebuda del SOIB corresponent al programa SOIB-DONA de l'exercici 2019.

Capítol VI. Import corresponent als ingressos obtinguts per l'IDI per l'alienació de naus i aprovada la modificació per la DG de Pressuposts

Capítol VII. Transferències rebudes de la CAIB amb la finalitat de cobrir l'amortització dels préstecs.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMÒRIA

MEMÒRIA DE L'EXERCICI TANCAT A 31 DE DESEMBRE DE 2019

1. ACTIVITAT DE L'EMPRESA

L'Institut d'Innovació Empresarial de les Illes Balears (IDI) és una entitat pública empresarial de les definides en la Llei 7/2010, de 21 de juliol, del Sector Públic Instrumental de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

Està adscrita a la Conselleria de Transició Energètica i Sectors Productius i exerceix com Agència de Desenvolupament Regional de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

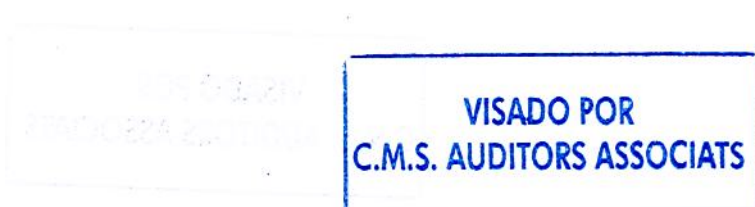
Per mitjà del Decret 110/1997, d'1 d'agost, es va constituir l'IDI. Aquest Decret ha experimentat diverses modificacions: Decret 23/2012, de 23 de març, Decret 28/2013, de 31 de maig i Decret 69/2016, de 25 de novembre.

L'IDI té com a objectiu genèric impulsar el desenvolupament de l'activitat econòmica i empresarial a les Illes Balears amb criteris de competitivitat, sostenibilitat, reequilibri territorial i sectorial, facilitant als treballadors i treballadores, emprenedors i emprenedores, i a les empreses, la informació, la formació, l'assessorament i els mitjans necessaris per a la seva implantació, per millorar la seva gestió i per augmentar la seva competitivitat, i col·laborar amb altres entitats públiques i privades que persegueixin objectius afins.

La seu de l'IDI està ubicada a la plaça Son Castelló, 1 07009 de Palma des del mes de novembre de 2011, situació que ha estat ratificada i validada a tots els efectes per acord de la Comissió Executiva de dia 7 de febrer de 2012.

Indicar que per Decret 92/2009, de 29 de desembre, s'aprova la dissolució del **Consorci per el Desenvolupament Econòmic de les Illes Balears**, en els termes proposats en l'Acord de la Junta Rectora del CDEIB de 22 de desembre de 2009, amb efectes des de 1 de gener de 2010.

L'Institut d'Innovació Empresarial de les Illes Balears (IDI) s'ha de subrogar en tots els drets i deures, així com en tot l'immobilitzat, que tenguí el CDEIB en la data de la seva dissolució.



Per Decret 102/2010 de dissolució de **Fires i Congressos de Balears, SA** i per Decret 103/2010 de modificació dels estatuts de l'IDI. S'aprova l'assumpció de les funcions que exercia Fires i Congressos, SA, en el termes de l'Acord de la Junta General d'Accionistes de 27 d'agost de 2010, per part de l'IDI.

S'aprova la cessió de la totalitat dels actius i passius de Fires i Congressos a l'IDI, el qual se subroga en tots els drets i deures de l'entitat cedent d'acord amb el balanç resultant del balanç que es tancà el 31 d'agost de 2010.

2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

Les xifres contingudes en els quadres d'aquesta Memòria, estan expressades en euros.

1) Imatge Fidel

Els comptes anuals s'han preparat a partir dels registres comptables, havent aplicat les disposicions legals vigents en matèria comptable i sempre d'acord amb les Normes de Registre i Valoració recollides en el R.D., de 16 de novembre pel qual s'aprova el Pla General de Comptabilitat. Reflecteixen la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'empresa.

2) Principis comptables

No ha estat necessari, ni s'ha considerat convenient per part de l'administració de l'entitat, l'aplicació de principis comptables facultatius diferents dels obligatoris als quals es refereix l'article 38 del Codi de Comerç i la part primera del Pla General Comptable aprovat al RD 1514/07 de 16 de novembre.

3) Responsabilitat de la informació i estimacions de la incertesa

La informació continguda en aquests comptes anuals es responsabilitat del/s Administrador/s de la Societat.

En els comptes anuals de la Societat s'han utilitzat ocasionalment estimacions realitzades per el/s Administrador/s per a valorar alguns dels actius, passius, ingressos, despeses i compromisos que hi figuren registrats. Bàsicament, aquestes estimacions se refereixen a:

- Les pèrdues per deteriorament de determinats actius.
- La vida útil dels actius materials i intangibles.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Malgrat que aquestes estimacions es varen realitzar en funció de la millor informació disponible en la data de formulació d'aquests comptes anuals sobre els fets analitzats, es possible que esdeveniments que puguin tenir lloc en el futur obliguin a modificar-los en propers exercicis; la qual cosa es faria de manera prospectiva reconeixent els efectes del canvi d'estimació en els corresponents comptes de pèrdues i guanys futurs.

4) Comparació de partides

La comparació de l'exercici tancat el 31 de Desembre de 2019 amb l'anterior ha pogut realitzar-se sense cap tipus de modificació de l'estructura del balanç ni del compte de pèrdues i guanys.

Els comptes anuals de la Societat corresponents a l'exercici tancat el 31 de desembre de 2019 han estat elaborats d'acord amb el Pla General de Comptabilitat aprovat pel Real Decret 1514/2007, de 16 de novembre.

5) Agrupació de partides

Durant l'exercici, no s'ha realitzat agrupacions de partides ni en el balanç, pèrdues i guanys, ni a l'estat de canvis en el patrimoni net.

6) Elements recollits a distintes partides

No existeixen elements patrimonials d'Actiu o Passiu que figurin en més d'una partida del Balanç.

7) Canvis en criteris comptables i adaptacions a les xifres comparatives

A l'exercici 2015 es realitzaren adaptacions a les xifres comparatives degut a que l'entitat disposava d'informació més detallada de la finalitat de les subvencions d'explotació rebudes a l'exercici 2014. Així la part de subvenció d'explotació que va estar vinculada a projectes concrets (1.130.372,32.-euros) es va imputar al compte de pèrdues i guanys i no a la partida de patrimoni net "Altres aportacions de socis".

3. APLICACIÓ DE RESULTATS

A continuació es detalla la proposta de distribució de resultats de l'exercici finalitzat a 31 de desembre de l'exercici 2019

EXERCICI	2019	2018
<u>Base de repartiment</u>		
Saldo del Compte de Pèrdues i Guanyos Romanent	-1.239.684,23	-715.413,31
Reserves		
Voluntària		
Altres (especificar)		
TOTAL	-1.239.684,23	-715.413,31

(En Euros)

Aplicació	2019	2018
Reserves		
Legal		
Fons de Comerç		
Especials		
Voluntàries		
Altres		
Resultats negatius exercicis anteriors	-1.239.684,23	-715.413,31
Dividends		
TOTAL	-1.239.684,23	-715.413,31

4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

Els criteris comptables més significatius aplicats en la formulació dels comptes anuals son els que es descriuen a continuació:

4.1 Immobilitzat Intangible

L'immobilitzat intangible es reconeix inicialment pel seu cost d'adquisició o producció i, posteriorment, es valora al seu cost, minorat per la corresponent amortització acumulada (calculada en funció de la seva vida útil) i de les pèrdues per deteriorament que, en el seu cas, hagi experimentat.

Els actius intangibles s'amortitzen linealment en funció dels anys de vida útil estimada, els quals s'han considerat que són:

	Anys
Propietat industrial	5 i 10
Aplicacions informàtiques	5

Propietat industrial: Les patents, llicències i marques es valoren al seu preu d'adquisició i s'amortitzen al llarg de les seves vides útils estimades, que son de 5 anys.

Aplicacions informàtiques: Correspon als costos d'adquisició i desenvolupaments produïts a causa dels sistemes informàtics necessaris per a la gestió de la Societat.

Els actius intangibles amb vida útil indefinida no s'amortitzen, però se sotmeten, al menys un cop l'any, al test de deteriorament.

4.2 Immobilitzat Material

A. Cost:

L'immobilitzat material es troba valorat al seu cost d'adquisició, net de la seva corresponent amortització acumulada i les pèrdues per deteriorament que hagin experimentat. Addicionalment al preu pagat per l'adquisició de cada element, el cost

també incorpora les despeses financeres meritedes durant el període de construcció que fossin directament atribuïbles a l'adquisició o fabricació de l'actiu, sempre que requerissin un període de temps superior a un any per estar en condicions d'ús.

Els impostos indirectes que graven els elements de l'immobilitzat material només s'inclouran en el preu d'adquisició quan no siguin recuperables directament de la Hisenda Pública.

Les substitucions o renovacions d'elements complets, els costos d'ampliació, modernització o millora que augmenten la vida útil del be objecte, la seva productivitat, o la seva capacitat econòmica, es comptabilitzen com a major import de l'immobilitzat material, amb la consegüent retirada comptable dels elements substituïts o renovats.

B. Amortitzacions:

Les amortitzacions es calculen per cada element de l'immobilitzat, pel criteri d'"amortització lineal", amortitzant se a partir de la data d'entrada en funcionament i d'acord amb la vida útil estimada i del seu valor residual, atenent a la depreciació que normalment sofreixen pel seu funcionament, ús i gaudi.

	Coeficient
Instal·lacions tècniques	15% i 6%
Edificis	3%
Maquinaria	8,33% i 10%
Utillatge	25%
Mobiliari	10% i 15%
Altres instal·lacions tècniques	25%, 10% i 6%

C. Deteriorament

En la data de cada Balanç de Situació, o sempre que existeixin indicis de pèrdua de valor, la Societat revisa els imports en llibres dels seus actius materials i intangibles per a determinar si existeixen indicis de que els esmentats actius hagin sofert una pèrdua per deteriorament de valor. Si existeix qualsevol indicati, l'import recuperable de l'actiu es calcula amb l'objecte de determinar l'abast de la pèrdua per deteriorament de valor, si n'hi hagués.

En cas que l'actiu no generi fluxos d'efectiu per sí mateix que siguin independents d'altres actius, la Societat calcularà l'import recuperable de la Unitat Generadora d'Efectiu a la qual pertany l'actiu.

L'import recuperable és el valor superior entre el valor raonable menys el cost de venda i el valor en ús.

Quan una pèrdua per deteriorament de valor reverteix posteriorment, l'import en llibres de l'actiu (Unitat Generadora d'Efectiu) s'incrementa a l'estimació revisada del

seu import recuperable, però de tal manera que l'import en llibres incrementat no superi l'import en llibres que s'hauria determinat de no haver-se reconegut cap pèrdua per deteriorament de valor per a l'actiu (Unitat Generadora d'Efectiu) en exercicis anteriors. Immediatament es reconeix una reversió d'una pèrdua per deteriorament de valor com a ingrés.

La societat ha procedit a encarregar taxacions externes per corregir el valor comptable al valor de mercat.

4.3 Terrenys i construccions com a inversions immobiliàries

Els terrenys o construccions que la Societat destina a l'obtenció d'ingressos per arrendaments, o dels quals es té intenció d'obtenir plusvàlues a través de la seva alienació, s'han inclòs en l'epígraf: Inversions Immobiliàries.

4.4 Arrendaments

Durant l'exercici 2019, la Societat té subscrits diferents acords d'arrendament que es qualifiquen com a operatius:

- a) AUTORIDAD PORTUARIA DE LES ILLES BALEARS (per dur a terme la fira XXXVI Palma International Boat Show) per un import de **63.655,25€**.
- b) COFRADIA DE PESCADORES DE SAN PERE DE PALMA (per a dur a terme la XXXVI Palma International Boat Show) per un import de **74.100,00€**.

4.5 Permutes

A data 21 d'octubre de 2008, POIMA IV Fase, SA empresa de l'Ajuntament de Maó i l'IDI signaren un contracte de permuta en escriptura pública pel qual s'agregaven vuit parcel·les de POIMA IV Fase en una i es cedia la propietat a l'IDI a canvi d'una part de les naus modulars que es volia edificar, valorant els terrenys cedits en 640.000€.

L'objectiu de la permuta era la construcció de naus modulars. El Consell de Direcció de l'IDI, en data 30 de juny de 2014, va acordar resoldre el contracte de permuta i restituir a l'Ajuntament de Maó la propietat de la parcel·la. L'empresa POIMA IV Fase SA es trobava en procés de dissolució i liquidació i que la devolució no es podia tramitar fins que no s'hagués completat la liquidació de l'entitat i els seus béns passats a l'Ajuntament de Maó.

Realitzada una consulta amb l'Ajuntament de Maó en el mes de desembre de 2018, se'ns informa que la dissolució i liquidació de POIMA IV Fase SA havia culminat, per la qual cosa ja era possible resoldre el contracte i retornar els terrenys.

A data 27 de novembre de 2019 i, després de la proposta de l'IDI de resoldre el contracte de permuta, l'Ajuntament de Maó ens informa de la iniciació del procediment administratiu per a la resolució del contracte de permuta.

4.6 Instruments Financers.

Actius Financers

Els actius financers, a efectes de la seva valoració, s'han classificat en alguna de les següents categories:

Préstecs i partides a cobrar:

Es valoren inicialment pel valor raonable de la contraprestació lliurada per posteriorment efectuar-lo pel cost amortitzat, si bé, aquells crèdits per operacions no comercials amb venciment no superior a un any i que no tenen un tipus d'interès contractual, es valoren pel valor nominal.

Al final de l'exercici, s'analitza el valor dels crèdits amb la fi de comprovar si s'ha produït un deteriorament i suposi un dubte raonable en la reducció o endarreriment del cobrament motivada per la insolvència del deutor, en el seu cas, la pèrdua es reconeix en el compte de pèrdues i guanys i és la resultant de la diferència entre el valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs que s'estima va a generar descomptats al tipus d'interès efectiu.

Inversions mantingudes fins el venciment

Es valoren pel valor raonable que és el preu de la transacció per posteriorment efectuar-lo pel mètode de cost amortitzat.

Els interessos meritats, es reflecteixen en el compte de pèrdues i guanys aplicant el mètode del tipus d'interès efectiu.

Al final de l'exercici, s'analitza la inversió amb la fi de comprovar si s'ha produït un deteriorament i suposi un dubte raonable en la reducció o endarreriment del cobrament, en el seu cas, la pèrdua es reconeix en el compte de pèrdues i guanys i és la resultant de la diferència entre el valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs que s'estima va a generar.

Actius financers mantinguts per a negociar.

Es valoren inicialment pel cost (valor raonable de la contraprestació lliurada). La valoració posterior es realitzarà pel seu valor raonable. La diferència s'imputa al compte de pèrdues i guanys.

Altres actius no corrents

Dins d'aquest compte es recullen els imports pagats per endavant per lloguers de locals comercials, imputant-se a resultats linealment en el període de vigència dels contractes. De la mateixa manera, es recull també l'import corresponent a les assegurances pagades per anticipat.

Inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades

La societat no té inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades.

Actius financers disponibles per a la venda

Son valorats inicialment pel seu valor raonable que és el preu de la transacció. Al tancament de l'exercici, s'efectuen les correccions valoratives pel deteriorament experimentat en el període. Els canvis de valor es registren en el patrimoni net.

Passius Financers

Els passius financers, a efectes de la seva valoració s'han classificat en alguna de les següents categories:

Dèbits i partides a pagar

Es valoren pel valor raonable que correspon al preu de la transacció incloent els impostos quan aquests no son recuperables, per a posteriorment efectuar-lo pel cost amortitzat.

Els dèbits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, les fiances i els desemborsaments son valorats per el seu valor nominal.

Els interessos meritats son comptabilitzats en el compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode del tipus d'interès efectiu.

Passius financers mantinguts per a negociar

Es valoren inicialment pel cost (valor raonable de la contraprestació lliurada). La valoració posterior es realitzarà pel seu valor raonable. La diferència s' imputa al compte de pèrdues i guanys.

4.7.Existències

La Societat valora les seves existències al preu d'adquisició o cost de producció, o al valor net realitzable, si aquest fos menor.

Les correccions valoratives per depreciació es registren com una despesa en el compte de pèrdues i guanys.

4.8 Transaccions en Moneda Estrangera

La conversió en moneda nacional dels crèdits i dèbits expressats en moneda estrangera, es realitza aplicant el tipus de canvi vigent en el moment d'efectuar la corresponent transacció, valorant-se al tancament de l'exercici d'acord amb el tipus de canvi vigent en aquell moment.

Les diferències de canvi que es produeixen, com a conseqüència de la valoració al tancament de l'exercici dels dèbits i crèdits en moneda estrangera, s'imputen directament al compte de pèrdues i guanys.

4.9 Impost sobre beneficis

La despesa per impost sobre beneficis de l'exercici es calcula mitjançant la suma de l'impost corrent que resulta de l'aplicació del tipus de gravamen sobre la base imposable de l'exercici i després d'aplicar les deduccions que fiscalment son admissibles, més la variació dels actius i passius per impostos diferits.

Els actius i passius per impostos diferits inclouen les diferències temporàries que s'identifiquen com aquells imports que es preveuen pagadors o recuperables per les diferències entre els imports en llibres dels actius i passius i el seu valor fiscal, així com les bases imposables negatives pendents de compensació i els crèdits per deduccions fiscals no aplicades fiscalment. Els esmentats imports es registren aplicant a la diferència temporal o crèdit que correspongui el tipus de gravamen al qual s'espera recuperar-los o liquidar-los.

4.10 Ingressos i Despeses

Els ingressos i les despeses s'imputen en funció del principi del meritament, es a dir, quan es produeix la corrent real de bens i serveis que els mateixos representen, amb independència del moment en que es produeixi la corrent monetària derivada d'ells.

Les vendes de bens es reconeixen quan s'han transferit al comprador tots els riscos i beneficis significatius inherents a la propietat dels bens.

Els ingressos ordinaris associats a la prestació de serveis es reconeixen al formalitzar l'acceptació. Els realitzats però no acceptats a la data de balanç, es valoren al menor valor entre els costos incorreguts i la estimació d'acceptació, sempre i quan el resultat de la transacció pugui ser estimat amb fiabilitat.

4.11 Provisions i Contingències

Els comptes anuals de la Societat recullen totes les provisions significatives respecte de les quals s'estima que és probable que s'hagi d'atendre la obligació. Els passius contingents no es reconeixen en els comptes anuals, sinó que s'informa sobre els mateixos, conforme als requeriments de la normativa comptable.

Les provisions corresponen a passius que cobreixen obligacions presents a la data del balanç sorgides com a conseqüència de successos passats dels quals puguin derivar-se perjudicis patrimonials de probable materialització per a la Societat, l'import i moment de cancel·lació dels quals son indeterminats. Els esmentats saldos es registren pel valor actual de l'import més probable que s'estima que la Societat haurà de desemborsar per a cancel·lar la obligació.

4.12 Elements patrimonials de naturalesa mediambiental

Durant l'exercici no s'han registrat incorporacions de valor als actius, ni despeses per aquest concepte.

4.13 Criteris emprats per al registre i valoració de les despeses de personal

Les despeses de personal inclouen tots els sous i obligacions d'ordre social obligatòries o voluntàries, reconeixent les obligacions per pagues extres, vacances o sous variables i les seves despeses associades.

L'empresa no realitza retribucions a llarg termini al personal.

4.14 Subvencions

Segons la Norma de Registre i Valoració 18ª.2, del Pla General Comptable, les subvencions no reintegrables rebudes dels socis o propietaris, no constitueixen ingressos i s'han de registrar directament en els fons propis, independentment del tipus de subvenció, sempre que la realització de les activitats no sigui d'interès general.

Atenent a la Consulta del ICAC a la Intervenció General de l'Administració de l'estat (Boicac n77/2009, consulta 8) i a la Ordre EHA/733/2010, de 25 de març, per la que s'aproven aspectes comptables d'empreses públiques que operen en determinades circumstàncies, el criteri seguit per l'IDI consisteix en diferenciar les transferències d'explotació rebudes de la CAIB amb finalitat indeterminada i les rebudes per finançar activitats específiques d'interès públic.

Així,

- Les transferències rebudes amb finalitat indeterminada, per a finançar dèficit d'explotació o despeses generals de funcionament de l'empresa, no associades a cap activitat o àrea d'activitat en concret, si no amb el conjunt d'activitat que realitza, es registren directament a patrimoni net com a aportacions de socis.
- Les transferències rebudes per finançar activitats específiques, es registren com a ingressos de l'exercici. L'import en aquest exercici és de 2.700.581,84 euros.

Per la resta de subvencions i per aquelles rebudes amb anterioritat al Nou Pla General Comptable, la Societat utilitza els següents criteris per la comptabilització de les subvencions que li han estat concedides:

- Subvencions a l'explotació: S'abonen a resultats en el moment en que, després de la seva concessió, la Societat estima que s'han complert les condicions establertes en la mateixa i, per tant, no existeixen dubtes raonables sobre el seu cobrament, i s'imputen a resultats de manera que s'asseguri en cada període una adequada correlació comptable entre els ingressos derivats de la subvenció i les despeses subvencionades.
- Subvencions de capital: Les que tenen caràcter de no reintegrable, es registren com ingressos directament imputats al patrimoni net per l'import concedit. Es procedeix al registre inicial, un cop rebuda la comunicació de la seva concessió, en el moment en que s'estima que no existeixen dubtes raonables sobre el compliment de les condicions establertes en les resolucions individuals de concessió.

En el reconeixement inicial la Societat registra, d'una banda, els bens o serveis rebuts com un actiu i, d'altra banda, el corresponent increment en el patrimoni net. A partir de la data del seu registre, les subvencions de capital s'imputen a resultats en proporció a la depreciació experimentada durant el període, pels actius finançats amb les mateixes, tret que es tracti d'actius no depreciables, cas en que s'imputaran al resultat de l'exercici en el que es produeixi l'alienació o baixa en inventari dels mateixos.

Les subvencions de caràcter reintegrable es registren com a passius fins que adquireixin la condició de no reintegrables.
Indicar, que l'IDI fins a l'exercici 2010, les subvencions es registraven com a ingressos.

4.15 Negocis conjunts

L'IDI participa amb un 62,89 % en la Junta de Compensació Sa Creu de Porreres.
En la nota 15 d'aquesta memòria es reflexa el balanç que s'ha consolidat dins els comptes anuals.
Aquesta junta promou les obres del polígon industrial de Porreres.

4.16 Operacions amb parts vinculades.

Les operacions comercials o financeres amb parts vinculades es realitzen a preus de mercat.

A efectes de presentació dels comptes anuals, s'entendrà que una altra empresa forma part del grup quan ambdues estiguin vinculades per una relació de control, directa o indirecta, anàloga a la prevista en l'article 42 del Codi de Comerç per als grups de Societats, o quan les empreses estiguin controlades per qualsevol mitjà per una o varies persones físiques o jurídiques que actuen conjuntament o es trobi sota direcció única per acords o clàusules estatutàries.

S'entendrà que una empresa es associada quan sense que es tracti d'una empresa del grup alguna o algunes de les empreses que el formen, inclosa la entitat o persona física dominant, exerceixi sobre la mateixa influència significativa. Es presumirà que existeix influència significativa quan es posseeixi al menys el 20% dels drets de vot d'una altra Societat.

5. IMMOBILITZAT MATERIAL

Moviments

Els moviments durant els exercicis 2019 i 2018 en les diferents partides de l'Immobilitzat Material i les seves corresponents amortitzacions acumulades, son els següents:

	Saldo 31.12.2018	Addicions (Dotacions)	Traspasos	Disminucions Correccions	31.12.2019
Terrenys i construccions					
Cost					
Amortització acumulada					
	0				
Instal·lacions tècniques i altra immobilitzat material					
Cost	3.213.659,05	3.259,84			3.216.918,89
Amortització acumulada	2.431.886,94	104.839,20			2.536.726,22
	781.772,11	108.099,04		0,00	673.673,07
Bestretes i Immob. en curs					
Cost					
TOTAL					
Cost	3.213.659,05	3.259,84			3.216.918,89
Amortització acumulada	2.431.886,94	104.839,20			2.536.726,22
	781.772,11	108.099,04		0,00	673.673,07
(En Euros)					

El quadre comparatiu del exercici 2018 és el següent:

	Saldo 31.12.2017	Addicions (Dotacions)	Traspassos	Disminucions Correccions	31.12.2018
Terrenys i construccions					
Cost					
Amortització acumulada					
	0				
Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material					
Cost	8.596.329,74	536.071,72		5.918.742,41	3.213.659,05
Amortització acumulada	8.269.915,62	80.713,73		5.918.742,41	2.431.886,94
	326.414,12	455.357,99		0,00	781.772,11
Bestretes i Immob. en curs					
Cost					
TOTAL					
Cost	8.596.329,74	536.071,72		5.918.742,41	3.213.659,05
Amortització acumulada	8.269.915,62	80.713,73		5.918.742,41	2.431.886,94
	326.414,12	455.357,99		0,00	781.772,11
(En Euros)					

Correcció valorativa per deteriorament

No escau efectuar correcció valorativa per deteriorament experimentat en l'exercici en els elements de l'immobilitzat material

Coefficients d'amortització

Els coeficients d'amortització són:

	Coefficient
Edificis	3%
Instal·lacions tècniques	15% i 16%
Altres instal·lacions tècniques	25%, 10% i 6%
Utilatge	25%
Mobiliari	10% i 15%
Maquinaria	8,33% i 10%

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Béns totalment amortitzats

El detall del béns totalment amortitzats en ús a 31/12/19 són els següents

TIPUS DE BÉ	VALOR D'ADQUISICIÓ
Instal·lacions	739.199,71
Utilatge	3.299,60
Mobiliari	126.978,85
Equipament informàtic	15.225,26
Elements de transport	25.811,50
Altres immobilitzat material	1.256.928,56

El detall del béns totalment amortitzats en ús a 31/12/18 són els següents:

TIPUS DE BÉ	VALOR D'ADQUISICIÓ
Instal·lacions	736.512,23
Utilatge	3.299,60
Mobiliari	115.362,00
Equipament informàtic	5.234,38
Elements de transport	25.811,50
Altres immobilitzat material	1.256.928,56

Situació geogràfica de les inversions

La totalitat de les inversions en immobilitzat material estan situades dins la Comunitat Autònoma de les Illes Balears

Subvencions, donacions i legats relacionats per finançar l'immobilitzat material

Les subvencions de capital rebudes per finançar les inversions realitzades en actius, s'expliquen i detallen a l'apartat corresponent a "subvencions de capital".

Assegurances

Els actius immobilitzats estan coberts per les pòlisses d'assegurança que s'estimen necessàries.

6. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

Els moviments durant l'exercici 2019 en les diferents partides de les Inversions Immobiliàries i les seves corresponents amortitzacions acumulades, son els següents:

	Saldo 31.12.2018	Addicions (Dotacions)	Traspassos	Disminucions Correccions	31.12.2019
Terrenys i construccions					
Cost	2.271.414,28	3.541.569,03		(403.743,39)	5.409.239,92
Amortització acumulada	(884.969,55)	(160.391,76)		56.597,52	(988.763,79)
	1.386.444,73	3.381.177,27		(347.145,87)	4.420.476,13
TOTAL					
Cost	2.271.414,28	3.541.569,03		(403.743,39)	5.409.239,92
Amortització acumulada	(884.969,55)	(160.391,76)		56.597,52	(988.763,79)
	1.386.444,73	3.381.177,27		(347.145,87)	4.420.476,13
(En Euros)					

L'import de 160.391,76€ correspon a les dotacions per amortitzacions de les construccions segons el següent detall:

- Polígon Industrial de Llinàritx - Es Mercadal (Menorca) per import de 52.319,48€
- Nau en el polígon de Consell (Mallorca) per import de 26.769,72€
- Adscripció Centre Bit es Raiguer (Inca) per import de 81.302,56€. En l'exercici 2019 s'ha donat d'alta l'adscripció de l'edifici Centre Bit Raiguer, d'acord amb la Resolució, de 22 de març de 2017, del director general del Tresor, Política Financera i Patrimoni, per la qual s'autoritza la desadscripció de la Conselleria de Treball, Comerç i indústria i adscripció a l'Institut d'Innovació Empresarial, de l'edifici Centre Bit Raiguer, publicada al BOIB núm. 36, de 25 de març de 2017.

L'import negatiu de (403.743,39€) en concepte de disminucions, correspon a la baixa de immobilitzat i les seves corresponents depreciacions per la venda de sis naus del Polígon Industrial de Llinàritx.

El quadre comparatiu del exercici 2018 és el següent:

	Saldo 31.12.2017	Addicions (Dotacions)	Traspassos	Disminucions Correccions	31.12.2018
Terrenys i construccions					
Cost	2.809.209,69	162.201,69		(699.997,10)	2.271.414,28
Amortització acumulada	(830.940,07)	(94.519,41)		40.489,93	(884.969,55)
	1.978.269,62	67.682,28		(659.507,17)	1.386.444,73
TOTAL					
Cost	2.809.209,69	162.201,69		(699.997,10)	2.271.414,28
Amortització acumulada	(830.940,07)	(94.519,41)		40.489,93	(884.969,55)
	1.978.269,62	67.682,28		(659.507,17)	1.386.444,73
(En Euros)					

En quant als bens immobles, els valor en llibres de les construccions i el valor dels terrenys és el següent:

Descripció	2019	
	Valor construcció	Valor terreny
Edifici Consell	110.841,90	167.714,74
Polígon Es Mercadal	638.300,76	213.454,00
Naus Industrials	519.799,35	110.899,51
Naus artesanals	118.501,41	32.253,89
Parcela 12	0,00	70.300,60
Adscripció Centre Bit (Inca)	2.710.085,30	580.079,43
TOTAL	3.459.227,96	961.248,17

El saldo a 31.12.2019 esta format per la nau industrial i el terreny on està ubicada i que es troben arrendats a S.C.L. Camp Mallorquí i per 10 naus (i els seus terrenys) del Polígon de Llinarix de Es Mercadal. Aquests bens estan coberts, segons consta en el contracte d'arrendament, per pòlissa d'assegurances a càrrec de l'arrendatari. Els ingressos que generen les inversions immobiliàries son 129.720,87€.

7. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Moviments

Els moviments durant l'exercici 2019 i 2018 en les diferents partides de l'Immobilitzat Intangible i les seves corresponents amortitzacions acumulades, son els següents:

	Saldo 31.12.2018	Addicions (Dotacions)	Traspas sos	Disminucions Correccions	31.12.2019
Recerca i Desenvolupament					
Cost	0				0
Amortització acumulada	0				0
	0	0	0	0	0
Concessions					
Cost		3.982.500,00		-405.000,00	3.577.500,00
Amortització acumulada					
	0	3.982.500,00	0	-405.000,00	3.577.500,00
Propietat Industrial i Drets de Traspàs					
Cost	20.423,63				20.423,63
Amortització acumulada	-20.423,63				-20.423,63
	0	0	0	0	0
Fons de Comerç					
Cost					
Amortització acumulada					
	0	0	0	0	0
Aplicacions informàtiques					
Cost	0				0
Amortització acumulada	0				0
	0	0	0	0	0
Altra immobilitzat intangible					
Cost					
Amortització acumulada					
	0	0	0	0	0
TOTAL					
Cost	20.423,63				20.423,63
Amortització acumulada	-20.423,63				-20.423,63
	0	3.982.500,00	0	-405.000,00	3.577.500,00
(En Euros)					

CIF: Q5755018H

COMPTES ANUALS EXERCICI 2019

En l'exercici 2019 s'ha donat d'alta d'immobilitzat el dret d'us del Recinte Firal de Maó (3.982.500€), que ens ha fet el Consell Insular de Menorca d'acord amb el conveni signat el 17 de febrer de 2015 amb una durada fins el dia 26 d'octubre de 2028.

El quadre comparatiu que correspon a l'exercici 2018 és el següent:

	Saldo 31.12.2017	Addicions (Dotacions)	Traspassos	Disminucions Correccions	31.12.2018
Recerca i Desenvolupament					
Cost	215,61			-219,51	0
Amortització acumulada	-215,61			215,61	0
	0	0	0	0	0
Concessions					
Cost					
Amortització acumulada					
	0	0	0	0	0
Propietat Industrial i Drets de Traspàs					
Cost	331.015,09			-310.591,46	20.423,63
Amortització acumulada	-331.015,09			310.591,46	-20.423,63
	0	0	0	0	0
Fons de Comerç					
Cost					
Amortització acumulada					
	0	0	0	0	0
Aplicacions informàtiques					
Cost	94.596,18			-94.596,18	0
Amortització acumulada	-94.596,18			94.596,18	0
	0	0	0	0	0
Altra immobilitzat intangible					
Cost					
Amortització acumulada					
	0	0	0	0	0
TOTAL					
Cost	425.830,88			-405.407,25	20.423,63
Amortització acumulada	-425.830,88			405.407,25	-20.423,63
	0	0	0	0	0
(En Euros)					

Correcció valorativa per deteriorament

No escau efectuar correcció valorativa per deteriorament experimentat en l'exercici en els elements de l'immobilitzat immaterial.

Coeficients d'amortització

Els coeficients d'amortització emprats són els següents:

	Coeficient
Propietat Industrial	20% i 10%
Aplicacions informàtiques	20%
Dret d'us Recinte Firal Maó (Menorca)	10,17%

Subvencions, donacions i legats relacionats amb l'Immobilitzat intangible

Les subvencions de capital rebudes per a finançar les inversions realitzades en actius s'expliquen i detallen a l'apartat corresponents a "subvencions de capital".

A continuació es detalla l'import dels actius d'immobilitzat intangible que estan totalment amortitzats:

TIPUS DE BÉ	VALOR D'ADQUISICIÓ
Propietat Industrial	20.423,63

A 31/12/2019, els béns totalment amortitzats:

TIPUS DE BÉ	VALOR D'ADQUISICIÓ
Propietat Industrial	20.423,63

8. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES A SIMILAR

Arrendaments financers

L'IDI, a l'exercici 2019 no té cap contracte d'arrendament financer.

Arrendaments operatius

Durant l'exercici 2019, la Societat té subscrits diferents acords d'arrendament que es qualifiquen com a operatius:

- a) AUTORIDAD PORTUARIA DE LES ILLES BALEARS (per dur a terme la fira XXXVI Palma International Boat Show) per un import de **63.655,25€**.
- b) COFRADIA DE PESCADORES DE SAN PERE DE PALMA (per a dur a terme la XXXVI Palma International Boat Show) per un import de **74.100,00€**.

Els arrendaments operatius a l'exercici 2018:

- a) AUTORIDAD PORTUARIA DE LES ILLES BALEARS (per dur a terme la fira XXXV Palma International Boat Show) per un import de **61.116,72€**.
- b) COFRADIA DE PESCADORES DE SAN PERE DE PALMA (per a dur a terme la XXXV Palma International Boat Show) per un import de **75.080,00€**.

9. INSTRUMENTS FINANCERS

9.2. Informació sobre la rellevància dels instruments financers en la situació financera e els resultats de l'empresa.

9.2.1. Informació relacionada amb el balanç

Categories d'actius financers i passius financers

A continuació es mostra el valor en llibres de cada una de les categories d'actius i passius financers assenyalades a la norma de registre i valoració novena, sense incloure les inversions en patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades.

Actius financers

El moviment durant l'exercici tancat el 31 de Desembre de 2019 en els diferents comptes que componen aquest capítol del balanç de situació adjunt ha estat el següent:

	2019			2018		
	Llarg Termini	Curt Termini	TOTAL	Llarg Termini	Curt Termini	TOTAL
Inversions financeres	195.887,09		195.887,09	197.968,05	4.181,24	202.149,29
Deutors comercials						
Clients per vendes i P. Serveis		52.081,87	52.081,87		48.999,61	48.999,61
Personal					583,00	583,00
Altres crèdits amb A. Públiques		2.876.712,54	2.876.712,54	909.091,43	3.776.995,27	4.686.086,70
Periodificacions a curt termini						
Efectius i altres actius líquids		636.408,61	636.408,61		296.399,96	296.399,96
Accionistes per desemborsaments					29.673,28	29.673,28
TOTAL	195.887,09	3.565.203,02	3.761.090,11	1.107.059,48	4.156.832,36	5.263.891,84

a) Actius financers a llarg termini

- 195.887,09€ correspon als següent detall:
 - 182.207,53 per fiances constituïdes per la Junta de Compensació del Polígon de Porreres.
 - 5.668,52 per fiances a Endesa Energia S.A.U.
 - 8.011,04 per depòsits realitzats al IBAVI per lloguers d'oficines i naus industrials.

b) Actius financers a curt termini

- 52.081,57€ correspon a la xifra de clients per vendes i prestació de serveis (saldo de clients 51.904,87€ i deutors varis 177,00€)

CIF: Q5755018H

COMPTES ANUALS EXERCICI 2019

- 2.876.712,54€ correspon: als imports d'IVA i la resta de retencions de capital (220.422,17€), clients empreses del grup per serveis prestats (4.128,21€), i inversions en empreses del grup (2.652.162,16€)
- 636.408.61€ està compost per saldo en efectius (556,19€) i comptes bancàries (635.852,42€)

Passius financers:

El moviment durant l'exercici tancat el 31 de Desembre de 2019 en els diferents comptes que componen aquest capítol del balanç de situació adjunt ha estat el següent:

	2019			2018		
	Llarg Termini	Curt Termini	TOTAL	Llarg Termini	Curt Termini	TOTAL
Deutes amb entitats financeres		909.090,73	909.090,73	909.090,64	1.309.091,04	2.218.181,68
Arrendament financer						
Deutes amb empreses del grup i associades		272.127,09	272.127,09		507.088,77	507.088,77
Altres passius financers		23.732,31	23.732,31		43.335,54	43.335,54
Crèdits comercials proveïdors		1.100.791,13	1.110.791,13		1.478.070,98	1.478.070,98
Personal		36.995,52	36.995,52		39.243,31	39.243,31
Avançament clients						
Deutes amb Administracions Públiques		135.502,91	135.502,91		164.422,29	164.422,29
Avançament de clients						
Periodificacions		5.131,37	5.131,37		14.463,26	14.463,26
TOTAL		2.483.371,06	2.483.371,06	909.090,64	3.555.715,19	4.464.805,83

c) Passius financers a llarg termini

En l'exercici 2019 no hi ha deutes amb entitats de crèdit a llarg termini

2019-12-31
2019-12-31

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

La situació dels préstecs a 31.12.2019 és la següent:

A l'exercici 2019 ha finalitzat el préstec contractat a l'exercici 2005 pel CDEIB amb l'entitat SABADELL per import de 4.000.000€ i, a l'exercici 2020, finalitzarà el préstec contractat amb l'actual BANKIA per Fires i Congressos de Balears SA a l'exercici 2005, amb un import de 10.000.000€.

Entitat	Garantia	Capital nominal	Capital pendent 31/12/2019
SABADELL		4.000.000	0
BANKIA	Aval CAIB	10.000.000	909.091
		14.000.000	909.091

Entitat	2020
SABADELL	0
BANKIA	909.091
	909.091

La situació dels préstecs a 31.12.2018 és la següent:

Entitat	Garantia	Capital nominal	Capital pendent 31/12/2018
SABADELL		4.000.000	400.000
BANKIA	Aval CAIB	10.000.000	1.818.181
		14.000.000	2.218.181

Entitat	2019	2020
SABADELL	400.000	0
BANKIA	909.090	909.091
	1.309.090	909.091

d) Passius financers a curt termini

- 909.,090,73€ correspon a l'amortització de capital a curt termini del préstec subscrit.
- 272.127,09€ correspon al saldo de subvencions rebudes pendents de reintegrament.
- 23.732,31€ correspon: a les fiances rebudes per lloguers de oficina i naus industrial (17.756,56€) i a partides pendents d'aplicació (1.866,37€).
- 1.100.791,13€ crèdits comercials amb proveïdors. Indicar que d'aquest saldo correspon a POIMA (742.400€) i que s'ha iniciat el procés de resolució del contracte de compra-venda de la parcel·la i, per tant, a la seva devolució. També està inclòs l'import corresponent al CDEIB (293.291,24€).
- 36.995,52€ correspon a les pagues extres (prorrata) del personal
- 135.502,91€ correspon al deute per IRPF i Seguretat Social

9.2.2. Informació relacionada amb el compte de pèrdues i guanys i el patrimoni net.

No hi ha variacions de valor imputades en l'exercici al compte de pèrdues i guanys o directament al patrimoni net.

9.2.3 Empreses del grup, multigrup i associades

El moviment durant l'exercici tancat el 31 de Desembre de 2019 en els diferents comptes que componen aquest epígraf del balanç de situació adjunt, ha estat el següent:

	Saldo al 31.12.18	Addicions (Dotacions)	(Cobraments) Pagaments	Saldo al 31.12.19
Instruments de patrimoni- cost				
Deterioraments				
Compte corrent amb empreses del grup i associades	3.305.313,13	5.242.243,51	5.891.266,27	2.656.290,37
	3.305.313,13	5.242.243,51	5.891.266,27	2.656.290,37

El saldo deutor per import de 2.656.290,37€ correspon a l'import pendent de cobrament de la CAIB en concepte de transferències i altres empreses públiques per relacions comercials.

Per transferències corrents 2019 (CAIB)	1.543.070,52€
Per transferències de capital 2019 (CAIB)	200.000,00€
Per transferències de capital 2020 (CAIB)	909.091,64€
Per relacions comercials	4.128,21€

- A l'exercici 2019, l'IDI ha estat beneficiari de dues subvencions del programa SOIB Dona per a la contractació de dues treballadores amb un cost de cada lloc de 21.705,00 euros, dels quals la totalitat serà subvencionat pel SOIB. Per tot això l'IDI a l'exercici 2019 ha rebut una subvenció total del SOIB de 43.410,00 euros.

- A 31 de desembre de 2018, l'IDI va comptabilitzar com a subvencions a reintegrar l'import de les transferències corrents rebudes i no utilitzades per a finançar les dues convocatòries de línies d'ajuts a la microempresa, petita i mitjana empresa industrial (205.829,48€) i ajuts pel disseny de plans de transformació digital (230.850€). En data 17 d'octubre de 2019, i segons sol·licitud de l'IDI, la consellera d'Hisenda i Relacions Exteriors, a proposta de la directora general del Tresor i Política Financera, va dictar Resolució per la qual s'aprova la compensació de transferències no utilitzades de l'IDI per import de 436.679,48 euros.

- A 31 de desembre de 2019, l'IDI ha comptabilitzat com a subvencions pendents de reintegrar:

- 99.965,38 euros corresponents a endossos produïts al llarg de l'exercici 2019 de la convocatòria de l'exercici 2018 de la línia d'ajuts a la microempresa, petita i mitjana empresa industrial.
- 53.093,69 euros corresponent a l'import no utilitzat de la transferència corrent rebuda per a finançar la convocatòria de l'exercici 2019 de la línia d'ajuts a la microempresa, petita i mitjana empresa industrial.
- 48.658,53 euros corresponent a l'import no aplicat a la seva finalitat de la transferència de capital rebuda a l'exercici 2017 i incorporada com a romanent a l'exercici 2018, per l'adequació del Recinte Firal de Menorca
- 70.409,48 euros corresponents a un saldo de l'extinta Fires i Congressos de Balears SA.

El quadre comparatiu del exercici 2018 és el següent:

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

	Saldo al 31.12.17	Addicions (Dotacions)	(Cobraments) Pagaments	Saldo al 31.12.18
Instruments de patrimoni- cost				
Deterioraments				
Compte corrent amb empreses del grup i associades	5.244.730,24	4.583.970,92	6.523.388,03	3.305.313,13
	5.244.730,24	4.583.970,92	6.523.388,03	3.305.313,13

9.3 Fons Propis

El moviment dels diferents comptes que componen aquest epígraf ha estat el següent:

	Capital Subscrit	Reserva legal	Result.exercicis anterior	Aportac. socis	Reserva volunt.	Resultat Exercici	TOTAL
Saldo inicial a 31.12.18	539.552,42	23.823,81	-31.028.079,04	29.317.030,03	5.918.293,37	-715.413,31	4.055.207,28
Distribució resultat 2018			-715.413,31			715.413,51	0
Aportac. socis				1.472.855,56			1.472.855,56
Otras reserves					-30.969,36		-30.969,36
Resultat exercici 2019						-1.239.684,23	-1.239.684,23
	539.552,42	23.823,81	-31.743.492,35	30.789.885,59	5.887.324,01	-1.239.684,23	4.257.409,25

El quadre comparatiu del exercici 2018 és el següent:

CIF: Q5755018H

COMPTES ANUALS EXERCICI 2019

	Capital Subscrit	Reserva legal	Resultats exercicis anteriors	Aportació socis	Reserva volunt.	Resultat Exercici	TOTAL
Saldo inicial a 31.12.17	539.552,42	23.823,81	-30.439.133,92	29.612.685,81	5.954.872,44	-588.945,12	5.102.855,44
Distribució resultat 2017			-588.945,12			588.945,12	0
Aportacions socis				-295.655,78			-295.655,78
Resultats altres exercicis					-36.579,07		-36.579,07
Resultat exercici 2018						-715.413,31	-715.413,31
	539.552,42	23.823,81	-31.028.079,04	29.317.030,03	5.918.293,33	-715.413,31	4.055.207,24

La Societat no ha adquirit ni té previst adquirir accions/participacions pròpies

10.EXISTÈNCIES

La composició de las existències a 31 de Desembre de 2019 és la següent:

	2019	2018
Llibres	12.037,17	12.037,17
Saló Nàutic 2020	11.619,82	19.801,36
Polígons i parcel·la	1.866.953,38	1.913.624,94
Depreciació Polígons i parcel·la	-231.962,87	-210.555,67
TOTAL (En Euros)	1.658.647,50	1.754.709,16

Els polígons i terrenys per valor de 1.634.990,51 €, corresponen a:

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

CIF: Q5755018H

COMPTES ANUALS EXERCICI 2019

Concepte	Import
obres i terrenys polígon industrial de Campanet.	306,50
obres i terrenys polígon industrial Santa Eugenia.	132.224,15
obres i terrenys polígon Petra.	327.585,10
obres polígon industrial de Porreres (junta Compensació Sa Creu)	460.826,16
obres polígon Es Castell	62.486,63
Obres i terrenys polígon industrial de Maó	651.561,97

VALOR COMPTABLE - PRODUCTES SEMITERMINATS

POLÍGON	COMPTE	IMPORT COMPT.
CAMPANET	3400-05	306,50
PORRERES	3400-04	315.038,50
	3400-14	270.618,34
	3940-05	-124.830,68
		460.826,16
STA. EUGÈNIA	3400-06	205.836,34
	3940-03	-73.612,19
		132.224,15
PETRA	3400-10	30.242,24
	3400-16	297.342,86
		327.585,10
MAÓ	3400-18	685.081,97
	3940-07	-33.520,00
		651.561,97
ES CASTELL	3400-17	62.486,63
TOTALS		1.634.990,51

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

11. SUBVENCIONS

L'origen, import i característiques de les subvencions, donacions i llegats rebuts que apareixen en el Patrimoni Net del balanç i els imputats al Compte de Pèrdues i Guanyés és el següent:

Entitat atorgant	Finalitat subvenció	Import concedit	Import aplicat a ingressos	Subv. reintegrar	Aplica t a fons propis
CAIB	Amortització préstecs	1.309.091	1.309.091		
CAIB	Despesa corrent	4.326.496,70	2.700.581,84	53.093,59	1.572.821,24
Imputat al compte de PG			157.075,66		
TOTAL		5.635.587,70	4.166.748,50	53.093,59	1.572.821,24

Per la seva banda, el moviment registrat durant l'exercici tancat a 31.12.2019 en aquest epígraf del Patrimoni Net ha estat el següent:

Entitat atorgant	Import concedit	Saldo a 31.12.18	Imputació a resultats	Aplicació a variació d'actius i passius financers	Aplicació a fons propis	Subvenció a reintegrar	Saldo a 31.12.19
CAIB	5.635.587,70	647.003,57	-2.857.657,50	-1.309.091	-1.572.821,24	-53.093,59	489.927,91
CIM-JTA.C.P							3.577.500,00
OL.MAO	3.982.500,00		-405.000,00				
CAIB	3.371.467,29		-81.302,56				3.290.164,73
TOTAL	12.989.554,99	647.003,57	-3.343.960,06	-1.309.091	-1.572.821,24	-53.093,59	7.357.592,64

La imputació a resultats per un import de 3.295.301,56€, correspon a:

CIF: Q5755018H

COMPTES ANUALS EXERCICI 2019

DETALL	ANY CONCESSIÓ	ADMINIS	IMPORT INICIAL SUBV.	IMPORT IMPUTAT
Amort. immobilitzat		CAIB		108.417,13
Transf. CAIB amb finalitat determinada	2019	CAIB		2.700.581,84
Imput.ejercic. Subvenció Adscrip.CBit		CAIB		81.302,56
Imput.ejercic. Dret d'us Recinte Maó				405.000,00

El quadre comparatiu que correspon a l'exercici 2018 és el següent:

Entitat atorgant	Import concedit	Saldo a 31.12.17	Imputació a resultats	Aplicació a variació d'actius i passius financers	Aplicació a fons propis	Subencio a reintegrar	Saldo a 31.12.18
CAIB	4.971.683,15	509.919,78	-3.097.582,40	-1.309.091	-160.173,70	-267.752,26	647.003,57
TOTAL	4.971.683,15	509.919,78	-3.097.582,40	-1.309.091	-160.173,70	-267.752,26	647.003,57

Els Administradors de la Societat consideren que compleixen la totalitat de les condicions generals i particulars establertes en les corresponents resolucions individuals de concessió de totes les subvencions de capital rebudes.

L'entitat no ha comptabilitzat cap partida com a impost diferit associat a les subvencions de capital, degut a que no espera tenir beneficis en exercicis futurs.

12. SITUACIÓ FISCAL

La Societat té pendents d'inspecció tots els impostos als quals està sotmesa corresponents als exercicis no prescrits.

No existeixen litigis ni inspeccions en curs relatives al compliment de les obligacions fiscals. En opinió de la Direcció, no existeixen contingències d'imports significatius que poguessin derivar-se de la revisió dels anys oberts a inspecció.

12.1 Imposts sobre beneficis

A conseqüència de l'aplicació de principis i criteris de comptabilitat generalment acceptats, sorgeixen diferències entre el resultat comptable en base a aquests criteris i la base imposable de l'Impost sobre Beneficis.

	2019			2018		
	Compte de pèrdues i guanys	Ing. i despeses direct. Imp. Patrimoni net	TOTAL	Compte de pèrdues i guanys	Ing. i despeses direct. Imp. Patrimoni net	TOTAL
Saldo d'ingressos i despeses d'exercici (En Euros)	(1.239.684,23)		(1.239.684,23)	(715.413,31)		(715.413,31)

a) La conciliació entre el resultat comptable i el resultat fiscal és la següent:

	2019					TOTAL	
	Compte Pèrdues i Guanyes			Ingressos i despeses direct. Patrimoni Net			
	Augments	Disminuc.	Total	Augments	Disminuc		Total
Saldo ingressos i despeses			(1.239.684,23)				(1.239.684,23)
Impuest sobre Societat							
<u>Diferencias permanents</u>							
<u>Diferencias temporals:</u>							
- amb origen a l'exercici							
- amb origen en exercicis anteriors							
Base imposable(resultat fiscal)			(1.239.684,23)				(1.239.684,23)

2018	TOTAL
------	-------

CIF: Q5755018H

COMPTES ANUALS EXERCICI 2019

	Compte Pèrdues i Guany			Ingressos i despeses direct. Patrimoni Net			
	Augments	Disminuc.	Total	Augments	Disminuc.	Total	
Saldo ingressos i despeses			(715.413,31)				(715.413,31)
Impuest sobre Societat							
<u>Diferencias permanents</u>							
<u>Diferencias temporals:</u>							
- amb origen a l'exercici							
- amb origen en exercicis anteriors							
Base imposable(resultat fiscal)			(715.413,31)				(715.413,31)

A l'exercici s'han realitzat pagaments a compte i retencions per import de **23.950,90€**

Las bases imposables negatives pendents de compensar per la Societat son les següents:

Exercici	Bases Imposables Negatives	Aplicades 2015	Bases imposables negatives
2013	3.191.909,00	-143.540	3.048.369,00
2015	1.171.481,00		1.171.481,00
2016	571.807,75		571.807,75
2017	588.945,12		588.945,12
2018	715.413,31		715.413,31
2019	1.239.684,23		1.239.684,23
TOTAL (En Euros)	7.479.240,41	-143.540	7.335.700,41

b) Incentius fiscals.

No s'ha adquirit cap compromís en relació a Incentius fiscals

c) No existeixen provisions derivades de l'impost sobre beneficis ni esdeveniments posteriors al tancament, que suposin una modificació de la normativa fiscal, que afecti als actius i passius fiscals registrats.

12.2. Altres tributs

La composició d'aquest compte, en l'exercici 2019 és la següent:

IMPOST	2019		2018	
	Deutor	Creditor	Deutor	Creditor
Sobre el Valor Afegit	167.675,12		410.702,22	
Sobre Beneficis, pagaments a compte				
Sobre retenció del capital mobiliari	52.747,05		60.979,92	
Sobre beneficis (crèdit fiscal)				
Sobre la Renda de les Persones Físiques		90.816,76		90.816,76
Seguretat Social		44.686,15		66.644,49
Sobre benefici diferit				
Creditor sobre beneficis				
	220.422,17	135.502,91	471.682,14	164.422,29

En relació amb l'Impost sobre el Valor Afegit, l'IDI aplica la regla de la prorrata com a conseqüència d'una comprovació realitzada a l'exercici 2019 per part de l'AEAT i corresponent a l'exercici 2018.

13. INGRESSOS i DESPESES

13.1. Xifra de Negocis

La distribució de l'import net de la xifra de negocis corresponent a l'activitat ordinària de la Societat en l'exercici és com segueix:

	2019	2018
Venda de mercaderies	0	0
Prestació de serveis	1.187.549,57	1.172.054,41
TOTAL (En Euros)	1.187.549,57	1.172.054,41

La Xifra de Negocis del exercici 2019 correspon a :

Vendes de les fires	1.171.445,68€
- Saló Nàutic - Palma	1.118.899,07€
- Fira Stocks - Menorca	23.880,88€
- Fira Arrels - Menorca	28.665,73
Serveis despatxos Centre Bit d'Inca	8.411,43€
Serveis diversos generals	7.692.46€
TOTAL	1.187.549,57€

La Xifra de Negocis comparativa del exercici 2018 correspon a:

Vendes de les fires	1.154.923,69€
- Saló Nàutic - Palma	1.018.786,31€
- Nupcial - Palma	86.924,08€
- Fira Stocks - Menorca	24.696,03€
- Fira Arrels - Menorca	24.517,27
Serveis despatxos Centre Bit d'Inca	8.747,36€
Serveis diversos generals	8.383.36€
TOTAL	1.172.054,41€

13.2 Altres Ingressos d'explotació

La composició d'aquest epígraf del compte de pèrdues i guanys de l'exercici és la següent:

	2019	2018
Ingressos Accessoris	135.895,87	153.905,28
Subvenció d'explotació	2.700.581,87	2.984.666,19
Subvenció capital a explotació	437.433,60	112.916,21
TOTAL (En Euros)	3.282.311,34	3.251.487,68

- Las subvencions d'explotació són les corresponents a les Transferències de explotació de la CAIB concedides el 2019, destinades a activitats específiques per un import de 2.700.581,87€

- Les subvencions de capital són per amortització d'immobilitzat per un import de **437.433,60€**

- Els ingressos accessoris del exercici 2019 corresponen a :

Lloguers Naus Mercadal	58.567,79€
Lloguers despatxos Inca	51.471,80€
Lloguer Nau Polígon de Consell	19.681,28€
Lloguer de sales Recinte Menorca	6.175,00€
TOTAL	135.895,87

-Els ingressos accessoris del exercici 2018 corresponien a:

Lloguers Naus Mercadal	83.653,94€
Lloguers despatxos Inca	47.857,56€
Lloguer Nau Polígon de Consell	19.681,28€
Lloguer de sales Recinte Menorca	2.712,50€
TOTAL	153.905,28

13.3 Despeses de Personal

La composició d'aquest epígraf del compte de pèrdues i guanys dels exercicis 2019 i 2018 és la següent:

	2019	2018
Sous i salaris	1.560.640,14	1.539.108,31
Carregues socials	463.080,16	474.567,51
Indemnitzacions		
Altres despeses socials		
TOTAL (En Euros)	2.023.720,30	2.013.675,82

Els imports corresponents a sous i salaris com a càrregues socials corresponen a tota la plantilla de l'IDI (també inclou els contractes de SOIB-DONA i del Pla d'Autocupació).

Al desembre de 2018 va finalitzar la contractació de SOIB-JOVES QUALIFICATS

En el mes de novembre de 2018, mitjançant acord del Consell de Direcció i després d'un procés de negociació amb els representats dels treballadors, l'IDI va aprovar una Relació de Llocs de Feina (segons estableix la Disposició Addicional 15ª de la Llei de Pressuposts de la CAIB per a l'any 2013), juntament amb l'adhesió al V Conveni Col·lectiu del Personal Laboral al servei de la CAIB.

Així, amb l'adaptació a la DA 15ª, a l'exercici 2018 s'aplicaren els increments retributius establerts en les Lleis de Pressuposts dels exercicis 2016, 2017 i 2018, aprovats per acord de Consell de Direcció de l'IDI. A l'exercici 2019 s'ha aplicat l'increment corresponent a aquest exercici.

L'IDI en el marc del Programa SOIB DONA, ha contractat a jornada completa i amb una durada de 12 mesos a dues auxiliars administratives. Per aquest concepte l'IDI ha rebut una subvenció per un import total de 43.410€. Els contractes s'han iniciat en els mesos de juny i juliol.

L'IDI, està implicat en el projecte PLA AUTOCUPACIÓ i, per aquest motiu es fa necessari reforçar el servei d'orientació amb la contractació d'un equip de persones especialitzades en orientació en ocupació a les illes de Mallorca, Menorca i Eivissa. El procés de contractació es va iniciar a l'exercici 2017(modificació pressupost, convocatòries, procés de selecció...), si bé les contractacions s'han realitzat a partir del mes de gener de 2018.

13.4 Altres despeses d'explotació

El detall per conceptes d'aquest epígraf del compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2019 i 2018:

	2019	2018
Arrendaments	137.755,25	136.196,72
Reparació i conservació	54.860,79	61.628,46
Serveis de professionals indep.	138.452,34	214.136,36
Transports	15.638,95	16.846,73
Primes d'assegurances	18.827,74	14.640,58
Serveis bancaris	3.693,83	2.600,99
Publicitat i propaganda	304.826,30	326.551,76
Subministres	113.897,93	86.698,40
Altres despeses d'explotació	2.161.844,02	1.975.423,41
Tributs	103.453,02	66.251,36
TOTAL (en euros)	3.053.250,17	2.900.974,77

L'import més significatiu **d'altres despeses d'explotació** són les col·laboracions externes d'empreses i persones físiques per a dur a terme la totalitat de projectes de despesa de l'IDI i que suma la quantitat de 2.161.844,02 €.

14. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

Els moviments durant l'exercici en les diferents partides del balanç de situació per aquests conceptes, són els següents:

Provisions	Saldo a 31.12.2018	Dotacions	Aplicacions	Saldo a 31.12.2019
Provisions clients saldo > 1 any	2.080.482,25	28.986,67	60.484,82	2.048.984,10
Provisions deter.valor prod.sem.	210.555,67	27.531,11	6.123,91	231.962,87
TOTAL (En Euros)	2.291.037,92	56.517,78	66.608,73	2.280.946,97

Les dotacions per import de 28.986,67 corresponen: 1.893,25€ a la dotació del saldo pendent de cobrament de crèdits per operacions amb empreses del grup, i l'import de 27.093,42€ a dotacions per clients amb saldo superior a 1 any.

Les dotacions per import de 27.531,11 corresponen a la regularitzacions en la dotació del solar del Polígon Industrial Sa Creu de Porreres (Mallorca)

Les aplicacions per import de (60.484,82€) corresponen a saldos de provisió d'insolvències d'exercicis anteriors passats a fallida.

Les aplicacions per import de (6.123,91€) corresponen al traspàs a comptes d'immobilitzat del solar de Maó (Menorca) i la seva corresponent depreciació de la valoració.

El quadre comparatiu de l'exercici anterior és el següent:

Provisions	Saldo a 31.12.2017	Dotacions	Aplicacions	Saldo a 31.12.2018
Provisions clients saldo > 1 any	2.028.220,51	62.401,53	10.139,79	2.080.482,25
Provisions deter.valor prod.sem.	219.117,64	33.520,00	42.081,97	210.555,67
TOTAL (En Euros)	2.247.338,15	95.921,53	52.221,76	2.291.037,92

Informació relativa a CONTINGÈNCIES:

La representació processal de l'IDI la duu a terme l'Advocacia de a CAIB, per la qual cosa la darrera informació es troba a les seves mans, si bé podem informar que:

1.- A 31 de desembre de 2019 segueix pendent d'execució la sentència corresponent al CDEIB (sentència nº73/13).

El dia 26 de juliol de 2013, l'Audiència Provincial de Palma de Mallorca dictà sentència (nº 73/13) del procediment por el qual es va obrir una causa judicial promoguda per la Fiscalia Anticorrupció de les Illes Balears, en la que entre altres imputats hi estaven el President, Vicepresident i gerent del CDEIB.

Com a conseqüència d'aquest procediment, l'IDI (empresa que va absorbir al CDEIB), té en els seus balanços uns passius amb uns saldos que corresponen a aquests proveïdors imputats i, que segons sentència, ha declarat nuls alguns contractes com els de Van den Hurk (Comarca Global Consulting), Isabel Rosselló, Pedro Veny Matamalas.

A més, així com indica la sentència a la pàgina 635 i següents, ha condemnat a indemnitzar a la CAIB, entre d'altres, als següents acusats:

NOM	IMPORT
GOURMET AND BOUTIQUE ISLAND SL	997.900,91
SAYJU SL	498.713,54
FRANCO GALAICA	146.526,84
COMARCA GLOBAL CONSULTING	452.778,98
ESTUDI JOAN ROSSELLO	426.232,87
FIRES GEREMÍ -EXTERIOR DE PROMOCIONES	166.768,27
NTC CONSULTORES	242.842,00
MARKETING ONE	25.039,76
SERGIO PERELETEGUI	83.475,14
CAMINO EXPORT	24.139,80
ARNALDUS VAN DER HURK	30.372,08
GABINETE ALAYS	39.433,39
ISABEL ROSSELLO	101.875,49
MANHATTAN TRADE	978.907,27
SEAN KELLEHER	91.677,00
TALLER GRAFIC	5.195,00
PEDRO VENY	47.742,00

Per aquest motiu, a 31 de desembre del 2019, l'IDI segueix mantenint el saldo amb alguns d'aquests proveïdors a l'espera de rebre instruccions de l'Advocacia de la CAIB.

Així a 31 de desembre de 2019, els saldos són els següents:

NOM	IMPORT
DIVULGALIA	16.820,00
ACCLAIM MANAGEMENT CONSULTING	15.067,58
MANHATTAN TRADE	8.078,14
NTC CONSULTORES	29.928,00
SAYJU	20.503,00
MARKETING ONE STRATEGY	47.529,52
FIRES GEREMÍ-EXTERIOR DE PROMOC.	21.421,33
ESTUDI JOAN ROSSELLO	57.802,15
VELLA INTERNATIONAL	20.514,96
BCN AUGUSTA	14.094,00
GEORGE WEIMERT	12.000,00
GOURMET AND BOUTIQUE ISLANDS	29.532,56
TOTAL IMPORT	293.291,24

Les empreses Marketing One Strategy SL i NTC Consultores SL han interposat diverses demandes de reclamació de quantia, si bé el Jutjat ha desestimat la demanda.

2.- El Jutjat Social núm. 1 de Ciutadella de Menorca va dictar sentència desestimatoria de 14 d'octubre de 2019 en relació a una demanda presentada per una treballadora per acomiadament nul, i absol a l'IDI.

3.- Degut a l'aprovació i aplicació de la Relació de Llocs de Feina a l'exercici 2018, cinc treballadors/es van interposar demanda en matèria de modificació substancial de condicions de feina relatiu al sistema de remuneració. El judici d'una d'elles es va celebrar el 27 de març de 2019 i el Jutjat Social núm. 3 de Palma va dictar sentència. Dos treballadors han desistit de la seva demanda i els altres dos litigis es troben suspesos per litispendència.

4.- Demanda a l'IDI de reclamació patrimonial a causa d'una caiguda al carril bici del passeig Marítim de Palma una vegada finalitzat el Saló Nàutic Internacional de Palma al 2016.

5.- L'IDI ha presentat al registre del jutjats de Primera Instància d'Inca demanda de desnonament per falta de pagament d'un local de negoci i reclamació de quantitats degudes.

15. NEGOCIS CONJUNTS

JUNTA DE COMPENSACIO SA CREU (PORRERES) A 31-12-19		
	31/12/2019	I.D.I. 62,89%
ACTIVO		
a) Activo no Corriente	289.724,17	182.207,53
V. Inversiones financieras a L/P		
5. Fianzas constituidas a largo plazo	289.724,17	182.207,53
d) Activo Corriente	1.075.923,12	676.648,05
I. Accionistas por Desembolsos Exigidos	0,00	
Accionistas y desembolsos pend.	0,00	0,00
II. Existencias	430.304,24	270.618,34
3. Productos en curso y Semiterminados	430.304,24	270.618,34
III. Deudores	0,00	0,00
6. Administraciones Publicas	0,00	0,00
7. Socios por desembolsos exigidos	0,00	0,00
VI. Tesoreria	645.618,88	406.029,71
Bancos y cuentas corrientes	645.618,88	406.029,71
TOTAL ACTIVO	1.365.647,29	858.855,58

	31/12/2019	I.D.I. 62,89%
PATRIMONIO NETO		
A-1) Fondos propios		
VI. Aportaciones de los miembros	1.335.131,25	839.664,04
1. Aportaciones de los miembros	1.335.131,25	839.664,04
PASIVO CORRIENTE		
III. Deudas a corto plazo	5.753,63	3.618,46
5. Otros pasivos financieros	5.753,63	3.618,46
V. Acreedores a corto plazo	24.762,41	15.573,08
3. Acreedores varios	0,00	0,00
6. Otras deudas con administ.públicas	24.762,41	15.573,08
TOTAL PASIVO	1.365.647,29	858.855,58

- El Balanç comparatiu del exercici 2018 és el següent:

JUNTA DE COMPENSACIO SA CREU (PORRERES) A 31-12-18		
	31/12/2018	I.D.I. 62,89%
ACTIVO		
a) Activo no Corriente	289.724,17	182.207,53
V. Inversiones financieras a L/P		
5. Fianzas constituidas a largo plazo	289.724,17	182.207,53
d) Activo Corriente	601.357,11	378.193,49
I. Accionistas por Desembolsos Exigidos	0,00	
Accionistas y desembolsos pend.	0,00	0,00
II. Existencias	382.994,73	240.865,39
3. Productos en curso y Semiterminados	382.994,73	240.865,39
III. Deudores	60.055,94	37.769,18
6. Administraciones Publicas	12.873,11	8.095,90
7. Socios por desembolsos exigidos	47.182,83	29.673,28
VI. Tesoreria	158.306,44	99.558,92
Bancos y cuentas corrientes	158.306,44	99.558,92
TOTAL ACTIVO	891.081,28	560.401,02

	31/12/2018	I.D.I. 62,89%
PATRIMONIO NETO		
A-1) Fondos propios		
VI. Aportaciones de los miembros	935.131,25	588.104,04
1. Aportaciones de los miembros	935.131,25	588.104,04
PASIVO CORRIENTE		
V. Acreedores a corto plazo	-44.049,97	-27.703,03
3. Acreedores varios	-52.318,09	-32.902,85
6. Otras deudas con administ.públicas	8.268,12	5.199,82
TOTAL PASIVO	891.081,28	560.401,02

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

16. INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT

La Societat no ha registrat, en l'exercici 2019, cap partida sobre aspectes mediambientals que suposi incorporacions d'actiu, o despeses meritades, la fi de les quals sigui la protecció i millora del medi ambient, o provisions per riscos i despeses derivats d'actuacions o contingències relacionats amb la protecció i millora del medi ambient.

17. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

L'IDI ha modificat els seus Estatuts mitjançant el Decret 11/2020 (BOIB núm. 29 de 7 de març de 2020). Entre d'altres modificacions es suprimeix el seu caràcter de mitjà propi de l'Administració de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

El dia 11 de març de 2020 l'Organització Mundial de la Salut va elevar la situació d'emergència de salut pública ocasionada pel brot del coronavirus (COVID-19) a pandèmia internacional. La ràpida evolució dels fets, a escala nacional i internacional, suposa un crisis sanitària sense precedents, que impactarà en l'entorn macroeconòmic i en l'evolució dels negocis. Per a poder fer front a aquesta situació, entre altres mesures, el Govern d'Espanya ha declarat l'estat d'alarma, mitjançant la publicació del Real Decret 463/2020, de 14 de març pel que es declara l'estat d'alarma per a la gestió de la situació de crisi sanitària ocasionada pel COVID-19 i a l'aprovació d'una sèrie de mesures urgents extraordinàries per a poder fer front a l'impacte econòmic i social del COVID-19, mitjançant el Real Decret-Llei 8/2020, de 17 de març.

A conseqüència d'aquesta situació, i com a fet important, destacar que l'institut ha ajornat al 2021 la celebració de la fira nàutica (Palma International BoatShow) a celebrar entre els dies 4 i 7 de juny de 2020.

L'IDI considera que aquests esdeveniments no impliquen un ajustament als comptes anuals corresponents a l'exercici anual acabat el 31 de desembre de 2019.

Donada la complexitat de la situació i la ràpida evolució, no és practicable en aquest moment realitzar de forma fiable una estimació quantificada del seu potencial impacte a l'IDI, que, si pertoca, serà registrat prospectivament en els comptes anuals de l'exercici 2020.

L'Entitat està duent a terme les gestions oportunes amb l'objecte de fer front a la situació i minimitzar el seu impacte, considerant que es tracta d'una situació conjuntural que, conforme a les estimacions més actuals i a la posició de tresoreria a la data, no compromet l'aplicació del principi d'empresa en funcionament.

No s'han produït més fets posteriors al tancament significatius que afectin a la capacitat d'avaluació d'aquests comptes anuals ni que afectin a l'aplicació del principi d'empresa en funcionament.

18. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES.

Operacions amb Socis i Administradors

Durant l'exercici s'han liquidat en concepte de remuneració per sous, dietes i altres conceptes, els següents imports:

	Salaris	Dietes	Altres conceptes	TOTAL
Membres Consell de Direcció Laborals alta Direcció	49.511,64			49.511,64
TOTAL (En Euros)	49.511,64			49.511,64

Aquest import correspon al sou brut de la directora gerent. A l'exercici 2019, i atès al canvi de legislatura, en data 20 de juny ha finalitzat el contracte de la gerent (import del sou de 27.402, 56€) i en data 05 d'agost, l'IDI ha contractat a una nova directora gerent (22.109,08€).

No es paguen dietes per a l'assistència a les reunions de Consell de Direcció.

Els Administradors no han realitzat amb la Societat operacions alienes al tràfic ordinari o que no responguin a condicions normals de mercat.

La Societat no ha atorgat bestretes o préstecs al personal d'Alta Direcció o als Administradors.

Les dades corresponent a l'exercici 2018 són les següents

	Salaris	Dietes	Altres conceptes	TOTAL
Membres Consell de Direcció Laborals alta Direcció	53.509,24			53.509,24
TOTAL (En Euros)	53.509,24			53.509,242

Aquest import correspon al sou brut anual del Director gerent de l'IDI a l'exercici 2018, una vegada aplicat l'increment que estableix la Ley 6/2018, de 3 de juliol, de Presupuestos Generales del Estado corresponent al 2018 (52.992,21€) així com els endarreriments corresponents al 2017 (517,03€).

Participació dels membres del Consell de Direcció en el capital d'altres societats (art. 229 Llei de Societats de Capital)

Cap membre del Consell de direcció de l'entitat, ni tampoc les persones vinculades segons l'article 231, té participacions en el capital social, en cap altra entitat de característiques similars, anàlogues o complementàries al gènere d'activitat que constitueix l'objecte social de l'IDI.

19. GARANTIES COMPROMESES AMB TERCERS

La informació relativa als avals concedits a tercers és la següent:

En data 24-07-2009 es va fiançar solidàriament un préstec bancari de ALTA ZAPATERIA BALEAR, SL., amb Sa Nostra, per tal d'ajudar a sortir d'una delicada situació econòmica.

Aquest aval es va renovar el 31 de juliol de 2012 amb una vigència fins el 31 de juliol de 2014.

En data 19/12/17, ALTA ZAPATERIA BALEAR SL, va cancel·lar anticipadament el préstec i per tant l'IDI ja no és avalista.

20. ALTRA INFORMACIÓ

Desglossament personal per categories

El nombre mig de persones empleades per la Societat durant els exercicis 2019 i 2018, distribuït per categories professionals, ha estat el següent:

<u>Categoria Professional</u>	2019	2018
Alts directius	0,91	1
Restat de Personal de direcció	0	0
Tècnics i Professional	20,33	33,82
Empleats administratius	23,08	10
Comercials	0	0
Restat de personal qualificat	0	2
Treballadors no qualificats	0	0
TOTAL	44,32	46,82

La distribució del personal a l'acabament de l'exercici per categories i gènere, és:

Categoria Professional	Empleats 2019		
	Homes	Dones	Total
Consellers	0	0	0
Alts directius (no consellers)	0	1	1
Resta de Personal de direcció	0	0	0
Tècnics i professionals	8	13	21
Empleats administratius	6	18	24
Comercials	0	0	0
Resta de Personal qualificat	0	0	0
Treballadors no qualificats	0	0	0
TOTAL	14	32	46

Inclou les dues treballadores inclosos en el programa SOIB DONA així com l'equip d'orientadors contractats en el marc del Pla d'Autocupació.

Honoraris dels auditors

La societat audita els seus Comptes Anuals. Els auditors són nomenats per la Conselleria d'Hisenda i Relacions Exteriors i és la que realitza el pagament dels honoraris dels auditors.

Altra informació rellevant

No existeix cap acord adoptat per la Societat que no figuri registrat en el balanç de situació, o que no es s'esmenti en aquesta memòria.

21.<< INFORMACIÓ SOBRE EL PERIODE MITJÀ DE PAGAMENT A PROVEÏDORS. DISPOSICIÓ ADDICIONAL TERCERA. <DEURE D'INFORMACIÓ> DE LA LLEI 15/2010, DE 5N DE JULIOL.>>

	2019	2018
	Dies	Dies
Període mitja de pagament a proveïdors	7,38	5,62
Ràtio de operacions pagades	7,36	5,62
Ràtio de operacions pendents de pagament	11,00	0,00
	Import	Import
Total pagaments realitzats	2.145.066,71	2.486.491,52
Total pagament pendents	12.950,00	0,00

Aquests Comptes Anuals corresponents a l'exercici 2019, han estat reformulats en data 06 de juliol de 2020. Inclouen el balanç, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, estat de fluxes d'efectiu i la memòria, així com la liquidació del pressupost.

Estan composts de 65 pàgines, signades per la Directora gerent de l'IDI ,en compliment de les funcions que té atribuïdes segons l'article 25. g) dels Estatuts (Decret 23/2012 de 23 de març)

Mariona Luis Tomás
Directora gerent

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS