

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

AUDITORIA FINANCERA DE L'EXERCICI
2018 DE:

GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES
BALEARS, SAU
(GEIBSAU)



INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS EMÈS PER UN AUDITOR INDEPENDENT

Al Consell d'Administració de Gestió d'Emergències de les Illes Balears, SAU per encàrrec de la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques del Govern de les Illes Balears:

Opinió amb excepcions

Hem auditat els comptes anuals de Gestió d'Emergències de les Illes Balears, SAU (la Societat), que comprenen el balanç al 31 de desembre de 2018, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data i la memòria corresponents a l'exercici acabat en aquesta data.

En la nostra opinió, excepte pels efectes de les qüestions descrites en la secció Fonament de l'opinió amb excepcions del nostre informe, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Societat a 31 de desembre de 2018, com també dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici acabat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica en la nota 2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi conté.

Fonament de l'opinió amb excepcions

Excepcions

L'epígraf «II. Immobilitzat material» de l'actiu no corrent del balanç adjunt, que presenta un saldo de 3.065.065,94 euros, inclou el valor de taxació, per import de 137.400,00 euros, de dos immobles cedits gratuïtament pel Consell Insular de Menorca i per l'Institut d'Innovació Empresarial de les Illes Balears (IDI) segons convenis de col·laboració signats el 3 d'abril de 2014 i el 24 de febrer de 2015, respectivament. La Societat ha registrat l'alta d'aquests immobles durant l'exercici 2018, no obstant això no ha corregit les xifres comparatives de l'exercici anterior. D'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable per la Societat, en l'esmena d'errors relatius a exercicis anteriors s'han de modificar les xifres afectades en la informació comparativa dels exercicis als quals afecti l'error. En conseqüència, les xifres comparatives de l'epígraf «II. Immobilitzat material» de l'actiu no corrent del balanç i de l'epígraf «A.3) Subvencions, donacions i llegats» del patrimoni net del balanç estan infravalorades en un import de 137.400,00 euros.

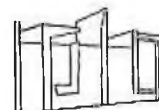


L'epígraf «II. Immobilitzat material» de l'actiu no corrent del balanç adjunt inclou l'alta, per import de 949.850,00 euros, corresponent al subministrament de la «plataforma tecnològica de comunicacions del SEIB 112», d'acord amb el contracte signat el 13 de juliol de 2018. L'import esmentat inclou l'impost sobre el valor afegit (IVA); no obstant això, al tancament de l'exercici 2018, no estava conclosa la instal·lació d'aquesta plataforma i, per això, el proveïdor no va emetre la corresponent factura. El document justificant del registre de l'import, de 164.850,00 euros, corresponent a l'IVA suportat és la factura emesa pel proveïdor. El mes abril de 2019, data de realització del treball de camp de l'auditoria encara no consta l'esmentada factura. En conseqüència, l'epígraf «II. Immobilitzat material» de l'actiu no corrent del balanç i de l'epígraf «V. Creditors comercials i altres comptes a pagar» del passiu corrent del balanç estan sobrevalorats en un import de 164.850,00 euros.

La Societat va rebre, durant l'exercici 2017, una subvenció corrent, per import de 200.000,00 euros, destinada a l'amortització d'un crèdit de circulat que tenia venciment el 3 d'abril de 2017. Aquesta subvenció es va registrar com ingrés de l'exercici 2017, si bé d'acord amb el que estableix l'Ordre EHA/733/2010, de 25 de març, per la qual s'aproven aspectes comptables d'empreses públiques que operen en determinades circumstàncies, aquesta s'hauria d'haver comptabilitzat com una aportació de socis. En conseqüència, l'epígraf «VI. Altres aportacions de socis» del patrimoni net del balanç està infravalorat en un import de 200.000,00 euros i l'epígraf «III. Reserves» del patrimoni net sobrevalorat en el mateix import. Igualment, les xifres comparatives de l'exercici anterior de l'epígraf «VI. Altres aportacions de socis» del patrimoni net del balanç estan infravalorades en un import de 200.000,00 euros i de l'epígraf «VII. Resultat de l'exercici» del patrimoni net sobrevalorades en el mateix import.

La Societat ha registrat, durant l'exercici 2018, contra l'epígraf «III. Reserves» del patrimoni net, un import de 155.041,23 euros corresponents a triennis del personal d'exercicis anteriors a l'any 2018, conseqüència de l'aplicació de la Disposició addicional quinzena sobre mesures de racionalització del règim retributiu i de la classificació professional del personal laboral al servei dels ens del sector públic instrumental de la comunitat autònoma de les Illes Balears de la Llei 15/2012, de 27 de desembre, de pressuposts generals de la comunitat autònoma de les Illes Balears per a l'any 2013. Aquest fet era conegut per la Societat abans de la formulació dels comptes anuals de l'exercici 2017 i no es va procedir a registrar la corresponent provisió. En conseqüència, les xifres comparatives de l'epígraf «VII. Resultat de l'exercici» del patrimoni net del balanç estan sobrevalorades en un import de 155.041,23 euros i les xifres comparatives de l'epígraf «II. Provisions a curt termini» del passiu corrent estan infravalorades en el mateix import.

D'acord amb la nota «12. Situació fiscal» de la memòria adjunta, no s'ha comptabilitzat crèdit impositiu per bases imposables negatives d'exercicis anteriors, ni efecte impositiu de les subvencions de capital pendents d'imputar a resultats, al ser una empresa pública en la qual el seu objectiu no és l'obtenció de benefici econòmic si no cobrir un servei amb un pressupost adaptat al mateix i tenir unes bases imposables negatives de 4.670.882,37 euros, no s'espera l'obtenció de beneficis ni pèrdues futures que vagin a compensar ni unes ni altres. Així, la Societat ha registrat, durant l'exercici 2018, contra l'epígraf «III. Reserves» un import de 160.992,50 euros per donar de baixa el crèdit impositiu i el mateix import contra l'epígraf «A.3)



Auditores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

Subvencions, donacions i llegats» per donar de baixa l'efecte impositiu de les subvencions de capital pendents d'imputar a resultats. Aquest fet suposa un canvi de criteri comptable respecte a l'exercici anterior que no s'ha explicat adequadament a la memòria adjunta. A més, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable per la Societat, quan es produeixi un canvi de criteri comptable s'han de modificar les xifres afectades en la informació comparativa dels exercicis als quals afecti el canvi de criteri comptable. En conseqüència, les xifres comparatives de l'epígraf «VI. Actius per impost diferit» de l'actiu no corrent del balanç, de l'epígraf «IV. Passius per impost diferit» del passiu no corrent i de l'epígraf «III. Reserves» del patrimoni net estan sobrevalorades en un import de 160.992,50 euros i les xifres comparatives de l'epígraf «A.3) Subvencions, donacions i llegats» del patrimoni net estan infravalorades en el mateix import.

L'estat de canvis en el patrimoni net adjunt no és coherent amb el balanç adjunt i la informació sobre ajusts per canvis de criteris i ajusts per errors de la memòria adjunta, atès que els imports que figuren a les columnes «Reserves» i «Subvencions, donacions i llegats rebuts» corresponents al saldo final de l'exercici 2017 no coincideixen amb les xifres comparatives del balanç, així com tampoc coincideixen els ajusts per errors i per canvis de criteris de les dues columnes esmentades. No obstant això, els saldos finals que presenta l'estat de canvis en el patrimoni net adjunt sí són coincidents amb el balanç al tancament de l'exercici 2018.

La liquidació del pressupost adjunta inclou en el capítol «VIII. Variació d'actius financers» com a ingressos meritats de l'exercici, un import de 963.143,94 euros, que correspon a la incorporació de romanents d'exercicis anteriors i que, per tant, no haurien de figurar com a ingressos meritats de l'exercici 2018, atès que ja es varen meritatar en exercicis anteriors. En conseqüència, els ingressos meritats del capítol «VIII. Variació d'actius financers» de la liquidació del pressupost d'ingressos i el resultat pressupostari d'aquesta liquidació estan sobrevalorats en un import de 963.143,94 euros.

La Societat, d'acord amb l'art. 6 dels seus estatuts, té el caràcter de mitjà propi de l'Administració de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears i de la resta d'ens de dret públic o de dret privat integrats en el sector públic instrumental de la Comunitat Autònoma que, d'acord amb la Llei de Contractes del Sector Públic, siguin considerats poders adjudicadors. La memòria adjunta no inclou la informació que estableix l'art. 32.2.b. de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic (LCSP), respecte al compliment del requisit de que més del 80 per cent de les activitats de l'Entitat es portin a terme en l'exercici de les comeses que li han confiat el poder adjudicador que fa l'encàrrec i que el controla o altres persones jurídiques controlades de la mateixa manera per l'entitat que fa l'encàrrec. La LCSP estableix que el compliment efectiu d'aquest requisit ha de quedar reflectit en la memòria integrant dels comptes anuals dels ens destinatari de l'encàrrec i, en conseqüència, ha de ser objecte de verificació per l'auditor de comptes en la realització de l'auditoria dels comptes anuals esmentats de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes.

Audidores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals del nostre informe.

Som independents de la Societat de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals a Espanya segons l'exigit per la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes. En aquest sentit, no hem prestat serveis diferents als de l'auditoria de comptes ni han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb l'establert en la citada normativa reguladora, hagin afectat a la necessària independència de manera que s'hagi vist compromesa.

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

Qüestions més rellevants de l'auditoria

Les qüestions més rellevants de l'auditoria són les que, segons el nostre judici professional, han estat considerades com els riscos d'incorrecció material més significatius en l'auditoria dels comptes anuals del període actual. Aquests riscos s'han tractat en el context de l'auditoria dels comptes anuals en el seu conjunt, i en la formació de la nostra opinió sobre aquestes, i no expressem una opinió sobre aquests riscos.

A més de les qüestions descrites en la secció «Fonament de l'opinió amb excepcions», hem determinat que els riscos que es descriuen a continuació són els riscos més significatius considerat en l'auditoria que s'han de comunicar en el nostre informe.

Operacions amb parts vinculades

La Societat està finançada íntegrament per transferències corrents i de capital de l'Administració General de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears (CAIB), les quals es registren com a subvencions per al finançament de les activitats d'interès públic que té encomanades d'acord amb els seus Estatuts. L'apartat cinquè de la Instrucció 1/2008, de 26 de febrer de 2008, del Conseller d'Economia, Hisenda i Innovació estableix que «atesa la seva naturalesa, les transferències corrents rebudes de la comunitat autònoma de les Illes Balears i els seus ens dependents, en la part que no s'hagi destinat a executar despesa de l'exercici, si s'escau, s'hauran de retornar als ens concedents dins l'exercici següent», per això hi ha el risc que al tancament de l'exercici 2018 hi hagi imports rebuts i no aplicats a la finalitat de finançar les activitats esmentades i que, per tant, s'han de registrar com a deute per subvencions a reintegrar en el passiu corrent del balanç. A més, a l'hora de la qualificació d'aquestes aportacions s'ha tenir en compte l'Ordre EHA/733/2010, de 25 de març, per la qual s'aproven aspectes comptables d'empreses públiques que operen en determinades circumstàncies.



Audidores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

Com a part dels nostres procediments d'auditoria, hem realitzat proves substantives que han consistit a verificar la correcta comptabilització de les transferències corrents i de capital rebudes de la CAIB i el compliment de la finalitat per a la qual es varen atorgar, analitzant les despeses finançades amb aquestes transferències. A més, hem sol·licitat a la Intervenció General de la CAIB la confirmació de les transaccions de l'exercici 2018 i dels saldos amb la Societat al tancament de l'exercici. També hem analitzat la composició dels saldos dels comptes vinculats a aquestes transferències. Per últim, hem verificat el compliment de la normativa pressupostària aplicable a la Societat, analitzant la coherència de la liquidació del pressupost amb la Llei 13/2017, de 29 de desembre, de pressuposts generals de la comunitat autònoma de les Illes Balears per a l'any 2018, les modificacions pressupostàries realitzades i les despeses i ingressos meritats que figuren a l'esmentada liquidació del pressupost de l'exercici 2018.

Paràgrafs d'èmfasi

Cridem l'atenció sobre el balanç, el compte de pèrdues i guanys adjunt, la liquidació del pressupost adjunta i les notes «9. Instruments financers», «18. Subvencions, donacions i llegats» i «23. Operacions amb parts vinculades» de la memòria adjunta, en les qual es mostra que la totalitat dels recursos obtinguts per la Societat corresponen a transferències corrents i de capital la CAIB. A més, l'epígraf «IV. Inversions en empreses del grup i associades a curt termini» de l'actiu corrent del balanç, que presenta un saldo de 2.155.441,99 euros, correspon a l'import pendent de cobrar de la CAIB per subvencions corrents i de capital de l'exercici 2018, aquest saldo representa el 41% del total de l'actiu del balanç. També cridem l'atenció sobre l'epígraf «IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini» del passiu corrent del balanç, que presenta un saldo de 929.569,56 euros, que correspon a transferències a retornar a la CAIB dels exercicis 2014, 2016, 2017 i 2018, per import de 11.588,15 euros, 7.578,54 euros, 30.963,75 euros i 879.439,12 euros, respectivament. Per últim, destacar que la Societat presenta, al tancament de l'exercici 2018, un fons de maniobra negatiu per import de 38.212,10 euros. Aquests fets evidencien que la Societat depèn de les aportacions que realitza la Comunitat Autònoma de les Illes Balears per poder continuar amb la seva activitat. La nostra opinió no ha estat modificada en relació amb aquesta qüestió.

Cridem l'atenció sobre la nota «14. Provisions i contingències» de la memòria adjunta, en la qual s'indica que en el moment d'elaborar els comptes anuals hi ha 29 procediment judicials iniciats contra la Societat, la pràctica totalitat per reclamacions de treballadors. L'estimació de l'import de les possibles conseqüències econòmiques d'aquestes demandes, en cas de sentència en contra de la Societat, és d'un import màxim de 813.423,76 euros. No obstant això, els administradors de la Societat consideren que en la majoria dels procediments el risc d'una sentència desfavorable és remot i, únicament, en tres, per un import de 767.534,95 euros, consideren que el risc és possible, entre els quals destaquen la demanda presentada per un grup de més de 50 treballadors que reclamen una quantitat agregada de 718.200,00 euros i una demanda per acomiadament per import de 46.866,00 euros. La nostra opinió no ha estat modificada en relació amb aquesta qüestió.

Auditores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

Una altra informació: informe de gestió

L'altra informació comprèn exclusivament l'Informe de gestió de l'exercici 2018, la formulació del qual és responsabilitat dels administradors de la Societat i no forma part integrant dels comptes anuals.

La nostra opinió d'auditoria sobre els comptes anuals no cobreix l'informe de gestió. La nostra responsabilitat sobre l'informe de gestió, de conformitat amb l'exigit per la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes, consisteix a avaluar i informar sobre la concordança de l'informe de gestió amb els comptes anuals, a partir del coneixement de l'entitat obtingut en la realització de l'auditoria dels comptes citats i sense incloure informació diferent de l'obtinguda com a evidència durant aquesta. Així mateix, la nostra responsabilitat consisteix a avaluar i informar de si el contingut i presentació de l'informe de gestió són conformes a la normativa que resulta d'aplicació. Si, basant-nos en el treball que hem dut a terme, concloem que existeixen incorreccions materials, estem obligats a informar-ho.

Sobre la base del treball dut a terme, segons el descrit en el paràgraf anterior, la informació que conté l'Informe de gestió concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2018 i el seu contingut i presentació són conformes a la normativa que resulta d'aplicació.

Responsabilitat dels administradors en relació amb els comptes anuals

Els administradors són responsables de formular els comptes anuals adjunts, de manera que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Societat, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error.

Els comptes anuals als quals es refereix aquest informe varen ser formulats pel Consell d'Administració de la Societat el 27 de febrer de 2019 i varen ser posats a la disposició de C.M.S. Auditors Associats, S.L. el 11 de març de 2019.

En la preparació dels comptes anuals, els administradors són responsables de la valoració de la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable d'empresa en funcionament excepte si els administradors tenen intenció de liquidar la societat o de cessar les seves operacions, o bé no existeixi una altra alternativa realista.

Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error, i emetre un informe d'auditoria que



Audidores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

conté la nostra opinió. Seguretat raonable és un grau alt de seguretat, però no garanteix que una auditoria feta de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeix. Les incorreccions es poden deure a frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixin en les decisions econòmiques que els usuaris prenen bastant-se en els comptes anuals.

Com a part d'una auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, deguda a frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material deguda a frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material deguda a error, atès que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'Entitat.
- Avaluem si les polítiques comptables aplicades són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada pels administradors.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, que han fet els administradors, del principi comptable d'empresa en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de l'Entitat per continuar com a empresa en funcionament.

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

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



Ens comuniquem amb els administradors de l'entitat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de fer l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, com també qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

Entre els riscos significatius que han estat objecte de comunicació als administradors de l'entitat, determinem els que han estat més significatius en l'auditoria dels comptes anuals del període actual i que són, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.

Descrivim aquests riscos en l'informe d'auditoria tret que les disposicions legals o reglamentàries prohibeixin revelar públicament la qüestió.

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

Miquel Monserrat Adrover

Palma, a 30 d'abril de 2019



C.M.S. AUDITORES
ASSOCIATS, S.L.

2019 Núm. 13/19/00839

SELLO CORPORATIVO: 99,00 EUR

Informe de auditoría de cuentas sujeto
a la normativa de auditoría de cuentas
española o internacional



CMS AUDITORES
ASSOCIATS, S.L.
R.O.A.C. n° S1036
PALMA DE MALLORCA

Auditores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

ÍNDICE DE CONTENIDO:

FORMULACIÓN CUENTAS ANUALES

EMPRESA: GEIBSAU

NIF: A57325458

EJERCICIO: 2018

1. MODELO DE DOCUMENTOS DE INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL, SOBRE ACCIONES PROPIAS Y BALANCES CON EL FORMATO OFICIAL DEL REGISTRO MERCANTIL
2. LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA Y SU CORRESPONDIENTE MEMORIA
3. MEMORIA
4. INFORME DE GESTIÓN

-REVISADO POR:
(directora gerente)

Irma Velasco Rodríguez

-PRESENTADO EN EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN:
27 de Febrero de 2019
(secretaria del Consejo)

Rocío Morillas Esteban

REVISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

1. MODELO DE DOCUMENTOS DE INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL, SOBRE ACCIONES PROPIAS Y BALANCES CON EL FORMATO OFICIAL DEL REGISTRO MERCANTIL

Leonor Blanc

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

VERIFIED FOR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATES

DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN

ID

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

NIF: 01010 A57325456

Forma jurídica

SA:

01011

☒

SL:

01012

Otras:

01013

LEI: 01005

Solo para las empresas que dispongan de código LEI (Legal Entity Identifier)

Denominación social: 01020 GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS, S.A.U.

Domicilio social: 01022 CL DE FRANCESC SALVA I PIZA S/N

Municipio: 01023 ES PONT D'INCA

Provincia: 01025 BALEARES

Código postal: 01024 07141

Teléfono: 01031 971784266

Correo electrónico de contacto de la empresa: 01037 toscano@112ib.com

Pertenencia a un grupo de sociedades:

DENOMINACIÓN SOCIAL

NIF

Sociedad dominante directa:

01041

01040

Sociedad dominante última del grupo:

01061

01060

ACTIVIDAD

Actividad principal: 02009 gestionar las emergencias en el ambito de la C.A.I.B.

Código CNAE: 02001 8425

(1)

PERSONAL ASALARIADO

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

FIJO (4):

NO FIJO (5):

EJERCICIO 2018 (2)

EJERCICIO 2017 (3)

04001	85.80	75.03
04002	5.45	11.59

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

04010	1.79
-------	------

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

EJERCICIO 2018 (2)

EJERCICIO 2017 (3)

	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
FIJO:	04120 43	04121 55	39	52
NO FIJO:	04122 3	04123 3	3	3

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

EJERCICIO 2018 (2)

EJERCICIO 2017 (3)

Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:

Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:

Número de páginas presentadas al depósito:

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

01903

UNIDADES

Euros:

Miles de euros:

Millones de euros:

09001

09002

09003

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

1. Las cuentas anuales se elaboran de acuerdo con la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobado por el Real Decreto 453/2007 de 13 de abril (BOE de 28 de mayo de 2007).

2. Las cuentas anuales se elaboran de acuerdo con la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobado por el Real Decreto 453/2007 de 13 de abril (BOE de 28 de mayo de 2007).

3. Las cuentas anuales se elaboran de acuerdo con la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobado por el Real Decreto 453/2007 de 13 de abril (BOE de 28 de mayo de 2007).

4. Las cuentas anuales se elaboran de acuerdo con la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobado por el Real Decreto 453/2007 de 13 de abril (BOE de 28 de mayo de 2007).

5. Las cuentas anuales se elaboran de acuerdo con la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobado por el Real Decreto 453/2007 de 13 de abril (BOE de 28 de mayo de 2007).

6. Las cuentas anuales se elaboran de acuerdo con la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobado por el Real Decreto 453/2007 de 13 de abril (BOE de 28 de mayo de 2007).

7. Las cuentas anuales se elaboran de acuerdo con la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobado por el Real Decreto 453/2007 de 13 de abril (BOE de 28 de mayo de 2007).

8. Las cuentas anuales se elaboran de acuerdo con la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobado por el Real Decreto 453/2007 de 13 de abril (BOE de 28 de mayo de 2007).

9. Las cuentas anuales se elaboran de acuerdo con la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobado por el Real Decreto 453/2007 de 13 de abril (BOE de 28 de mayo de 2007).

10. Las cuentas anuales se elaboran de acuerdo con la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobado por el Real Decreto 453/2007 de 13 de abril (BOE de 28 de mayo de 2007).

MODELO DE DOCUMENTO NORMAL DE INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

184

SOCIEDAD GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS, S.A.U.		NIF A67325453
DOMICILIO SOCIAL CL DE FRANCESC SALVA I PIZA S/N		
MUNICIPIO ES PONT D'INCA	PROVINCIA BALEARES	EJERCICIO 2018

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



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



FIRMAS y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES

Handwritten signatures and names of the administrators, including a large signature on the left and several others on the right and bottom.

VERIFICADOR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATE

A1

La sociedad no ha realizado durante el presente ejercicio operación alguna sobre acciones / participaciones propias
(Nota: En este caso es suficiente la presentación única de esta hoja A1)

☒

Saldo al cierre del ejercicio precedente:	0,00	acciones/participaciones	0,00	% del capital social
---	------	--------------------------	------	----------------------

Devi Bhandari

[Signature]

Algunas de las actividades que se realizan en el marco de la Ley de Sociedades de Capital son:

- Participaciones prepagadas de la sociedad dominante (artículos 135 y siguientes de la Ley de Sociedades de Capital).
- Allocations derivativas indirectas: AL: Adquisiciones libres (artículos 140, 144 y 146 de la Ley de Sociedades de Capital).
- Contratación de los tres primeros requisitos del artículo 146 de la Ley de Sociedades de Capital.
- Adquisición de acciones de libre adquisición (artículo 145.1 de la Ley de Sociedades de Capital).
- Adquisición de acciones de libre adquisición (artículo 145 de la Ley de Sociedades de Capital).
- Adquisición de acciones de libre adquisición (artículo 149 de la Ley de Sociedades de Capital).
- Adquisición de acciones de libre adquisición (artículo 150 de la Ley de Sociedades de Capital).
- Adquisición de acciones de libre adquisición (artículos 151 y siguientes de la Ley de Sociedades de Capital).

VIEWED FOR
C.M.S. ALBERT ASSOCIATES

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

NIF: A57325458		UNIDAD (1)	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		Euros	
GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS, S.A.U.		Años	
		Año	
Espacio destinado para las firmas de los administradores			

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2013	EJERCICIO 2012
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000	3.030.661,17	2.299.029,91
I. Inmovilizado intangible	11100	15.615,23	1.227,05
1. Desarrollo	11110		
2. Concesiones	11120		
3. Patentes, licencias, marcas y similares	11130		
4. Fondo de comercio	11140		
5. Aplicaciones informáticas	11150	15.615,23	1.227,05
6. Investigación	11160		
7. Propiedad intelectual	11180		
8. Otro inmovilizado intangible	11170		
II. Inmovilizado material	11200	3.055.065,94	2.136.809,45
1. Terrenos y construcciones	11210	1.679.779,18	1.610.956,65
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11220	1.335.216,75	555.852,80
3. Inmovilizado en curso y anticipos	11230		
III. Inversiones inmobiliarias	11300		
1. Terrenos	11310		
2. Construcciones	11320		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400		
1. Instrumentos de patrimonio	11410		
2. Créditos a empresas	11420		
3. Valores representativos de deuda	11430		
4. Derivados	11440		
5. Otros activos financieros	11450		
6. Otras inversiones	11460		
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500		
1. Instrumentos de patrimonio	11510		
2. Créditos a terceros	11520		
3. Valores representativos de deuda	11530		
4. Derivados	11540		
5. Otros activos financieros	11550		
6. Otras inversiones	11560		
VI. Activos por impuesto diferido	11600		100.972,50
VII. Deudas comerciales no corrientes	11700		

Handwritten signature: J. M. Belmonte

Handwritten signature: J. M. Belmonte

Handwritten signature: J. M. Belmonte

(1) Margen de la cuenta de pérdidas y ganancias expresado en cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales se someten a la revisión de la auditoría.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.2

NIF: A57325458				
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
GESTIO D'EMERGENCIAS DE LES ILLES BALEARS, S.A.U.				
		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018 (1)	EJERCICIO 2017 (2)
I. ACTIVO CORRIENTE	12000		2.198.198,85	1.460.693,79
1. Activos no corrientes mantenidos para la venta	12100			
II. Existencias	12200			
1. Mercaderías	12210			
2. Materiales propios y otros aprovisionamientos	12220			
a) Materiales propios y otros aprovisionamientos a largo plazo	12221			
b) Materiales propios y otros aprovisionamientos a corto plazo	12222			
3. Productos en curso	12230			
a) De ciclo largo de producción	12231			
b) De ciclo corto de producción	12232			
4. Productos terminados	12240			
a) De ciclo largo de producción	12241			
b) De ciclo corto de producción	12242			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	12250			
6. Anticipos a proveedores	12260			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300		1.972,99	1.618,76
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12310			
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12311			
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12312			
2. Cuentas exigibles del grupo y asociadas	12320			
3. Cuentas por pagar	12330			
4. Prepagados	12340		1.972,83	1.618,60
5. Arrendos no imputados de alquiler	12350		0,16	0,16
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	12360			
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400		2.155.441,83	1.153.250,00
1. Instrumentos de patrimonio	12410			
2. Créditos a empresas	12420		2.155.441,83	1.153.250,00
3. Valores representativos de deuda	12430			
4. Derivados	12440			
5. Otros activos financieros	12450			
6. Otras inversiones	12460			

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATE

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B-1.3

NIF: A57325458			
DENOMINACIÓN SOCIAL:			
GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS, S.A.U.			
Espacio destinado para las firmas de los administradores			

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018 (1)	EJERCICIO 2017 (1)
V. Inversiones financieras a corto plazo	12500		7.153,35	109,00
1. Instrumentos de patrimonio	12510			
2. Créditos a empresas	12520			
3. Valores representativos de deuda	12530			
4. Derivados	12540			
5. Otros activos financieros	12550		7.153,35	109,00
6. Otras inversiones	12560			
VI. Periodificaciones a corto plazo	12600		4.284,35	3.097,55
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700		29.346,33	302.627,48
1. Tesorería	12710		29.346,33	302.627,48
2. Otros activos líquidos equivalentes	12720			
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000		5.278.600,02	3.759.722,80

(1) Ejercicio al que van referidos los cuentas anuales
(2) Ejercicio anterior

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1

NIF: A57325458			
DENOMINACIÓN SOCIAL: GESTIÓN DE EMERGENCIAS DE LES ILLES BALLARS S.A.U.			
Espacio destinado para las firmas de los administradores			

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018 (1)	EJERCICIO 2017 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		3.041.286,87	2.145.812,66
A-1) Fondos propios	21000		1.427.484,66	1.663.089,99
I. Capital	21100		60.101,21	60.101,21
1. Capital suscrito	21110		60.101,21	60.101,21
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200			
III. Reservas	21300		1.127.438,43	1.308.474,98
1. Legal y estatutarias	21310		12.020,24	12.020,24
2. Otras reservas	21320		1.115.418,19	1.296.454,74
3. Reserva de revalorización	21330			
4. Reserva de capitalización	21350			
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500			
1. (Resultados positivos de ejercicios anteriores)	21510			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	21520			
VI. Otras aportaciones de socios	21600		163.369,05	163.369,05
VII. Resultado del ejercicio	21700		76.575,97	131.144,75
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900			
A-2) Ajustes por cambios de valor	22000			
I. Activos financieros disponibles para la venta	22100			
II. Operaciones de cobertura	22200			
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	22300			
IV. Diferencia de conversión	22400			
V. Giros	22500			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000		1.613.802,21	482.722,67
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000		1.182,20	160.992,50
I. Provisiones a largo plazo	31100			
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	31110			
2. Obligaciones audiocuentas	31120			
3. Provisiones por reestructuración	31130			
4. Otras provisiones	31140			
II. Deudas a largo plazo	31200		1.182,20	
1. Obligaciones y otros valores negociables	31210			

VALIDADOR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.2

NIF: A57325458			
DENOMINACIÓN SOCIAL			
GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS, S.A.U.			
		Espacio destinado para las firmas de los administradores	

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018 (1)	EJERCICIO 2017 (2)
2. Deudas con entidades de crédito	31220			
3. Acreedores por arrendamiento financiero	31230			
4. Derivados	31240			
5. Otros pasivos financieros	31250		1.182,20	
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300			
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400			165.162,50
V. Periodificaciones a largo plazo	31500			
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600			
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700			
C) PASIVO CORRIENTE	32000		2.236.410,95	1.453.917,04
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100			
II. Provisiones a corto plazo	32200			
1. Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	32210			
2. Otras provisiones	32220			
III. Deudas a corto plazo	32300		19.347,06	84.991,87
Obligaciones y otros valores negociables	32310			
2. Deudas con entidades de crédito	32320			
3. Acreedores por arrendamiento financiero	32330			
4. Derivados	32340			
5. Otros pasivos financieros	32350		19.347,06	84.991,87
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400		929.569,58	939.143,98
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500		1.287.154,33	894.252,11
1. Proveedores	32510			
a) Proveedores a largo plazo	32511			
b) Proveedores a corto plazo	32512			
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	32520			
3. Acreedores varios	32530		1.021.601,09	186.795,37
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	32540		9.935,56	9.093,82
5. Pasivos por impuesto corriente	32550			
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	32560		255.907,68	152.963,29
7. Anticipos de clientes	32670			
VI. Periodificaciones a corto plazo	32600			77.930,00
VII. Deuda con características especiales a corto plazo	32700			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000		5.278.360,02	3.759.722,80

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

USADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATES

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P.1.1

NIF: A5722545B				
DENOMINACIÓN SOCIAL				
GESTIO D'EMERGENCIAS DE LES ILLES BALEARS, S.A.U.		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
(DEBE) / HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018 (1)	EJERCICIO 2017 (2)
A) OPERACIONES CONTINUADAS				
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100		0,00	0,00
a) Ventas	40110			
b) Prestaciones de servicios	40120			
c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding	40130			
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300			
4. Aprovisionamientos	40400			
a) Consumo de mercancías	40410			
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	40420			
c) Trabajos realizados por otras empresas	40430			
d) Deterioro de mercancías, materias primas y otros aprovisionamientos	40440			
5. Otros ingresos de explotación	40500		4.326.615,92	3.748.762,38
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	40510			1,13
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	40520		4.326.615,92	3.748.761,25
6. Gastos de personal	40600		-3.419.256,03	-2.998.156,61
a) Sueldos, salarios y asimilados	40610		-2.652.494,26	-2.320.941,12
b) Cargas sociales	40620		-766.761,77	-677.215,49
c) Provisiones	40630			
7. Otros gastos de explotación	40700		-803.341,54	-750.894,87
a) Servicios exteriores	40710		-228.315,40	-229.894,59
b) Tributos	40720		-300,00	-5.884,11
c) Pérdida, pérdida y pérdida de provisiones por operaciones comerciales	40730			
d) Otros gastos de gestión corriente	40740		-574.726,14	-515.116,17
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero	40750			
8. Amortización del inmovilizado	40800		-221.890,24	-174.833,06
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otros	40900		194.447,86	346.149,67
10. Excesos de provisiones	41000			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100			
a) Deterioro y pérdidas	41110			
b) Resultados por enajenaciones y otras	41120			
c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding	41130			
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	41200			

(1) Ejercicio actual con referencias las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATES

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.2

NIF: A57325458

DENOMINACIÓN SOCIAL:

GESTIO D'EMERGENCIAS DE LES ILLES
BALEARS, S.A.U.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE) / HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018 (1)	EJERCICIO 2017 (2)
13. Otros resultados	41300			390,64
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100		76.575,97	171.327,51
14. Ingresos financieros	41400			0,84
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	41410			
a 1) En empresas del grupo y asociadas	41411			
a 2) En terceros	41412			
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	41420			0,84
b 1) De empresas del grupo y asociadas	41421			
b 2) De terceros	41422			0,84
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430			
15. Gastos financieros	41500			-11,74
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	41510			
b) Por deudas con terceros	41520			-11,74
c) Por actualización de provisiones	41530			
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600			
a) Cartera de negociación y otros	41610			
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	41620			
17. Diferencias de cambio	41700			
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800			
a) Deterioros y pérdidas	41810			
b) Resultados por enajenaciones y otras	41820			
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100			
a) Incorporación al activo de gastos financieros	42110			
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	42120			
c) Resto de ingresos y gastos	42130			
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200			-10,90
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	49300		76.575,97	171.316,61
20. Impuestos sobre beneficios	41900			-40.471,80
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20)	49400		76.575,97	130.844,81
5) OPERACIONES INTERRUPTIDAS				
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	42000			
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21)	49500		76.575,97	130.844,81

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
A) Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio

PN1

NIF: A57325458 DESIGNACIÓN SOCIAL: <u>GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES</u> <u>BALEARS, S.A.U.</u>	Espacio destinado para las firmas de los administradores
---	--

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018 (1)	EJERCICIO 2017 (2)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100		76.575,97	131.144,75
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO				
I. Por valoración de instrumentos financieros	50010			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50011			
2. Otros ingresos/gastos	50012			
II. Por coberturas de flujos de efectivo	50020			
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50030		1.027.134,90	185.207,39
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	50040			
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50050			
VI. Diferencias de conversión	50060			
VII. Efecto impositivo	50070			40.171,86
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV + V + VI + VII)	59200		1.027.134,90	225.379,25
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
VIII. Por valoración de instrumentos financieros	50080			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50081			
2. Otros ingresos/gastos	50082			
IX. Por coberturas de flujos de efectivo	50090			
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50100		-194.447,86	-346.149,67
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50110			
XII. Diferencias de conversión	50120			
XIII. Efecto impositivo	50130			
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI + XII + XIII)	59300		-194.447,86	-346.149,67
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400		909.263,01	10.374,33

(1) Importe de los gastos reconocidos en el ejercicio anual.
(2) Importe de los gastos reconocidos en el ejercicio anual.

VISADO POR
AUDITORS ASSOCIATE

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.1

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A57325458		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL				
GESTIO D'EMERGENCIAS DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.				
		CAPITAL		PRIMA DE EMISIÓN
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	
		01	02	
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (1)	511	60.101,21		
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2016 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2016 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (2)	514	60.101,21		
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (2)	511	60.101,21		
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2017 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2017 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (3)	514	60.101,21		
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (3)	525	60.101,21		

(1) Ejercicio N-2

(2) Ejercicio anterior al que se presentan las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que se refieren las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre, deben indicarlas en el espacio destinado para las firmas de los administradores.

C.M.S. ASISTENCIA ASOCIADA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.2

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A57325458		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL				
GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALLEARS, S.A.U.				
		RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (1)	511	1.164.279,20		
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2016 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2016 (1) y anteriores	513	-138.890,59		
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (2)	514	1.025.388,61		
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	144.195,78		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532	144.195,78		
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (2)	511	1.169.584,39		
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2017 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2017 (2)	513	-173.293,71		
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (3)	514	996.293,68		
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	131.144,75		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532	131.144,75		
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (3)	525	1.127.438,43		

(1) Ley 29/1992

(2) Ley 29/1992 y Ley 15/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 15/2012, de 27 de diciembre, no están obligadas a presentar este documento.

(3) Ley 29/1992 y Ley 15/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 15/2012, de 27 de diciembre, no están obligadas a presentar este documento.

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 15/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 15/2012, de 27 de diciembre, no están obligadas a presentar este documento.

REVISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATES

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.3

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A57325458				
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS, S.A.U.		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (1)	511	163.369,05	144.195,78	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2016 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2016 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (2)	514	163.369,05	144.195,78	
I. Total Ingresos y gastos reconocidos	515		131.144,75	
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		-144.195,78	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532		-144.195,78	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (2)	511	163.369,05	131.144,75	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2017 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2017 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (3)	514	163.369,05	131.144,75	
I. Total Ingresos y gastos reconocidos	515		76.575,97	
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		-131.144,75	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532		-131.144,75	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (3)	525	163.369,05	76.575,97	

(1) Ejercicio 2016

(2) Ejercicio anterior al que van referidos los ejercicios anuales (2017)

(3) Ejercicio anterior van referidos los ejercicios anuales (2018)

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 18/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 18/2012, deben dar a conocer la normativa en la que se basan.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.4

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: AE 7325458		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS, S.A.U.				
		OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS
		10	11	12
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (1)	511			603.493,09
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2016 (1) y anteriores	512			120.820,64
II. Ajustes por errores del ejercicio 2016 (1) y anteriores	513			137.400,00
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (2)	514			861.713,73
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			-120.770,42
1. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (2)	511			740.943,31
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2017 (2)	512			40.171,86
II. Ajustes por errores del ejercicio 2017 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (3)	514			781.115,17
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			832.687,04
1. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (3)	525			1.613.802,21

(1) Ejercicio 2016

(2) Ejercicio 2017

(3) Ejercicio 2018

(4) Las empresas sujetas a disposiciones de revalorización previstas en la Ley 15/2012, de 27 de diciembre, de las que se basan

G.M. S.AUDITORS ASSOCIATS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.5

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A57325458			
DENOMINACIÓN SOCIAL:			
GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.		Espacio destinado para las firmas de los administradores	
		TOTAL	
		13	
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (1)	511	2.135.438,33	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2016 (1) y anteriores	512	120.820,64	
II. Ajustes por errores del ejercicio 2016 (1) y anteriores	513	-1.490,59	
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (2)	514	2.254.768,38	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	10.374,33	
II. Operaciones con socios o propietarios	516		
1. Aumentos de capital	517		
2. (-) Reducciones de capital	518		
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519		
4. (-) Distribución de dividendos	520		
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521		
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.	522		
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523		
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531		
2. Otras variaciones.	532		
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (2)	511	2.265.142,71	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2017 (2)	512	40.171,86	
II. Ajustes por errores del ejercicio 2017 (2)	513	-173.290,71	
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (3)	514	2.132.023,86	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	909.263,01	
II. Operaciones con socios o propietarios	516		
1. Aumentos de capital	517		
2. (-) Reducciones de capital	518		
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519		
4. (-) Distribución de dividendos	520		
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521		
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.	522		
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523		
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531		
2. Otras variaciones.	532		
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (3)	525	3.041.286,87	

(1) Balance final

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

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

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de octubre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deben en su informe de gestión explicar la evolución de la reserva.

C.M.S. AUDITORS ASSOCIATES

PN2

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

[illegible]

29.12.11
10.171.85
Qui Benedict

RECEIVED FOR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATE

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1

NIF: A57325458			
DENOMINACIÓN SOCIAL:			
GESTIO D'EMERGENCIAS DE LES ILLES BALEARS, S.A.U.			
Espacio destinado para las firmas de los administradores			
	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018 (1)	EJERCICIO 2017 (2)
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100	76.575,97	171.316,61
2. Ajustes del resultado	61200	27.442,38	-171.309,71
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201	221.990,94	171.813,41
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	61202		
c) Variación de provisiones (+/-)	61203		
d) Imputación de subvenciones (-)	61204	-196.447,96	-30.119,17
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	61205		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	61206		
g) Ingresos financieros (-)	61207		-0,64
h) Gastos financieros (+)	61208		11,74
i) Diferencias de cambio (+/-)	61209		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	61210		
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	61211		
3. Cambios en el capital corriente	61300	-411.047,30	176.422,92
a) Existencias (+/-)	61301		
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	61302	-354,23	-1.200,00
c) Otros activos corrientes (+/-)	61303	-162.179,30	-0,03
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	61304	-171.333,85	79.058,05
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	61305	77.923,00	9.454,90
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	61306		
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	61400		-41
a) Pagos de intereses (-)	61401		1,11
b) Cobros de dividendos (+)	61402		
c) Cobros de intereses (+)	61403		0,08
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	61404		
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	61405		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	61500	-307.819,03	175.396,94

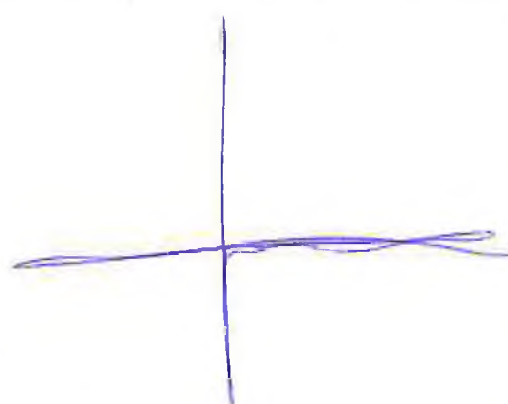
(1) Ejercicio sobre los fundamentos de las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.2

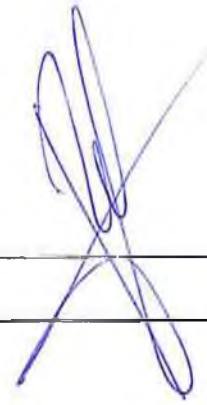
NIF: A57325458			
DENOMINACION SOCIAL: GUSTO DE EMERGENCIAS DE LES ILLES BALTARS, S.A.U.		Espacio destinado para las firmas de los administradores	

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018 (1)	EJERCICIO 2017 (2)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)	62100	-1.282.609,79	-678.720,27
a) Empresas del grupo y asociadas	62101	-1.002.191,83	-559.179,58
b) Inmovilizado intangible	62102	-16.388,85	-1.295,93
c) Inmovilizado material	62103	-256.975,76	-118.244,76
d) Inversiones inmobiliarias	62104		
e) Otros activos financieros	62105	-7.053,35	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62106		
g) Unidad de negocio	62107		
h) Otros activos	62108		
7. Cobros por desinversiones (+)	62200		
a) Empresas del grupo y asociadas	62201		
b) Inmovilizado intangible	62202		
c) Inmovilizado material	62203		
d) Inversiones inmobiliarias	62204		
e) Otros activos financieros	62205		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62206		
g) Unidad de negocio	62207		
h) Otros activos	62208		
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)	62300	-1.282.609,79	-678.720,27













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

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATES

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.3

NIF: A57325458			
DENOMINACIÓN SOCIAL:			
GESTIO D'EMERGENCIAS DE LES ILLES BALEARS, S.A.U.			
Espacio destinado para las firmas de los administradores			
	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018 (1)	EJERCICIO 2017 (2)
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	63100	1.325.527,40	185.206,67
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	63101		
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	63102		-0,72
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)	63103		
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)	63104		
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	63105	1.325.527,40	185.207,39
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	63200	-8.369,73	575.307,88
a) Emisión	63201	1.204,09	500.307,88
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	63202		
2. Deudas con entidades de crédito (+)	63203		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	63204		600.251,50
4. Deudas con características especiales (+)	63205		
5. Otras deudas (+)	63206	1.204,09	307,30
b) Devolución y amortización de	63207	-9.573,82	-125.000,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	63208		
2. Deudas con entidades de crédito (-)	63209		-125.000,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	63210	-9.573,82	
4. Deudas con características especiales (-)	63211		
5. Otras deudas (-)	63212		
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	63300		
a) Dividendos (-)	63301		
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	63302		
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)	63400	1.317.157,67	500.514,55
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	64000		
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (6 + 8 + 12 + D)	65000	-273.251,15	57.193,22
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	65100	302.317,60	245.924,25
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	65200	28.066,45	303.117,47

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

WILDO FOR C.A.S. AUDITORS ASSOCIATE

IDENTIFICACIÓN DEL TITULAR REAL

Información sobre las personas físicas conforme a los artículos 3.6) y 30 de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 20 de mayo de 2015, relativa a la prevención de la utilización del sistema financiero para el blanqueo de capitales o la financiación del terrorismo, y por la que se modifica el Reglamento (UE) n.º 648/2012 del Parlamento Europeo y del Consejo, y se derogan la Directiva 2005/60/CE del Parlamento Europeo y del Consejo y la Directiva 2006/70/CE de la Comisión; al artículo 4.2.b) y c) de la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo, y al artículo 8 del Reglamento de la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo, aprobado mediante Real Decreto 304/2014, de 5 de mayo.

I. Titular real persona física con porcentaje de participación superior al 25%

NOMBRE Y APELLIDOS 1	DNI/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO 2	FECHA DE NACIMIENTO (DD.MM.AAAA) 3	NACIONALIDAD/ CÓDIGO (2) 4	PAÍS DE RESIDENCIA/ CÓDIGO (2) 5	% PARTICIPACIÓN	
					DIRECTA 6	INDIRECTA (3) 7

II. Titular real persona física asimilada

En caso de no existir persona física que posea o controle un porcentaje superior al 25% del capital o derechos de voto, indique los titulares reales en este caso, administrador o responsable de la dirección, conforme a lo establecido en el artículo 8 del Reglamento de la Ley 10/2010, de 28 de abril,

NOMBRE Y APELLIDOS 1	DNI/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO 2	FECHA DE NACIMIENTO (DD.MM.AAAA) 3	NACIONALIDAD/ CÓDIGO (2) 4	PAÍS DE RESIDENCIA/ CÓDIGO (2) 5
CATALINA CLADERA I CRESPI	78210114V	01.01.2000	ES	ES

III. Detalle de las sociedades intervinientes en la cadena de control

En caso de titularidad real indirecta, detalle de la cadena de control.

UNIFICACIÓN DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO 1	NIVEL EN LA CADENA DE CONTROL 2	DENOMINACIÓN SOCIAL 3	NIF/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO 4	NACIONALIDAD/ CÓDIGO (2) 5	DOMICILIO SOCIAL 6	DATOS REGISTRALES/ LEI (EN SU CASO) 7

EXPLICACIONES DE CUMPLIMENTACIÓN

Las personas físicas que, a título individual de la sociedad o entidad que deposita cuentas individuales —no consolidadas—, las entidades sujetas a dicha obligación dan cumplimiento a lo previsto en la Directiva (UE) 2015/849 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 20 de mayo de 2015, relativa a la prevención de la utilización del sistema financiero para el blanqueo de capitales o la financiación del terrorismo, y por la que se modifica el Reglamento (UE) n.º 648/2012 del Parlamento Europeo y del Consejo, y se derogan la Directiva 2005/60/CE del Parlamento Europeo y del Consejo y la Directiva 2006/70/CE de la Comisión; y en el artículo 4.2.b) y c) de la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo, aprobado mediante Real Decreto 304/2014, de 5 de mayo.

Esta declaración de cumplimiento se refiere al titular real todas las personas físicas domiciliadas en España que depositan cuentas, exceptuando las sociedades que coticen en un mercado regulado de acuerdo a lo dispuesto en la Directiva (UE) 2015/849 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 20 de mayo de 2015, y artículo 9.4 de la Ley 10/2010, de 28 de abril.

Tiene la finalidad de identificar a la persona física o personas físicas que cumplen con los requisitos establecidos en la Directiva y en la legislación española.

En relación al concepto de «entidad o control indirecto», se estará a lo que resulta de la normativa sobre cuentas consolidadas, artículo 42 del Código de Comercio y Normas de Formulación de Cuentas Anuales Consolidadas, y artículo 8.1) de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 20 de mayo de 2015 (que se remite al artículo 22, apartados 1 a 3, de la Directiva 2003/48/CE del Parlamento Europeo y del Consejo).

De la declaración declaradamente depositada, previa su calificación por el registrador mercantil, se dará la publicidad prevista en el artículo 33.3 de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 20 de mayo de 2015. A estos efectos, el acceso a la información sobre la titularidad real se hará de conformidad con las normas sobre protección de datos y de acuerdo con las reglas de la publicidad formal del Registro Mercantil, artículo 30.5 de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 20 de mayo de 2015, artículo 12 del Código de Comercio, y artículos 77 y ss. del RREMA.

Titular real:

Respecto de la sociedad o entidad que deposita cuentas, se entiende por «titular real» la persona o personas físicas que en último término poseen o controlan, directa o indirectamente, un porcentaje superior al 25 por ciento del capital o de los derechos de voto de la sociedad o entidad, o que a través otros medios ejercen el control, directo o indirecto, de la gestión de una persona jurídica, según el concepto de «entidad» y sobre el cómputo de los derechos de voto en caso de control indirecto a través de sociedades dominadas, ver artículo 42.1 del Código de Comercio.

También la consideraremos como titular real las personas naturales que poseen o controlan un 25 por ciento o más de los derechos de voto del patrimonio, en el caso de una fundación, o del órgano de representación, en el de una asociación, teniendo en cuenta los acuerdos o previsiones estatutarias que puedan afectar a la determinación de la titularidad real.

En caso de no darse la identificación anteriormente, se considerará que ejerce dicho control el administrador o administradores de la entidad que deposita. Cuando el administrador designado fuera una persona jurídica, se entenderá que el control es ejercido por la persona física nombrada por el administrador persona jurídica.

Titular real indirecto:

En caso de titularidad indirecta, se detalla la cadena de control a través de la que se poseen los derechos de voto.

a) Se empezará describiendo a la persona jurídica dominante que tiene inmediatamente una participación en la sociedad o entidad que deposita, hasta remontarse al titular real último.

b) Se irá pasando a cada entidad jurídica controladora de la cadena de control por su denominación social, código de la nacionalidad, domicilio y datos registrales (y otros, en su caso).

Nota: Para la declaración, utilízanse estos ejemplares como sean requeridos de esta hoja.

(1) Se otorga en favor de las sociedades que cotizan en un mercado regulado de la Unión Europea o de países terceros equivalentes.

(2) Código país según ISO 3166-1 alfa-2.

(3) Explicar en el campo III las sociedades intervinientes.

2. LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA Y SU CORRESPONDIENTE MEMORIA

Qui Benet

+

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

GASTOS	DATOS DEL EJERCICIO 2018			DATOS DEL PERIODO	
	INICIAL DEL EJERCICIO	MODIFICACIONES	DEFINITIVO DEL EJERCICIO	CRÉDITO DISPONIBLE	DEVENGADOS EN EL PERIODO
I. GASTOS PERSONAL	3.435.397,00	251.536,34	3.686.933,34	112.636,08	3.574.297,26
II. GASTOS EN COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	1.007.579,00	(255.260,34)	752.318,66	(51.022,88)	803.341,54
III. GASTOS FINANCIEROS			0,00		
IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES			0,00		
V. INVERSIONES REALES	425.000,00	1.368.937,94	1.793.937,94	766.803,04	1.027.134,90
VI. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			0,00		
VII. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS			0,00		
VIII. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	0,00		0,00		
IMPORTE TOTAL	4.867.976,00	1.365.213,94	6.233.189,94	828.416,24	5.404.773,70

INGRESOS	DATOS DEL EJERCICIO 2018			DATOS DEL PERIODO	
	CRÉDITO INICIAL DEL EJERCICIO	MODIFICACIONES	CRÉDITO DEFINITIVO DEL EJERCICIO	CRÉDITO DEVENGADO EN EL PERIODO	GTOS. / INGRESOS DEVENGADOS EN EL EJERCICIO
III. TASAS Y OTROS INGRESOS					
IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.365.046,00		4.365.046,00	4.365.046,00	4.365.046,00
V. INGRESOS PATRIMONIALES					
VI. ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES					
VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	425.000,00	480.000,00	905.000,00	905.000,00	905.000,00
VIII. VARIACIÓN ACTIVOS FINANCIEROS	77.930,00	885.213,94	963.143,94	963.143,94	963.143,94
IX. VARIACIÓN PASIVOS FINANCIEROS					
IMPORTE TOTAL	4.867.976,00	1.365.213,94	6.233.189,94	6.233.189,94	6.233.189,94

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

MEMORIA EXPLICATIVA SOBRE EL ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO E INFORME SOBRE LA EJECUCIÓN ECONÓMICA DEL PRESUPUESTO (ARTÍCULO 6 DEL DECRETO 123/93)

En relación a la dotación presupuestaria inicial (crédito inicial del ejercicio), cabe destacar que las cantidades aprobadas en cuanto a gastos de personal, corrientes y de inversiones no se han correspondido con la situación de la entidad a cierre de ejercicio, sobre todo porque las circunstancias han ido cambiando a lo largo del año, de ahí que se hayan ido modificando las necesidades presupuestarias de la sociedad.

Con el fin de adecuarse a las necesidades surgidas a lo largo del año, se han producido cuatro modificaciones que afectan a la liquidación del presupuesto. Una de ellas ha sido una modificación presupuestaria de hecho, no implicando tramitación ante la Dirección General de Presupuestos y Financiamiento. La última de ellas, al suceder muy a finales del año, se ha incluido en la liquidación presupuestaria como se explica más adelante pero su tramitación ante la Dirección General de Presupuestos y Financiamiento no quedó aprobada hasta el siguiente Consejo de Administración, el del pasado 28 de enero.

La primera modificación queda autorizada el 9 de abril de 2018 y supone poder emplear los remanentes de las inversiones no ejecutadas de los ejercicios 2015 (238.074,04 €), 2016 (162.153,61 €) y 2017 (488.710,29 €) para desarrollar inversiones durante el ejercicio 2018, concretamente, para acometer la renovación de la plataforma de soporte telefónico del SEIB112

Así pues, por la parte de los gastos, aumenta el capítulo VI de inversiones reales en 889.937,94 € con cargo a la partida de ingresos del capítulo VIII variación de activos financieros, cancelando con ello la deuda con la C.A.I.B. por la devolución pendiente de esos fondos históricos no ejecutados.

La segunda modificación se produce en octubre por la vía de los hechos. En 2017 se firmó un convenio con el S.O.I.B., dentro del programa "Joves-qualificats sector públic" que se inició en 2017 y debía finalizar en 2018. Dicho Organismo subvencionada el importe de 101.647,68 € del total de 197.781,69 €. En el presupuesto inicial de 2018 los gastos de personal de este programa estaban incluidos en los gastos en su capítulo I de gastos de personal y financiados por la parte de los ingresos entre las partidas de los capítulos IV de transferencias corrientes y la VIII de variación de activos financieros por la parte pendiente de aplicar de la subvención del S.O.I.B. en el ejercicio 2018. Finalmente hubo que devolver al S.O.I.B. 3.724,00 € ya que unas de las personas contratadas en el programa no completó todo el periodo al encontrar trabajo. Por lo que consecuentemente se han modificado en ese mismo importe las partidas de gasto en su capítulo I de gastos de personal e ingresos en su capítulo VIII de variación de activos financieros.

La tercera modificación se autoriza el 10 de diciembre de 2018 e implica un cambio entre las partidas de gasto de los capítulos 1 y 2 para hacer frente a las regularizaciones de los trienios pendientes de la plantilla de personal de la empresa. En la parte de los gastos se eliminan 255.260,34 € del capítulo II de gastos corrientes en bienes y servicios destinándose al capítulo I de gastos de personal. Estos pagos se deben efectuar con carácter retroactivo desde 2016 hasta 2018 y son incluidos íntegramente en el presupuesto de 2018.

La cuarta modificación se produce a finales de diciembre cuando la C.A.I.B. aprueba una transferencia de capital extraordinaria para invertir en los sistemas del servicio meteorológico. El importe asciende a 480.000,00 € incrementándose la parte de los gastos en su capítulo VI de inversiones reales y la parte de los ingresos en su capítulo VII de transferencias de capital.

Agregando estas modificaciones al presupuesto inicial obtenemos el presupuesto de 2018 presentado al principio del presente capítulo que, desglosado por capítulos, queda liquidado de la siguiente manera:

1. Por el lado de los gastos:

- Capítulo I de gastos de personal: inicialmente teníamos aprobados 3.435.397,00 €, tras las modificaciones

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

se concedió un incremento total de 251.536,34 €, lo que hace un total de 3.686.933,34 € en este capítulo. Finalmente hemos cerrado el año con 3.574.297,26 €, lo que supone un gasto no ejecutado de 112.636,08 €.

Su registro contable figura en las cuentas del grupo 64 por un importe de 3.419.256,03 € y una disminución de neto patrimonial en la cuenta de reservas voluntarias 113 por importe de 155.041,23 €. Esta última cifra se corresponde con la parte de salarios atrasados de los trienios de la plantilla correspondientes a los ejercicios 2016 y 2017, que, si bien presupuestariamente están incluidos y liquidados en el capítulo I de gastos de personal en este ejercicio 2018, los criterios contables nos hacen registrarlos reduciendo el patrimonio neto, cuenta de reservas, al ser gastos provenientes de otros ejercicios.

- Capítulo II de gastos corrientes: al comienzo de ejercicio teníamos aprobados 1.007.579,00 € para los gastos de compras de bienes y servicios ordinarios de la entidad. Con la segunda modificación presupuestaria aprobada se disminuyeron hasta 752.318,66 € pero se ha cerrado el año con 803.341,54 €, lo que implica un desvío por exceso de 51.022,88 €, en su mayoría, fruto de los desgraciados acontecimientos ocurridos en el Levante de Mallorca el pasado mes de noviembre.

- Capítulo VI de inversiones reales: en este capítulo partíamos de 425.000,00 € para realizar inversiones. A partir de las explicadas modificaciones presupuestarias asciende hasta un total de 1.793.937,94 €. A cierre contable del año, se liquidan por este capítulo 1.027.134,90 €, quedando la diferencia, 766.803,04 € comprometida y pendiente de invertir durante el año 2019.

2. Por el lado de los ingresos, es decir, respecto de las transferencias recibidas de la C.A.I.B., la modificación del presupuesto ha supuesto lo siguiente:

- El Capítulo IV de transferencias corrientes para gastos y servicios inicialmente estaba previsto en 4.365.046,00 €, cifra que no ha sufrido alteraciones.

- El Capítulo VII de transferencias de capital se inició con un importe de 425.000,00 € que, tras la modificación presupuestaria final, asciende a 905.000,00 €.

- El Capítulo VIII de variación de activos financieros contaba en el presupuesto inicial con un importe de 77.930,00 € que tras la incorporación de los remanentes de inversión de ejercicios anteriores y la reducción de la parte proporcional del programa "Joves-qualificats sector públic", quedó en un total de 963.143,94 €.

Por otro lado, cabe apuntar que a 31/12/2018 la entidad tiene reconocidas y pendientes de recibir de la C.A.I.B., las siguientes transferencias:

Transferencias corrientes: 1.570.441,83 €.

Transferencias de capital: 585.000,00 €.

En el momento de la elaboración de las presentes Cuentas Anuales aún quedan por satisfacer 1.595.093,82 €.

En otro orden de cosas cabe comentar que en el ejercicio 2018 se han computado a reservas, además de las mencionadas en el capítulo I de gastos de personal lo siguiente:

- Disminución de 160.992,50 € por eliminación de créditos fiscales por pérdidas en impuestos de sociedades motivado por un cambio de criterio contable, paralelamente se han aumentado las subvenciones pendientes de imputar a resultado por lo que no hay efecto en el patrimonio neto.

- Aumento de reservas en 3.852,43 € por la eliminación de un saldo acreedor con la Seguridad Social, proveniente de ejercicios anteriores, que resultó incorrecto.

Y por último añadir que los incrementos de inmovilizado y subvenciones de capital no incluidos en la presente liquidación presupuestaria, se deben a que se ha procedido a regularizar contablemente (al disponer ya de tasaciones independientes), la valoración económica de los convenios de cesiones de los

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

locales de Ibiza y Menorca, hecho que ha implicado un aumento de inmovilizado y consecuentemente de subvenciones de capital pendientes de imputar por importe de 57.653,00 € para las instalaciones de Ibiza y 79.747,00 € para las de Menorca.

Regi Bureu

[Handwritten cross symbol]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

3.MEMORIA

Teo Blau

+

Adler

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]

Página 28

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATES

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

01 - ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La sociedad GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U., con C.I.F. A57325458 a que se refiere la presente memoria se constituyó el año 2005 y tiene su domicilio social y fiscal en CL DE FRANCESC SALVÀ I PIZÀ, S/N, 07141, ES PONT D'INCA, BALEARES. El Régimen Jurídico en el momento de su constitución fue de Sociedad anónima.

ACTIVIDAD:

La Sociedad tiene como actividad principal: **gestionar las emergencias en el ámbito de la C.A.I.B.**

El objeto social de la entidad es coincidente con la actividad desarrollada:

Prestar asistencia técnica y especializada para la realización, la actualización y el seguimiento de los planes territoriales y especiales de protección civil.

Impartir formación específica en materia de seguridad y emergencias a personas ajenas a la Administración.

Prestar asistencia técnica en la elaboración de protocolos de actuación en materia de urgencias y emergencias.

Llevar a cabo la gestión económico administrativa de recursos extraordinarios en caso de emergencias.

Planificar y situar los riesgos, como actividad destinada al análisis objetivo de los riesgos y a la localización de estos riesgos en el territorio.

Prevenir los riesgos mediante la vigilancia y la autoprotección.

Gestionar la intervención para anular las causas y paliar, corregir y minimizar los efectos de las catástrofes y calamidades, y prestar socorro a los afectados.

Elaborar programas de recuperación de normalidad, rehabilitación y reconstrucción de las zonas afectadas por una catástrofe o calamidad.

Supervisar los sistemas y las medidas de autoprotección.

Llevar a término la búsqueda y el desarrollo en materia de gestión de emergencias, como también la anexión a proyectos internacionales relacionados con esta materia, fundamentalmente en el marco de la Unión Europea.

Prestar servicios de materia de urgencias y emergencias a entidades públicas y privadas.

Prestar y coordinar los servicios de telecomunicaciones dentro del ámbito de las emergencias.

Ejecutar, controlar y coordinar los proyectos de infraestructura y material en el ámbito de la gestión de urgencias y emergencias.

Gestionar las comunicaciones y activar los sistemas de alarmas y avisos a la población.

Realizar campañas de formación y sensibilización de empresas, entidades y ciudadanos en general, para prevenir situaciones de emergencia.

Ejecutar cualquier otra prestación o servicio relacionado con la protección civil y de emergencia.

La entidad no pertenece a ningún grupo de sociedades, si bien la C.A.I.B. es su único accionista.

02 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel:

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable lo que ha llevado a que las cuentas reflejen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, así como a que los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo sean veraces.

No existen motivos extraordinarios por los que haya sido necesaria la no aplicación de disposiciones normativas en materia contable, ni ha sido necesaria la inclusión de información adicional en la memoria de cara a informar de la imagen fiel.

2. Principios contables:

No ha sido necesario, ni se ha creído conveniente por parte de la administración de la entidad, la aplicación de principios contables facultativos distintos de los obligatorios a que se refiere el art. 38 del código de comercio y la parte primera del plan general de contabilidad.

3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2018 se han determinado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible a 31/12/2018 sobre los hechos analizados. Es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

4. Comparación de la información:

No existe ninguna causa adicional que impida la comparación de los estados financieros del ejercicio actual con el ejercicio anterior.

5. Agrupación de partidas:

Durante el ejercicio, no se han realizado agrupaciones de partidas ni en el balance, pérdidas y ganancias, estado de cambios en el patrimonio neto o en el estado de flujos de efectivo.

6. Elementos recogidos en varias partidas

No existen elementos patrimoniales del Activo o del Pasivo que figuren en más de una partida del Balance.

7. Cambios en criterios contables

En el presente ejercicio, no se han realizado otros cambios en criterios contables de los marcados por la adaptación de la contabilidad al nuevo Plan General Contable.

8. Corrección de errores

No se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio de la entidad suficiente que obliguen a reformular las cuentas, los hechos conocidos con posterioridad al cierre, que podrían aconsejar ajustes en las estimaciones en el cierre del ejercicio, han sido comentadas en sus apartados correspondientes.

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

03 - APLICACIÓN DE RESULTADOS

1. A continuación se detalla la propuesta de distribución de resultados:

BASE DE REPARTO	2018	2017
Pérdidas y ganancias	76.575,97	131.144,75
Total	76.575,97	131.144,75
DISTRIBUCION	2018	2017
A reservas voluntarias	76.575,97	131.144,75
Total distribuido	76.575,97	131.144,75

2. No ha habido distribución de dividendos a cuenta en el ejercicio.

3. No existen limitaciones para la distribución de dividendos.

04 - NORMAS REGISTRO Y VALORACIÓN

Se han aplicado los siguientes criterios contables:

1. Inmovilizado intangible:

Los activos intangibles se registran por su coste de adquisición y o/producción y, posteriormente, se valoran a su coste menos, según proceda, su correspondiente amortización acumulada y o/pérdidas por deterioro que hayan experimentado. Estos activos se amortizan en función de su vida útil.

La Sociedad reconoce cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro, los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, si procede, de las recuperaciones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales.

Los activos intangibles se amortizan linealmente en función de los años de vida útil estimada que se han considerado que son 5 años.

Analizados todos los factores, no se reconocen inmovilizados intangibles con vida útil indefinida.

No existe fondo de comercio en balance de la sociedad.

2. Inmovilizado material:

a) Coste

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se han valorado por el precio de adquisición o coste de producción y minorado por las correspondientes amortizaciones acumuladas y cualquier pérdida por deterioro de valor conocida. El precio de adquisición o coste de producción incluye los gastos adicionales que se producen necesariamente hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

Los costes de ampliación, sustitución o renovación que aumentan la vida útil del bien objeto, o su capacidad económica, se contabilizan como mayor importe del inmovilizado material, con el consiguiente retiro contable de los

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL.)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

elementos sustituidos o renovados. Así mismo, los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se imputan a resultados, siguiendo el principio de devengo, como coste del ejercicio en que se incurren.

No se han producido durante el ejercicio partidas que puedan ser consideradas, a juicio de la Administración de la entidad, como ampliación, modernización o mejora del inmovilizado material.

No se han realizado trabajos de la empresa para su inmovilizado.

b) Amortizaciones

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente sufren por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Se ha amortizado de forma independiente cada parte de un elemento del inmovilizado material y de forma lineal:

	Años de vida útil estimada
Edificios y construcciones	50
Instalaciones técnicas y maquinaria	10
Mobiliario y enseres	10
Elementos de transporte	5,55
Equipos para procesos de información	4-5

Deterioro de valor de los activos materiales e intangibles

A la fecha de cierre de cada ejercicio, la empresa revisa los importes en libros de su inmovilizado material para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida de valor por deterioro de valor. En caso de que exista cualquier indicio, se realiza una estimación del importe recuperable del activo correspondiente para determinar el importe del deterioro necesario. Los cálculos del deterioro de estos elementos del inmovilizado material se efectúan elemento a elemento de forma individualizada.

Las correcciones valorativas por deterioro se reconocen como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo material en ejercicios anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable aumentando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse realizado el deterioro.

3. Terrenos y construcciones calificadas como inversiones inmobiliarias:

No hay terrenos ni construcciones calificadas como inversiones inmobiliarias en el balance de la empresa

4. Arrendamientos financieros

No hay arrendamientos financieros.

5. Permutas:

Durante el ejercicio no se ha producido ninguna permuta.

6. Instrumentos financieros:

a) Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos y pasivos financieros. Criterios aplicados para determinar el deterioro:

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

Los activos financieros, a efectos de su valoración, se han clasificado en alguna de las siguientes categorías:

Préstamos y partidas a cobrar

En esta categoría se han incluido los activos que se han originado en la venta de bienes y prestación de servicios por operaciones de tráfico de la empresa. También se han incluido aquellos activos financieros que no se han originado en las operaciones de tráfico de la empresa y que no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, presentan unos cobros de cuantía determinada o determinable.

Estos activos financieros se han valorado por su valor razonable que no es otra cosa que el precio de la transacción, es decir, el valor razonable de la contraprestación más todos los costes que le han sido directamente atribuibles.

Posteriormente, estos activos se han valorado por su coste amortizado, imputando en la cuenta de pérdidas y ganancias los intereses devengados, aplicando el método del interés efectivo.

Por coste amortizado se entiende el coste de adquisición de un activo o pasivo financiero menos los reembolsos de principal y corregido (en más o menos, según sea el caso) por la parte imputada sistemáticamente a resultados de la diferencia entre el coste inicial y el correspondiente valor de reembolso al vencimiento. En el caso de los activos financieros, el coste amortizado incluye, además las correcciones a su valor motivadas por el deterioro que hayan experimentado.

El tipo de interés efectivo es el tipo de actualización que iguala exactamente el valor de un instrumento financiero a la totalidad de sus flujos de efectivo queridos por todos los conceptos a lo largo de su vida.

Los depósitos y fianzas se reconocen por el importe desembolsado por hacer frente a los compromisos contractuales.

Se reconocen en el resultado del periodo las dotaciones y retrocesiones de provisiones por deterioro del valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo recuperables.

Inversiones mantenidas hasta el vencimiento

Activos financieros no derivados, el cobro de los cuales son fijos o determinables, que se negocian en un mercado activo y con vencimiento fijo en los cuales la sociedad tiene la intención y capacidad de conservar hasta su finalización. Tras su reconocimiento inicial por su valor razonable, se han valorado también a su coste amortizado.

Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados

No hay activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados en el balance.

Activos financieros disponibles para la venta

No hay activos financieros disponibles para la venta.

Derivados de cobertura

No hay derivados de cobertura en balance.

Correcciones valorativas por deterioro

No se han efectuado correcciones valorativas por deterioro en el ejercicio.

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A.57325458

Los pasivos financieros, a efectos de su valoración, se han clasificado en alguna de las siguientes categorías:

Debitos y partidas a pagar

En esta categoría se han incluido los pasivos financieros que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la empresa y aquellos que no siendo instrumentos derivados, no tienen un origen comercial.

Inicialmente, estos pasivos financieros se han registrado por su valor razonable que es el precio de la transacción más todos aquellos costes que han sido directamente atribuibles.

Posteriormente, se han valorado por su coste amortizado. Los intereses devengados se han contabilizado en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método de interés efectivo.

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, el pago de las cuales se espera que sea en el corto plazo, se han valorado por su valor nominal.

Los préstamos y descubiertos bancarios que devengan intereses se registran por el importe recibido, neto de costes directos de emisión. Los gastos financieros y los costes directos de emisión, se contabilizan según el criterio del devengo en la cuenta de resultados utilizando el método del interés efectivo y se añaden al importe en libros del instrumento en la medida que no se liquidan en el periodo que se devengan.

Los préstamos se clasifican como corrientes salvo que la Sociedad tenga el derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del balance.

Los acreedores comerciales no devengan explícitamente intereses y se registran por su valor nominal.

Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias

No hay pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias en el balance.

b) Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros:

Durante el ejercicio, no se ha dado de baja ningún activo ni pasivo financiero.

c) Instrumentos financieros híbridos:

La sociedad no posee en su balance ningún instrumento financiero híbrido.

d) Instrumentos financieros compuestos:

La sociedad no posee en su balance ningún instrumento financiero compuesto.

e) Contratos de garantías financieras:

No se disponen de contratos de garantías financieras.

f) Inversiones en empresas de grupo, multigrupo y asociadas:

No se han realizado inversiones en empresas de grupo, multigrupo y asociadas.

g) Criterios empleados en la determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros:

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se han reconocido como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Para el reconocimiento de los intereses se ha utilizado el método del interés efectivo. Los dividendos se reconocen cuando se declare el derecho del socio a recibirlo.

h) Determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros: intereses, primas o descuentos, dividendos, etc.

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocerán como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses deben reconocerse utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos cuando se declare el derecho del socio a recibirlos.

i) Instrumentos de patrimonio propio en poder de la empresa:

Cuando la empresa ha realizado alguna transacción con sus propios instrumentos de patrimonio se ha registrado el importe de estos instrumentos en el patrimonio neto. Los gastos derivados de estas transacciones, incluidos los gastos de emisión de estos instrumentos, se han registrado directamente contra el patrimonio neto como menores reservas.

Cuando se ha desistido de una operación de esta naturaleza, los gastos derivados de la misma se han reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias.

7. Coberturas contables:

No se han realizado durante el ejercicio operaciones de cobertura.

8. Existencias:

No hay existencias.

9. Transacciones en moneda extranjera:

No existen transacciones en moneda extranjera.

10. Impuesto sobre beneficios:

Se ha procedido a la contabilización del impuesto sobre beneficios en el ejercicio. Los valores financieros se han contabilizado con el límite de los pasivos por impuesto diferido, en aplicación del principio de prudencia.

11. Ingresos y gastos: prestaciones de servicios realizados por la empresa:

Los ingresos y gastos se imputan en función del principio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de los bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Concretamente, los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos los descuentos e impuestos.

Los ingresos por intereses se devengan siguiendo un criterio financiero temporal, en función del principal pendiente de pago y el tipo de interés efectivo aplicable. Los servicios prestados a terceros se reconocen al formalizar la aceptación por parte del cliente. Los cuales, en el momento de la emisión de estados financieros se encuentran realizados pero no aceptados, se valoran al menor valor entre los costos producidos y la estimación de aceptación.

Los ingresos se encuentran valorados por el importe realmente percibido y los gastos por el coste de adquisición, habiéndose contabilizado según el criterio de devengo.

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

12. Provisiones y contingencias:

Las cuentas anuales de la Sociedad recogen todas las provisiones significativas en las cuales es mayor la probabilidad que se haya de atender la obligación. Las provisiones se reconocen únicamente en base a hechos presentes o pasados que generen obligaciones futuras. Se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso que las motivan y son reestimadas con ocasión de cada cierre contable. Se utilizan para afrontar las obligaciones específicas para las cuales fueron originalmente reconocidas. Se procede a su reversión total o parcial, cuando estas obligaciones dejan de existir o disminuyen.

13. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental:

La sociedad no tiene elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.

14. Gastos de personal: compromisos por pensiones:

Los gastos de personal incluyen todos los sueldos y las obligaciones de orden social obligatorias o voluntarias devengadas en cada momento, reconociendo las obligaciones por pagas extras, vacaciones o sueldos variables y sus gastos asociados. La empresa no realiza retribuciones a largo plazo al personal.

15. Pagos basados en acciones:

No se han realizado pagos basados en acciones.

16. Subvenciones, donaciones y legados:

Las subvenciones, donaciones y legados otorgados por terceros distintos a los socios o propietarios se valoran inicialmente por el valor razonable del importe o bien recibido. En el caso de subvenciones no reintegrables, este importe se reconoce directamente en el patrimonio neto, mientras que en el caso de las subvenciones reintegrables, se reconoce un pasivo hasta que la subvención se convierte en no reintegrable.

Una vez reconocida la subvención, donación o legado en el patrimonio neto, su imputación a resultados se realiza atendiendo a la finalidad con la que han sido concedidas:

- Las destinadas a asegurar una rentabilidad mínima o a compensar un déficit de explotación, se imputan como ingresos del ejercicio para el que se asegura la rentabilidad o se compensa el déficit.
- Las destinadas a adquirir activos o cancelar pasivos, se imputan según el caso concreto:
 - Si son subvenciones a inmovilizado, se imputan a resultados según se amorticen los activos.
 - Si son subvenciones existencias (salvo rappel comercial) o activos financieros, se imputan en el periodo de la enajenación, corrección valorativa o baja de balance de las existencias subvencionadas.
 - Si con la subvención se cancela una deuda, se imputa en el ejercicio en que se produzca la cancelación, salvo el caso de las financiaciones específicas, en cuyo caso la imputación se realizará en función del elemento financiado (es decir, se tratan como si la donación estuviera destinada al elemento financiado).
- Los importes monetarios recibidos sin asignación a una finalidad específica, se imputan como ingresos del ejercicio en que se reconocen.

Las subvenciones, donaciones y legados otorgados por los socios o propietarios, se valoran por el valor razonable del bien recibido, si bien se registran directamente en los fondos propios sin imputarse en ningún momento a los resultados.

17. Combinaciones de negocios:

Durante el ejercicio no se han realizado operaciones de esta naturaleza.

18. Negocios conjuntos:

No existe ninguna actividad económica controlada conjuntamente con otra persona física o jurídica.

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

19. Transacciones entre partes vinculadas:

No existen transacciones entre partes vinculadas.

20. Activos no corrientes mantenidos para la venta

No se disponen de activos corrientes mantenidos para la venta.

21. Operaciones interrumpidas:

La empresa no realiza operaciones de forma interrumpida.

21. Derechos de emisión de gases de efecto invernadero:

La empresa no posee este tipo de derechos.

05 - INMOVILIZADO MATERIAL

1. Análisis del movimiento comparativo del ejercicio actual y del ejercicio anterior de cada partida del balance incluida en este epígrafe y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro acumuladas.

Terrenos y construcciones

Movimientos terrenos y construcciones	Importe 2018	Importe 2017
SALDO INICIAL BRUTO	1.744.360,20	1.744.360,20
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+) Aportaciones dinerarias		
(+) Ampliaciones y mejoras		
(+) Correcciones de valor por actualización		
(+) Traspasos a/de act. no corrientes mantenidos vta		
(+) Traspasos a/de otras partidas		
(+) Resto de entradas	137.400,00	
(-) Salidas, bajas o reducciones		
(-) Traspasos a/de act. no corrientes mantenidos vta		
(-) Traspasos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO	1.881.760,20	1.744.360,20

Amortización terrenos y construcciones	Importe 2018	Importe 2017
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	133.403,54	105.826,21
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	68.577,48	27.577,33
(+) Adquisiciones o traspasos		
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(-) Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	201.981,02	133.403,54

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material

Movimientos instalaciones técnicas y otro inmov.	Importe 2018	Importe 2017
SALDO INICIAL BRUTO	3.130.168,61	2.946.257,15
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+) Aportaciones dinerarias		
(+) Ampliaciones y mejoras		
(+) Correcciones de valor por actualización		
(-) Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-) Traspasos a/de otras partidas		
(+) Ingreso de entradas	1.010.746,05	183.911,46
(-) Salidas, bajas o reducciones	1.705.653,60	
(-) Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-) Traspasos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO	2.435.261,06	3.130.168,61

Amortización instalaciones técnicas y otro inmov.	Importe 2018	Importe 2017
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	2.604.315,81	2.457.128,96
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	151.312,09	147.186,85
(+) Adquisiciones o traspasos		
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(-) Salidas, bajas, reducciones o traspasos	1.705.653,60	
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	1.049.974,30	2.604.315,81

No hay correcciones valorativas por deterioro ni inmovilizados en curso.

2. Información sobre:

- a) No se han contabilizado costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación durante el ejercicio.
- b) Los coeficientes de amortización utilizados son (sistema lineal):

	Coefficiente
Terrenos y bienes naturales	2
Construcciones	2
Instalaciones técnicas	NO HAY
Maquinaria	NO HAY
Utillaje	NO HAY
Otras instalaciones	10
Mobiliario	10
Equipos para procesos de la información	25
Elementos de transporte	16
Otro inmovilizado material	33/10

c) No se han realizado cambios de estimación que afecten a valores residuales, costes estimados de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización.

- d) No se han adquirido elementos del inmovilizado material a empresas de grupo y asociadas.
- e) No se dispone de inversiones en inmovilizado material situada fuera del territorio español.
- f) No se han capitalizado gastos financieros.
- g) No se han realizado correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa.

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

h) No existen compensaciones de terceros que se incluyan en el resultado del ejercicio.

i) No existe inmovilizado material incluido en ninguna unidad generadora de efectivo.

j) No existe inmovilizado material no afecto a la actividad.

k) La Sociedad mantiene dentro de su inmovilizado material los siguientes bienes totalmente amortizados en uso:

ELEMENTO DE INMOVILIZADO MATERIAL	704.522,05
110338 Info Valls	66,32
Olimpus E500	88,50
Otro inmovilizado 2008	93,97
MOBILIARIO 2009	109,00
IMPRESORA BROTHER 112	140,42
MAT TELEFONIA MOVIL 040332014	145,40
Cables ordenadores	151,25
DECATHLON TELEFONIA	229,95
TELEFONIA SM2	242,00
Ordenador Ramis	249,00
ORDENADORES COMPLEMENTOS	312,18
MOBILIARIO 2008	340,82
Ordenadores level 2 2012	390,73
Teclado seguridad Son Banya	471,57
CARTELES PLAYAS	508,20
SEGUI MARI PABLO	522,00
Expositor conferencias	560,00
GASPAR NOGUERA	630,30
otras instalaciones	641,40
Ordenadores 2010	643,80
MOBILIARIO SEIB	684,26
ORDENADORES SEIB 2014 4	708,85
TRICORNIO PRODUCCIONES II	719,08
Ordenadores SEIB 1	741,24
ORDENADORES SEIB 4	752,84
SAI UPS	870,00
Ordenador Roser Ramis	903,87
RED ORDENADORES CANON	911,00
ESCUDOY VEST SON SERVERA P. CI	936,53
ORDENADORES BRUJULA 19/11/2013	996,80
COIBSA III	1.032,63
Ordenasores SEIB112 31072013	1.256,17
Ordenasores SEIB112 26082013	1.256,17
Ordenasores SEIB112 30092013	1.256,17

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

Ordenadores SEIB 112 30/10/2013	1.256,17
OLIMPIUS E 500	1.427,00
ALUMINIO 112	1.846,84
ORDENADORES 2014 5	2.008,60
PUENTE DE LUCES VEHICULO 2005	2.377,26
ORDENADORES SEIB 112 BRUJULA	2.390,08
OTRO INMOV. SEIB 112	2.500,59
ELUCMAJOR	2.514,48
COIBSA I	3.156,22
Fotocopiadora Admon	3.174,79
Mobiliario	3.300,00
Ordenadores SEIB 2	3.380,32
INSTALACIONES RENT MODUL	3.396,63
IPAQ 6	3.437,82
equipos radiocomunicaciones	3.600,00
MOB SAITEK IV	3.839,09
Portatil Informática Mobles	4.020,00
PORTATIL SERVITEC	4.025,40
Mobiliario Saitek II	4.138,61
Mobiliario Seib	4.427,60
TRICORNIO PRODUCCIONES	4.461,63
BANDERA Y ESC MANGA VOL PC	4.800,00
TECNO DESPACHO	4.865,45
Cámaras Werlisa	5.379,31
ORDENADORES SEIB 2014 3	5.794,79
Ordenasores SEIB 112 2014 2	6.036,10
Mobiliario Saitek III	6.229,55
COIBSA II	6.267,39
PUNT	6.298,28
MOBILIARIO SEIB	6.777,74
otras instalaciones	6.979,70
ORDENADORES 112 2012	7.521,31
instalaciones rent modul	7.880,19
ESCUDO DE PECHO VOLUNTARIOS PC	8.330,00
Mobiliario Seib	8.423,97
Ordenadores level I 2011	10.800,09
ORDENADOR ID GRUP 112	11.088,44
ROTULO 112	11.919,73
Tecnodespacho mobiliario	12.086,67
ORDENADORES 2014	12.364,93
otras instalaciones	14.958,26
TEMINALES MOTOROLAS UOP	21.382,08

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

CARPAS	59.988,22
Tetras	60.744,02
Gps vehiculos 2007	69.046,17
Mobiliario Sattek I	244.318,11

l) No hay elementos del inmovilizado material afectos a garantías y reversión.

m) Las subvenciones, donaciones y legados.

Con la excepción de los siguientes elementos:

Solar y construcción de Son Banya,	valor de adquisición:	1.628.918,09
Mobiliario Ibiza(2014)	valor de adquisición:	18.183,33
Termo (2014)	valor de adquisición:	520,30
Ordenadores seib 112 2 brujula(2014)	valor de adquisición:	6.036,10
Ordenador 112 (2014)	valor de adquisición:	140,00

El resto de elementos han sido integramente financiados con subvenciones de capital recibidas de la C.A.I.B.

En la nota 18 de la presente memoria se detalle el destino de las subvenciones de capital recibas en 2018.

n) La sociedad no dispone de compromisos firmes de compra y/o venta.

o) La sociedad no tiene arrendamientos financieros.

p) La empresa posee un inmueble aportado por sus socios para compensar pérdidas, durante el ejercicio 2012. Se trata de la finca denominada "Aquarterament de Son Banya" con referencia catastral 07040A04000018001TR con una superficie total de 35.419 metros cuadrados que cuenta con un edificio de dos plantas de 230 metros cuadrados de superficie edificada y con un valor de 1.628.918,09€, destinado a almacén, estas instalaciones, GEIBSAU, ya las venías utilizando en años anteriores. El uso que se les está dando, principalmente, es como almacén de material relacionado con las emergencias y con las Agrupaciones de Voluntarios de Protección Civil de Mallorca, pero, además, como espacio de formación de nuestra Unidad Operativa. La previsión para futuros ejercicios, además de continuar como hasta ahora, se pretende que las prácticas que llevan a cabo los Bomberos en estas instalaciones, sean aprovechadas, de manera coordinada, también por nuestro personal que actúa en situaciones de emergencia. También servirá para los diferentes encuentros de las Agrupaciones de Voluntarios de Protección Civil que antes se realizaban en la Base de Son Tous.

En el balance de situación se encuentran registrados también lo siguientes edificios, cedidos en uso:

1.- Convenio de colaboración entre Gestió D'emergències de les Illes Balears S.A.U. y el Consell Insular d'Eivissa, firmado el 3 de abril de 2014, con vigencia de diez años prorrogables cinco años más. Por el que se cede el uso de 174.94m2 de espacios interiores, 97 m2 de almacén en planta baja y 77,94 m2 de oficinas en planta piso, correspondientes a parte del edificio 103 del antiguo cuartel militar de sa Coma, ubicado en la carretera de Eivissa-Sant Antoni km. 3. Su valor de tasación a marzo de 2018, por el que se ha registrado contablemente, asciende a 57.653,00€, como contrapartida se ha reconocido una subvención de capital de idéntico importe.

2.- Convenio de colaboración entre Gestió D'emergències de les Illes Balears S.A.U. y el Institut d'Innovació Empresarial de les Illes Balears, firmado el 24 de febrero de 2015, con vigencia de cinco años al final de los cuales se podrá prorrogar por cuatro años más siempre y cuando se formalice un contrato de arrendamiento con opción a compra. Por el que se cede el uso del inmueble Nave 4 (parcelas 8, 9 y 10) de Polígono Industrial de Llinarilx d'Es Mercadal, Menorca, con una superficie de 254,05 m2. Su valor de

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

tasación a marzo de 2018, por el que se ha registrado contablemente, asciende a 79.747,00€, como contrapartida se ha reconocido una subvención de capital de idéntico importe.

q) El resultado derivado de la enajenación o disposición por otros medios de elementos del inmovilizado material es:
no procede

Resultado enajenación inmovilizado material	Importe 2018	Importe 2017
Resultado enajenación inmovilizado material		

En el ejercicio 2018 no se han producido enajenaciones, cesiones ni saneamientos de inmovilizados. Se han dado de baja al estar totalmente amortizados y fuera de uso inmovilizados por valor contable 0 y valor de adquisición de 1.705.653,60€.

r) La Sociedad no tiene inmovilizados materiales afectos a garantías en ningún ejercicio.

s) La totalidad del inmovilizado, a excepción de los elementos mentados en la anterior letra m, es y/o ha sido financiado por las subvenciones anuales de la C.A.I.B. y están afectadas a:

- Mantenimiento de la estructura de GEIBSAU
- Mantenimiento y desarrollo de la plataforma SEIB 112
- Apoyo a los equipos de voluntarios de Protección Civil

Todo ello en cumplimiento del objeto social de la entidad de gestión de emergencias, razón de su existencia y de las subvenciones que anualmente recibe de la C.A.I.B.

06 - INVERSIONES INMOBILIARIAS

La sociedad no tiene inversiones inmobiliarias.

07 - INMOVILIZADO INTANGIBLE

07.01 General

1. Análisis del movimiento comparativo del ejercicio actual y del ejercicio anterior de cada partida del balance incluida en este epígrafe y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumuladas:

Los únicos activos consisten en aplicaciones informáticas.

Movimientos aplicaciones informáticas	Importe 2018	Importe 2017
SALDO INICIAL BRUTO	314.723,04	313.427,11
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+) Aportaciones dinerarias		
(+) Activos generados internamente		
(+) Traspasos a/de act no corrientes mantenidos vta		
(-) Traspasos a/de otras partidas		
(+) Resto de entradas	16.388,65	1.295,93
(-) Salidas, bajas o reducciones	10.191,31	
(-) Traspasos a/de act no corrientes mantenidos vta		
(-) Traspasos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO	320.920,58	314.723,04

Amortización aplicaciones informáticas	Importe 2018	Importe 2017
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	313.495,99	313.427,11

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

Amortización aplicaciones informáticas	Importe 2018	Importe 2017
(+)Dotació a la amortització del exercici	2.000,67	50.000,00
(+)Adquisiciones o traspasos		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos	10.191,31	
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	305.305,35	455.305,35

No se han efectuado correcciones de valor por deterioro

2. Información sobre:

a) No existen activos afectos a garantías y reversión durante el ejercicio ni el ejercicio anterior.

b) Los coeficientes de amortización utilizados son (sistema lineal):

	Coeficiente
Desarrollo	No hay
Concesiones	No hay
Patentes, licencias, marcas y similares	No hay
Aplicaciones informáticas	3-5
Investigación	No hay
Otro inmovilizado intangible	No hay

c) No se han realizado cambios de estimación que afecten a valores residuales, vidas útiles y métodos de amortización.

d) No se han adquirido elementos del inmovilizado intangible a empresas de grupo y asociadas.

e) No se dispone de inversiones en inmovilizado intangible situada fuera del territorio español.

f) No se han capitalizado gastos financieros.

g) No se han realizado correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa.

h) No existe inmovilizado intangible incluido en ninguna unidad generadora de efectivo.

i) No existe inmovilizado intangible no afecto a la actividad.

j) La Sociedad mantiene dentro de su inmovilizado intangible los siguientes elementos totalmente amortizados en uso:

SOTWARE	303.235,80
LICENCIAS ORACLE	129.801,30
LIC ARVIEW	3.306,00
CAD ETORN	170.128,50

k) La totalidad de inversiones en inmovilizados intangibles han sido íntegramente financiados con subvenciones de capital recibidas de la C.A.I.B.

En la nota 18 de la presente memoria se detalle el destino de las subvenciones de capital recibidas en 2018.

l) La sociedad no dispone de compromisos firmes de compra y/o venta.

m) No hubo de la enajenación o disposición por otros medios de elementos del inmovilizado intangible. Se han dado de baja del inmovilizado por obsolescencia y falta de uso software totalmente.

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

amortizado con un valor de adquisición de 10.191,31€.

o) No existen inmovilizados con vida útil indefinida

p) No existen arrendamientos, seguros, litigios ni embargos que afecten de forma sustantiva al inmovilizado intangible.

07.02 Fondo de comercio

La sociedad no presenta en el balance fondo de comercio.

08 - ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

08.01 Arrendamientos financieros

La empresa no es arrendadora ni arrendataria.

08.02 Arrendamientos operativos

La sociedad no es arrendadora de ningún bien.

09 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS

09.01 Información sobre la relevancia de los instrumentos financieros en la situación financiera y los resultados de la empresa

09.01.01 Información relacionada con el balance

a) Categorías de activos financieros y pasivos financieros: a continuación se muestra el valor en libros de cada una de las categorías de activos y pasivos financieros señaladas en la norma de registro y valoración novena, sin incluirse las inversiones en patrimonio de empresa de grupo, multigrupo y asociadas.

a.1) Activos financieros a largo plazo: no posee

a.2) Activos financieros a corto plazo:

Créditos, derivados y otros cp	Importe 2018	Importe 2017
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	2.164.568,33	1.154.968,76
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a costo		
Derivados de cobertura		
TOTAL	2.164.568,33	1.154.968,76

Total activos financieros cp	Importe 2018	Importe 2017
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

Total activos financieros cp	Importe 2018	Importe 2017
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	2.164.568,33	1.154.968,70
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL	2.164.568,33	1.154.968,70

Los activos financieros a corto plazo, préstamos y partidas a cobrar tienen el siguiente detalle:

1º Importe pendiente de cobro de la C.A.I.B. (ejercicio 2018) 1.570.441 € de subvenciones de explotación y 585.000,00 de subvenciones de capital, aprobadas presuntamente y no cobradas en el ejercicio.

2º 1.972,99€ de anticipos al personal.

3º 600,00€ Consignación en el Juzgado Social.

4º 0,16€ Hacienda deudora por impuesto de sociedades.

5º 1.048,05€ Depósito de 1.048,05 en la empresa Panamedia, a descontar de una compra de drones, que se efectúa en 2019

6º 5.505,30€ en Telefónica de España a compensar con sus facturas.

a.3) Pasivos financieros a largo plazo: están compuestos exclusivamente por los derivados y otros a corto plazo, débitos y partidas a pagar incluyen 1.182,20€ de garantías de contratos en ejecución con vencimiento a más de un ejercicio.

Derivados y otros lp	Importe 2018	Importe 2017
Débitos y partidas a pagar	1.182,20	
Pasivos a valor razonable con cambios en pvg:		
- Mantenedos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	1.182,20	

a.4) Pasivos financieros a corto plazo:

No hay deudas con entidades de crédito a corto plazo, débitos y partidas a pagar.

Los derivados y otros a corto plazo, débitos y partidas a pagar incluyen las deudas con proveedores, acreedores, personal y fianzas a corto plazo por contratos administrativos. Los importes más significativos son 929.569,56€ que corresponde a la C.A.I.B. y que está explicado en la nota 23, y 1.021.601,09€ a Acreedores del ejercicio.

Derivados y otros cp	Importe 2018	Importe 2017
Débitos y partidas a pagar	2.236.410,95	1.374.987,64
Pasivos a valor razonable con cambios en pvg:		
- Mantenedos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	2.236.410,95	1.374.987,64

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

Por lo que el total de pasivos financieros a corto plazo (suma de los anteriores) asciende a:

Total pasivos financieros a cp	Importe 2018	Importe 2017
Debitos y partidas a pagar	2.236.410,95	1.374.987,64
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenedos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	2.236.410,95	1.374.987,64

b) Activos y pasivos financieros valorados a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias

La empresa no tiene.

c) Reclasificaciones:

No existen reclasificaciones entre los activos financieros.

d) Clasificación por vencimientos:

Se informan los importes que vencen en cada uno de los cinco próximos años de los activos financieros:

	Vencimiento en años						TOTAL
	Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Mas de 5	
Inversiones en empresas de grupo y asociadas	2.155.441,83						2.155.441,83
Créditos a empresa	2.155.441,83						2.155.441,83
Inversiones financieras	7.153,51						7.153,51
Otras inversiones	7.153,51						7.153,51
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1972,99						1972,99
Personal	1972,99						1972,99
TOTAL	2.164.568,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.164.568,33

Se informan los importes que vencen en cada uno de los cinco próximos años de los pasivos financieros:

	Vencimiento en años						TOTAL
	Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	
Deudas con entidades de crédito							
Otros pasivos financieros	19.347,06	762,8		419,4			20.529,26
Deudas con empresas grupo y asociadas	929.569,56						929.569,56
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	350.852,39						350.852,39
Proveedores	1.021.601,09						1.021.601,09
Personal	9.985,56						9.985,56
Administraciones Públicas	255.907,68						255.907,68
Deuda con características especiales							
TOTAL	2.587.263,34	762,80	0,00	419,40	0,00	0,00	2.588.445,54

e) Transferencia de activos financieros:

No se han producido, durante el ejercicio actual ni en el ejercicio anterior, cesiones de activos financieros donde parte de los mismos o su totalidad, no hayan cumplido las condiciones para la baja del balance.

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

f) Activos cedidos y aceptados en garantía:

No se dispone de activos cedidos y/o aceptados en garantía.

g) Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito:

No se han registrado correcciones por deterioro de crédito en valores representativos de deuda.

h) Impago e incumplimiento de condiciones contractuales:

La sociedad está cumpliendo las condiciones contractuales en los plazos de pago a los acreedores comerciales.

i) Deudas con características especiales:

Consiste en el efecto impositivo de las subvenciones de capital aún no imputadas a resultado.

09.01.02 Información relacionada con la cuenta de pérdidas y ganancias y el patrimonio neto

a) Pérdidas y ganancias netas procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros definidas en la norma de registro y valoración novena:

No existen pérdidas o ganancias netas procedentes de instrumentos financieros.

b) Ingresos y gastos financieros calculados por aplicación del método del tipo de efectivo:

Activos	Ingresos financieros 2018	Ingresos financieros 2017
Activos a valor razonable con cambios p/v:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar		
TOTAL		

Pasivos	Gastos financieros 2018	Gastos financieros 2017
Débitos y partidas a pagar		

c) Importe de las correcciones valorativas por deterioro para cada clase de activos financieros, así como el importe de cualquier ingreso financiero imputado en la cuenta de pérdidas y ganancias relacionado con tales activos:

No se han aplicado correcciones de valor por deterioro de los activos financieros en el actual ejercicio ni en el anterior.

09.01.03 Otra información

a) Contabilidad de coberturas:

La sociedad no tiene elementos de cobertura en su poder.

b) Empresas de grupo, multigrupo y asociadas:

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

1) La empresa GEIBSAU no tiene acciones o participaciones en empresas multigrupo, grupo, asociadas u otras.

2) No se han producido correcciones valorativas por deterioro en las distintas participaciones de dichas empresas.

3) No se han realizado enajenaciones o disposiciones por otro medio de inversiones en empresas de grupo, multigrupo y asociadas.

c) Información sobre el valor razonable.

En el presente ejercicio no es necesario revelar el valor razonable ya que se dan alguno de los siguientes supuestos:

- El Valor en libros constituye una aproximación aceptable al valor razonable.
- Se trata de instrumentos de patrimonio no cotizados en mercados activos y los derivados de estos por subyacente se valoran en función de su coste.

d) Otro tipo de información:

1) No existen compromisos firmes de compra ni de venta de activos financieros.

2) No existen líneas de descuento ni la póliza de crédito.

3) No existen deudas con garantía real.

4) No existen circunstancias especiales tales como litigios, embargos, etc. que afecten a los activos financieros, ni existen riesgos de crédito, liquidez o de mercado.

09.02 Fondos Propios

1) El capital social está formado por la siguiente relación de acciones:

Tipo acción / Participación	Nº acciones / Participaciones	Valor Nominal	Numeración
A	1.000	60,101210	Del número 1 al 1.000

Está totalmente suscrito por la C.A.I.B. y desembolsado.

2) No existen ampliaciones de capital en curso.

3) No existen ninguna circunstancia que limite la disponibilidad de las reservas.

4) La empresa no dispone de acciones propias ni lo ha hecho nunca. Ni en propiedad ni en garantía.

5) No hay acciones de la sociedad admitidas a cotización.

6) No se ha llevado a cabo en el transcurso del periodo que abarca el ejercicio social reducción de capital de ningún tipo.

7) No existe ninguna autorización a los administradores por parte de la Junta General para aumentar el capital, en virtud de lo dispuesto en el artículo 297.1-b del T.R. de la Ley de Sociedades de Capital.

8) No existen partes de fundador, bonos de disfrute, obligaciones convertibles ni pasivos financieros

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

similares en circulación.

9) Las subvenciones, donaciones o legados otorgados han sido otorgadas por el socio único la C.A.I.B.

10) Durante el presente ejercicio no se han producido por parte del socio único aportaciones para compensar pérdidas.

11) En el ejercicio 2018 se han computado a reservas: 160.992,50€ de eliminación de crédito fiscal de ejercicios anteriores, por cambio de criterio contable. Se han aumentado en 3.852,43 por la eliminación de una deuda de ejercicios anteriores con la Seguridad Social errónea. 155.041,23 de gastos de personal y seguridad social del personal correspondientes a los ejercicios 2016 y 2017, por la implantación del pago de trienios de antigüedad en aplicación de las distintas sentencias judiciales y aplicación de la legalidad vigente.

10 - EXISTENCIAS

a) No se han realizado correcciones valorativas por deterioro en las existencias.

b) No se han capitalizado gastos financieros en las existencias de ciclo de producción superior a un año.

c) No existen compromisos firmes de compra y venta.

d) No existen limitaciones en la disponibilidad de las existencias por garantías, pignoraciones, fianzas y otras razones análogas.

e) No existen litigios, embargos, etc. que afecten a la titularidad, disponibilidad o valoración de las existencias.

11 - MONEDA EXTRANJERA

La moneda funcional de la sociedad es el euro y no tiene ningún elemento de activo o pasivo denominada en moneda extranjera.

12 - SITUACIÓN FISCAL

Debido al hecho de que determinadas operaciones tienen diferente consideración al efecto de la tributación del impuesto sobre sociedades y la elaboración de estas cuentas anuales, la base imponible del ejercicio difiere del resultado contable.

1) La conciliación entre el resultado contable y la base imponible del impuesto sobre sociedades durante el ejercicio es:

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

	Cuenta Pérdidas y Ganancias		Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto		Efecto neto
	Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones	
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio	76.575,97				76.575,97
Impuesto sobre sociedades					
Diferencias permanentes			4.227,43	155.116,23	-150.888,80
Diferencias temporales					
- con origen en el ejercicio					
- con origen en ejercicios anteriores					
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores					
Base imponible (resultado fiscal)	76.575,97		4.227,43	155.116,23	-74.312,83

2) Desglose del gasto/ingreso por impuestos sobre beneficios del ejercicio y ejercicio anterior: en cumplimiento del principio de prudencia no se ha contabilizado crédito impositivo por bases imponibles negativas de ejercicios anteriores, ni efecto impositivo de las subvenciones de capital pendientes de imputar a resultado, al ser una empresa pública en la que su objetivo no es la obtención de beneficio económico si no cubrir un servicio con un presupuesto adaptado al mismo y tener unas bases imponibles negativas de 4.670.882,37€, no se espera la obtención de beneficios ni pérdidas futuras que vayan a compensar ni unas ni otras.

3) A continuación se detallan las diferencias temporarias deducibles e imponibles registradas en el balance al cierre del ejercicio así como la antigüedad y plazo previsto de recuperación fiscal de los créditos por bases imponibles es la siguiente:

El detalle de las bases imponibles negativas fiscales pendientes de compensar con beneficios fiscales futuros son los siguientes:

Ejercicio contabilización crédito	Antigüedad	Importe 2018
2008	10	1.118.100,39
2010	8	1.152.442,49
2011	7	2.326.026,66
2018		74.312,83

4) Los incentivos fiscales aplicados en el ejercicio son:

No se ha adquirido ningún compromiso en relación a Incentivos Fiscales.

5) No existen provisiones derivadas del impuesto sobre beneficios ni acontecimientos posteriores al cierre que supongan una modificación de la normativa fiscal que afecte a los activos y pasivos fiscales registrados.

6) Otros tributos

La sociedad se deduce parcialmente el IVA soportado. Todo el IVA correspondiente a la actividad principal (subvencionada íntegramente por Administraciones Públicas) es considerado mayor gasto o mayor valor del inmovilizado. El IVA soportado en la actividad sujeta a IVA, se deduce en función de la prorrata. En el ejercicio 2018 la prorrata definitiva ha sido del 0%.

Están pendientes de comprobación administrativa desde 2014 en impuesto de sociedades y desde 2015 en el resto de impuestos.

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

El detalle de saldos con Administraciones públicas a 31 de diciembre es el siguiente:

Cuenta	Descripción	Saldo deudor	Saldo acreedor
47090000	HACIEND.PUBL.DEUD.DEVOL.IMPUES	0,16	0
47500000	HACIENDA PUBLICA ACREED.IVA	0	300,17
47510010	HCDA. Pº ACREED RET. PERSONAL	0	144.621,05
47510015	H.P. ACREEDORA DIF IRPF 2015	0	824,57
47600000	ORGANISMOS SEGUR.SOCIAL ACREED	0	110.161,89
51330014	DEUDAS CAIB PPTO 2014	0	11.538,15
51330016	CAIB ACREEDORA PPTO 2016 GTO	0	7.578,54
51330017	SUBV GTO CTE 2017 A DEVOLVER	0	30.963,75
51330018	CAIB ACREEDORA PPTO 2018 GTO	0	112.636,08
51330618	SUBV. CAP A DEVOLVER 2018	0	766.803,04
53230018	C.A.I.B. DEUDORA PPTO 2018	2.155.441,83	0
Total nivel		2.155.441,99	1.185.477,21

13 - INGRESOS Y GASTOS

1. A continuación se detallan el desglose de la partida de la cuenta de pérdidas y ganancias de:

- Aprovisionamientos:

Aprovisionamientos	Importe 2018	Importe 2017
Consumo de mercaderías		
a) Compras, notas devol. y dto. de las cuales:		
- nacionales		
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias		
Consumo de mat. primas y otras mat. consumibles		
a) Compras, notas devol. y dto. de las cuales:		
- nacionales		
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias		

- Las cargas sociales de la partida de "Gastos de personal" se desglosan de la siguiente forma:

Concepto	Importe 2018	Importe 2017
Cargas sociales	766.761,77	677.215,45
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	744.226,37	659.148,43
b) Aportaciones y dotaciones para pensiones		
c) Otras cargas sociales	22.535,40	27.067,00

- El desglose de "Otros gastos de explotación" corresponden a:

Concepto	Importe 2018	Importe 2017
Otros gastos de explotación	803.341,54	750.894,87
a) Pérdidas y deterioro operaciones comerciales		
b) Resto de gastos de explotación	803.341,54	750.894,87

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

2. No existen ventas de bienes ni prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios.
3. No existen resultados originados fuera de la actividad normal de la empresa incluidos en la partida "Otros resultados".

14 - PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

1. Análisis del movimiento de cada partida del balance:

No se han efectuado movimientos.

2. Análisis de contingencias.

En el momento de elaborar las presentes Cuentas Anuales se han recibido diversas demandas de empleados, no sabiendo cual será el sentido de los correspondientes litigios ni su cuantía. En el siguiente cuadro se muestra un detalle de los litigios en curso a cierre de ejercicio, cabe tener en cuenta que los importes son indeterminados si bien se ha preferido informar del importe a pagar siempre en el peor de los escenarios y perdiendo los litigios.

Se destaca la demanda presentada por un grupo de más de 50 trabajadores que reclaman una cantidad agregada de 718.200,00€ por no compartir la interpretación de las condiciones salariales aplicadas para la adaptación a la DA15.

Procedimiento	Recurrente/Demandante	Evaluación del riesgo de una sentencia desfavorable (a)	Estimación posibles consecuencias económicas de las demandas (euros) (b)	Objeto	Fecha	Observaciones
JS - PO 1177/2017 Nº 2	Empleado	Riesgo remoto	1.331,05 €	RECLAMACIÓN DERECHO Y CANTIDAD	27/03/2019	Cantidad satisfecha. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 1186/2017 Nº 2	Empleado	Riesgo remoto	1.846,80 €	DERECHO Y RECLAMACIÓN DE CANTIDAD	03/04/2019	Cantidad satisfecha. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 1184/2017 Nº 2	Empleado	Riesgo remoto	1.160,21 €	DERECHO Y RECLAMACIÓN DE CANTIDAD.	03/04/2019	Cantidad satisfecha. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 1102/2017 Nº 2	Empleado	Riesgo remoto	3.423,35 €	Demanda en materia de derecho y reclamación de cantidad	03/04/2019	Cantidad satisfecha. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 57018 Nº 2	Empleado	Riesgo remoto	1.790,97 €	Derecho y reclamación de cantidad	03/04/2019	Cantidad satisfecha. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 3/2018 Nº 1	Empleado	Riesgo remoto	1.965,87 €	RECLAMACIÓN DERECHO Y CANTIDAD (GESTORA TELEFÓNICA, GRUPO C)	05/04/2019	Cantidad satisfecha. Derecho adquirido por el trabajador
JS - MGT 1056/2018	Empleado	Riesgo remoto	1.686,87 €	Modificación sustancial condiciones laborales	16/04/2019	

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

JS - DES 590/2017 Nº 3	empleado	Riesgo posible	46.866,00 €	Demanda de DESPIDO	20/05/2019	Contenido satisfecho. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 1179/2017 Nº 3	empleado	Riesgo remoto	1.142,97 €	Reclamación de cantidad	21/05/2019	Contenido satisfecho. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 1181/2017 Nº 3	empleado	Riesgo remoto	1.832,28 €	RECLAMACIÓN DERECHO Y CANTIDAD	04/06/2019	Contenido satisfecho. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 1186/2017 Nº 3	empleado	Riesgo remoto	1.597,26 €	RECLAMACIÓN DERECHO Y CANTIDAD	04/06/2019	Contenido satisfecho. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 1187/2017 Nº 3	empleado	Riesgo remoto	189,40 €	Reclamación derecho y cantidad	04/06/2019	Contenido satisfecho. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 7/2018 Nº 3	empleado	Riesgo remoto	2.205,96 €	DERECHO Y RECLAMACIÓN DE CANTIDAD	07/07/2019	Contenido satisfecho. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 41/2018 Nº 3	empleado	Riesgo remoto	1.521,74 €	RECLAMACIÓN CANTIDAD (TRIENIOS)	02/07/2019	Contenido satisfecho. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 1195/2017 Nº 1	empleado	Riesgo remoto	1.407,07 €	Reclamación cantidad: 4 trienios	10/07/2019	Contenido satisfecho. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 1193/2017 Nº 1	empleado	Riesgo remoto	1.807,05 €	EN MATERIA DE DERECHO Y RECLAMACIÓN DE CANTIDAD. (PERSONAL DE GEIBSA)	10/07/2019	Contenido satisfecho. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 11/2018 Nº 4	empleado	Riesgo remoto	2.129,68 €	Sobre derecho y reclamación de cantidad por TRIENIOS	21/10/2019	Contenido satisfecho. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 12/2018 Nº 4	empleado	Riesgo remoto	2.305,11 €	Derecho y reclamación de cantidad correspondiente a trienios	21/10/2019	Contenido satisfecho. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 146/2018 Nº 2	empleado	Riesgo remoto	1.048,54 €	DERECHO Y RECLAMACIÓN DE CANTIDAD	06/11/2019	Contenido satisfecho. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 1167/2017 Nº 4	empleado	Riesgo remoto	2.129,68 €	C/ GEIBSAU - RECLAMACIÓN DERECHO Y CANTIDAD	25/11/2019	Contenido satisfecho. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 1173/2017 Nº 4	empleado	Riesgo remoto	2.128,19 €	RECLAMACIÓN DE DERECHO Y CANTIDAD	26/11/2019	Contenido satisfecho. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 1174/2017 Nº 4	empleado	Riesgo remoto	1.160,21 €	DERECHO Y CANTIDAD	26/11/2019	Contenido satisfecho. Derecho adquirido por el trabajador

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL.)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

JS - PO 1165/2017 N° 4	empleado	Riesgo remoto	1.518,08 €	Reclamación cantidad	17/12/2019	Cantidad satisfecha. Derecho adquirido por el trabajador
JS - PO 627/2018 N° 2	empleado	Riesgo remoto	-	Impugnación proceso selectivo personal laboral (demanda contra C. Hacienda y Adm. Públicas i GESSAU)	24/02/2020	No se contabiliza ningún coste directo. Coste indirecto de un nuevo proceso selectivo
JS - SAN 438/2018 N° 1	empleado	Riesgo posible	2.488,95 €	Impugnación sanción muy grave	06/03/2020	
JS - SAN 304/2018	empleado	Riesgo remoto	8.682,67 €	Impugnación contra sanción	SUSPENDIDO	
JS - PO 923/2018	50 trabajadores de la entidad	Riesgo posible	718.200,00 €	Reconocimiento de derecho y de cantidad	12/09/2019	
Proc. Abrev. 672/2018	Ministerio Fiscal	Riesgo Medio	-	Delito omisión del deber de socorro	-	Responsables subsidiarios, posible coste asumido por el seguro de responsabilidad civil
JS - MCT 122/2017 N° 1	empleado	Riesgo remoto	-	Cambio de funciones de trabajo	SUSPENDIDO (Independencia)	Sin coste directo asociado
TOTAL			813.523,76 €			

15 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

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

De acuerdo con el principio de prudencia, no se ha producido ninguna contingencia relacionada con la protección y mejora del medio ambiente, incluso riesgos que debieran transferirse a otras entidades, por lo que no ha sido preciso en el presente ejercicio dotación alguna a la "Provisión para actuaciones medioambientales".

Por otro lado, se ha hecho bastante hincapié en concienciación, educación y formación de empleados para fomentar el ahorro energético y el ahorro de papel (reduciendo las impresiones realizadas sustituyéndolas por envío de correos electrónicos, etc.).

Además se mantienen contenedores de recogida selectiva de residuos (papel, plástico, vidrio, pilas, consumibles informáticos, etc.) gestionados por empresas de reciclaje externas.

16 - RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

La empresa no realiza retribuciones a largo plazo al personal.

17 - TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS

No se han realizado transacciones con pagos basados en instrumentos financieros.

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

18 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

A continuación se detallan las subvenciones, donaciones y legados que aparecen en balance, así como los importes imputados a la cuenta de pérdidas y ganancias:

Subvenciones, etc., otorgados por terceros	Importe 2018	Importe 2017
Que aparecen en patrimonio neto del balance	1.613.902,21	482.722,67
Imputados en cuenta pérdidas y ganancias	4.521.063,78	4.094.910,32
Deudas largo plazo transformables en subvenciones		

SUBVENCIONES IMPUTADAS A RESULTADO:

El total de subvenciones imputadas a resultados ha ascendido a: 4.521.063,78€, su detalle es el siguiente:

Las transferencias corrientes para gastos y servicios inicialmente estaban previstas en 4.365.046,00€

Imputándose a resultado:

Subvenciones concedidas	5.270.046,00
Subvenciones explotación	4.365.046,00
Financiar Inversión	905.000,00
Imputados a resultado gastos de explotación	4.326.615,92
Gastos de personal	3.574.297,26
Bienes servicios e intereses	752.318,66
Imputados a resultado amortización inversiones	194.447,86
Amortizaciones	194.447,86
Total subvenciones imputadas a resultado	4.521.063,78

TOTAL SUBVENCIONES 2018	6.233.189,94
Subvenciones explotación	4.365.046,00
Financiar Inversión	905.000,00
Remanentes Inversión 2015, 2016 y 2017	888.937,94
Periodificación Subv C.A.I.B.-S.O.I.B. 2017-2018	74.206,00

DESTINO SUBVENCIONES 2018	6.233.189,94
Imputados a resultado gastos de explotación	4.326.615,92
A devolver a la CAIB	112.636,08
A Inversión	1.027.134,90
Importe no invertido en 2018, remanente o a reintegrar	766.803,04

Se ha computado a reservas 155.041,23€ de gastos de personal por corresponder a ejercicios anteriores a 2018 (regularización de la situación de los trienios del personal con efectos retroactivos) . si

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

bien se han imputado como ingreso de subvenciones corrientes al ejercicio 2018 por estar previstos en su presupuesto administrativo para 2018, tal y como se expuso en el apartado 2. Liquidación del presupuesto.

También se han imputado a resultado 74.206,00€ que se originan en 2017 por la firma de un convenio con el S.O.I.B. programa "Joves-qualificats sector públic", se financia presupuestariamente como variación de activos financieros, contaba en el presupuesto inicial con un importe de 77.930,00 € para 2018 que se redujo en 3.724,00€ por lo que finalmente se ha imputado a resultado 74.206,00€

Lo que de modo agrupado asciende a una imputación a la cuenta de resultados de 4.326.615,92€.

Por otro lado, cabe apuntar que a 31/12/2018 la entidad tiene reconocidas y pendientes de recibir de la C.A.I.B por este concepto., transferencias por valor de 1.570.441,83 €, que al día de la elaboración de las presentes Cuentas Anuales ya se habían cobrado 560.348,01€.

SUBVENCIONES QUE APARECEN EN EL NETO DEL BALANCE

El importe inicial de uno 01/01/18 ascendía a **482.722,67€**

1. Las subvenciones de capital correspondientes al presupuesto inicial aprobado fue de **425.000,00€**, destinados a inversión.
2. Tras la modificación presupuestaria aprobada en abril de 2018, se aumentaron en 888.937,94€ procedentes de la incorporación de los remanentes de las inversiones no ejecutadas de los ejercicios 2015 (238.074,04 €), 2016 (162.153,61 €) y 2017 (488.710,29 €). A final de ejercicio se aprobó de una nueva aportación de la C.A.I.B. de 480.000,00€, lo que entre las dos totalizan un incremento de **1.368.937,94€**. Destinándose a inversión por la premura de tiempo únicamente 1.027.134,90€, por lo que queda un remanente sin invertir en el ejercicio 2018 de **766.803,04€**. Importe que se solicitará en el ejercicio 2019 que se incorpore como remanente de inversión para el ejercicio 2019.
3. Las subvenciones de capital imputadas a resultados ascienden a **194.447,86€**. Se han imputado a resultados en función de la amortización y/o saneamiento de los bienes financiados, 194.447,86€ de amortización directa.
4. se ha procedido a regularizar contablemente (al disponer ya de tasaciones independientes), la valoración económica de los convenios de cesiones de los locales de Ibiza y Menorca, hecho que ha implicado un aumento de inmovilizado y consecuentemente de subvenciones de capital pendientes de imputar por importe de 57.653,00 € para las instalaciones de Ibiza y 79.747,00 € para las de Menorca. Lo que totaliza un incremento de **137.400,00€**
5. El efecto impositivo de las subvenciones de capital ascendió a **+160.992,50€**, dado que se ha optado por no contabilizar el efecto impositivo tanto de subvenciones de capital como de créditos fiscales por bases imponibles negativas de ejercicios anteriores, como se ha explicado en el punto 12.2 de la presente memoria

A 31/12/2018, la entidad tenía pendiente de recibir de la CAIB por este concepto de transferencias de capital 585.000,00€.

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

Detalle del movimiento de las cuentas de subvenciones de capital:

Movimiento subvenciones de capital:

Saldo inicial	482.722,57
Importe concedido en presupuesto inicial	425.000,00
Destinado de gasto corriente a inversión, modificado diciembre 2018	0,00
Modificaciones presupuestarias	1.368.937,94
Imputación a resultados de subvenciones de inmovilizado no financiero	-194.447,86
Corrección valor convenios cesión	137.400,00
Efecto impositivo	160.992,50
Importe no invertido en 2018, remanente o a reintegrar	-766.803,04
Saldo final	1.613.802,21

Todas las subvenciones recibidas, por todos los conceptos, proceden de la Administración pública, en concreto de la C.A.I.B. 6.158.983,94€ y del S.O.I.B. 74.206,00€.

19 - COMBINACIONES DE NEGOCIOS

Durante el ejercicio, no se han efectuado combinaciones de negocio.

20 - NEGOCIOS CONJUNTOS

La sociedad no dispone de negocios conjuntos.

21 - ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES

INTERRUMPIDAS

No se contemplan activos no corrientes mantenidos para la venta en el balance de la sociedad ni se han realizado operaciones interrumpidas.

22 - HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

Salvo los litigios comentados en la nota 14, no se han producido hechos posteriores al cierre significativos que afecten a la capacidad de evaluación de estas cuentas anuales ni que afecten a la aplicación del principio de empresa en funcionamiento.

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

23 - OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

1. Las remuneraciones al personal de alta dirección son las siguientes:

Conceptos	Importe 2018	Importe 2017
1 Sueldos, dietas y otras remuneraciones	47.444,21	50.343,80
2 Obligac. contraídas por pensiones, de las cuales:		
a) Obligaciones con miembros antiguos		
b) Obligaciones con miembros actuales		
3 Primas de seguros de vida, de las cuales:		
a) Primas pagadas a miembros antiguos		
b) Primas pagadas a miembros actuales		
4 Indemnizaciones por cese		
5 Pagos basados en instrumentos de patrimonio		
6 Anticipos y créditos concedidos, de los cuales:		
a) Importes devueltos		
b) Oblig. asumidas por cta. de ellos como garantía		

2. Las remuneraciones a los miembros del órgano de administración se detallan a continuación:

Conceptos	Importe 2018	Importe 2017
1 Sueldos, dietas y otras remuneraciones	3.609,76	6.337,74
2 Obligac. contraídas por pensiones, de las cuales:		
a) Obligaciones con miembros antiguos		
b) Obligaciones con miembros actuales		
3 Primas de seguros de vida, de las cuales:		
a) Primas pagadas a miembros antiguos		
b) Primas pagadas a miembros actuales		
4 Indemnizaciones por cese		
5 Pagos basados en instrumentos de patrimonio		
6 Anticipos y créditos concedidos, de los cuales:		
a) Importes devueltos		
b) Oblig. asumidas por cta. de ellos como garantía		

3. Participación de los administradores en capital de otras sociedades:

Actualmente, los administradores no poseen participaciones en otras sociedades, ni tienen cargos en otras sociedades de objeto social idéntico, análogo o complementario.

4. Estructura financiera del grupo

El socio único es la C.A.I.B.

5. Otras operaciones con partes vinculadas.

Saldos pendientes de activos y pasivos con la única parte vinculada la C.A.I.B., entidad dominante:

ACTIVO

Créditos a corto plazo CAIB capítulo IV

2.155.441,83€

PASIVO

Deudas corto plazo CAIB transformables en subvenciones

929.569,56€

Los plazos y condiciones de los saldos pendientes de estas partidas son:

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

ACTIVO

- Corto plazo, se corresponde con las subvenciones del 2018 pendientes de cobro.

PASIVO

- Importe de subvenciones corrientes del ejercicio 2014 no efectuadas 11.583,18€, Importe de subvenciones corrientes del ejercicio 2016 no efectuadas 7.573,54€, Importe de subvenciones corrientes del ejercicio 2017 no efectuadas 30.903,75€, Importe de subvenciones corrientes del ejercicio 2018 no efectuadas 112.636,09€ e Importe de subvenciones de capital del ejercicio 2018 no efectuadas de 766.803,04€ que durante el ejercicio 2019 se solicitará que se incorporen al presupuesto de inversiones de 2019.

24 - OTRA INFORMACIÓN

1. A continuación se detalla la plantilla media de trabajadores, agrupados por categorías:

DESGLOSE DEL PERSONAL MEDIO POR CATEGORÍA EJERCICIO

	2017		2018	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
Dirección - Gerencia	0,77	0,23		1
Jefe de sala - Jefe de sistemas y supervisores	4,5	9,281	4,36	8,554
Técnicos (Administración y sistemas)	5	5,722	5,11	5,662
Gestores telefónicos	10,969	25,068	12,299	24,26
Unidad operativa (Técnicos y agentes)	14,036	2,89	14,647	3
Técnicos administrativos	1	4	1	4
Auxiliares (Gestión telefónica y sistemas)		0,888		0,888
Obras (mantenimiento y limpieza)	1		1	
Prácticas	1,205	0,888	2,859	2,859
TOTALES	38,48	48,967	41,275	49,991

Y el personal en plantilla a final de año:

DESGLOSE DEL PERSONAL MEDIO POR CATEGORÍA EJERCICIO

	2017		2018	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
Dirección - Gerencia	1	1		1
Jefe de sala - Jefe de sistemas y supervisores	5	10	5	10
Técnicos (Administración y sistemas)	5	6	6	3
Gestores telefónicos	15	33	14	28
Unidad operativa (Técnicos y agentes)	15	3	16	3
Técnicos administrativos	1	4	1	4
Auxiliares (Gestión telefónica y sistemas)		1		1
Obras (mantenimiento y limpieza)	1		1	
Prácticas	5	3	5	3
TOTALES	48	61	46	58

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

Si bien en la carátula de presentación de las presentes CCAA figuran empleados fijos en los ejercicios 2018 y 2017 respectivamente, esto se debe a la rigidez de la expresión del modelo oficial del registro mercantil. La clasificación mercantil de trabajadores fijos incluyen los indefinidos no fijos.

2. La sociedad está obligada a auditar sus cuentas, sin embargo dado que los honorarios de auditoría son asumidos directamente por el socio único, no se informa de este importe en esta Memoria.

3. La empresa no tiene acuerdos que no figuren en el balance.

4. La sociedad pertenece íntegramente, como otras empresas públicas radicadas en Illes Balears, a la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

25 - INFORMACIÓN SEGMENTADA

La empresa ha realizado los siguientes gastos por proyectos:

- GEIBSAU, estructura: Personal 812.308,04€ y gastos de explotación por 228.615,40€
- SEIB 112: Personal 2.761.989,22€ y gastos de explotación por 536.869.83€.
- VOLUNTARIOS PTOTECCION CIVIL: Gastos de explotación por 17.856.31€.

26 - DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

Durante el ejercicio actual y ejercicio anterior, no se ha producido ningún movimiento en la partida de derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

27 - INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. «DEBER DE INFORMACIÓN» DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO

A continuación se detalla el importe total de pagos realizados a los proveedores en el ejercicio, así el saldo pendiente a fecha de cierre del ejercicio, periodo medio de pago y ratios de operaciones pagadas y pendientes de pago.

Concepto	Ejercicio 2018 días	Ejercicio 2017 días
Periodo medio de pago a proveedores	8,81	6,60
Ratio de operaciones pagadas	8,81	-18,45
Ratio de operaciones pendientes de pago	0,00	7,44

Concepto	Importe 2018	Importe 2017
Total pagos realizados	1.036.890,00	799.210,00
Total pagos pendientes	65.489,68	64.520,00

28 - INFORMACIÓN SOBRE NATURALEZA Y NIVEL DE RIESGO DE LOS INSTRUMENTOS FINANCIEROS

La Sociedad tiene establecidos los mecanismos necesarios para controlar la exposición a las variaciones en los tipos de interés y tipos de cambio, así como a los riesgos de crédito y liquidez. Los principales riesgos que impactan a la Sociedad son los siguientes:

20.1 Riesgo de crédito

El riesgo de crédito se produce por la posible pérdida causada por el incumplimiento de las obligaciones contractuales de las contrapartes de la Sociedad, es decir, por la posibilidad de no recuperar los activos financieros por el importe contabilizado y en el plazo establecido.

La Sociedad tiene una política de crédito y exposición al riesgo de cobro que gestiona en el curso normal de la actividad. Se realizan análisis periódicos de los saldos a cobrar. Se realizarán las correcciones valorativas que procedan y dotándose, en su caso, las correspondientes provisiones en función del riesgo de insolvencia, siendo aplicadas cuando la deuda sea considerada como incobrable.

20.2 Riesgo de mercado

a) Riesgo de tipo de interés

Los saldos con empresas del grupo y las deudas con entidades de crédito están instrumentados a un tipo de interés referenciado al Euribor. Estos están expuestos al riesgo de tipo de interés si bien los administradores no consideran que pudiera tener un efecto adverso relevante en los resultados financieros y en los flujos de caja.

b) Riesgo de tipo de cambio

La Sociedad concentra el riesgo de tipo de cambio en las compras de materiales a sociedades ubicadas en Estados Unidos, cuyas transacciones se realizan en dólares estadounidenses.

20.3 Riesgo de liquidez

La Sociedad gestiona su riesgo de liquidez de acuerdo a una planificación financiera en la que se tienen en cuenta los vencimientos de los activos y pasivos financieros, incluyendo los que son propios de la actividad de explotación de la Sociedad. El objetivo de la Sociedad es mantener las disponibilidades líquidas necesarias.

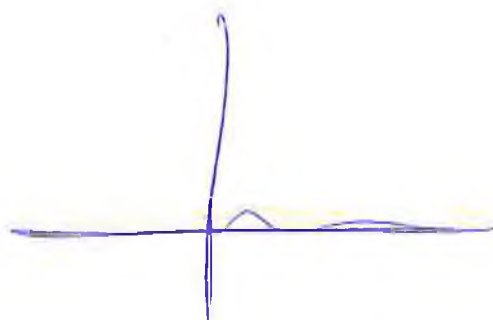
Veri Bureu

[Handwritten signatures and marks]

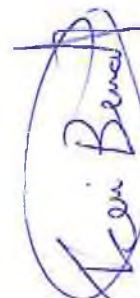
4.INFORME DE GESTIÓN



Handwritten signature in blue ink, possibly reading "Luis" or "Luisa".



Handwritten signature in blue ink, consisting of a large vertical stroke and a horizontal crossbar.



Handwritten signature in blue ink, possibly reading "Luis Benet".



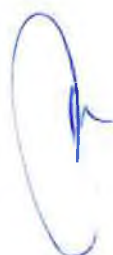
Handwritten mark in blue ink, resembling a stylized 'X' or a small cross.



Handwritten signature in blue ink, possibly reading "Cup".



Handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a vertical stroke.



Handwritten signature in blue ink, consisting of a large loop and a vertical stroke.



Handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a vertical stroke.



Handwritten signature in blue ink, consisting of a vertical stroke and a horizontal crossbar.



Handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a vertical stroke.

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

I. Evolución de los negocios y situación de la Sociedad

En este apartado cabe comentar las transferencias totales concedidas por parte de la C.A.I.B. a cierre de ejercicio, que son los únicos ingresos que tiene la entidad:

- Transferencias corrientes: 4.365.046,00 €.
- Transferencias de capital: 905.000,00 €.

La plantilla media de la Sociedad en el ejercicio 2018 ha sido de 49,99 de mujeres y 41,27 de hombres, de una media de 104 personas; 58 mujeres y 46 hombres.

En relación a la plantilla de personal es necesario resaltar que, desde este mes de febrero, todas las personas incluidas están sujetas laboralmente al V Convenio Colectivo del personal al servicio de la Comunidad Autónoma de las Islas Baleares.

II. Situación de la Sociedad

Desde el ámbito de la gestión empresarial, podemos decir que se han conseguido llevar a cabo los objetivos y planes inicialmente previstos de la manera más racional y eficiente posible.

III. Acontecimientos destacables después del cierre del ejercicio

Cabe comentar que para el sobrante en el capítulo de inversiones, 766.803,04 €, se solicitará la correspondiente incorporación al presupuesto del 2019 y poder, así, ejecutar inversiones a lo largo del ejercicio 2019.

La dotación de las 22 nuevas plazas aprobadas en el Consejo de Administración del pasado 27 de noviembre (número 97) se ha hecho durante este mes de febrero y se espera que todas queden cubiertas durante el próximo mes de abril.

La nueva plataforma tecnológica de voz que ha supuesto una considerable inversión, incluida en la liquidación presupuestaria como corresponde, quedará totalmente instalada en pocas semanas y se procederá al pago de la correspondiente factura de importe 949.850,00 €.

Durante el año 2019 se llevará a cabo el encargo de gestión relativo al Proyecto Silme una vez quede autorizada la modificación presupuestaria vinculada a él.

IV. Evolución previsible de la sociedad

La previsión es que GEIBSAU aumente la línea de ejercicios anteriores en cuanto a nivel de actividad y objetivos a alcanzar ya que en este mes de febrero se han dotado 22 nuevas plazas creadas a finales del año pasado para que queden totalmente cubiertas con nuevo personal al frente del servicio, siempre a través del uso de los recursos disponibles de la manera más racional y eficiente posible.

V. Información sobre medio ambiente

Se continúa con la concienciación de los empleados para fomentar el ahorro energético y el ahorro de papel (reduciendo las impresiones realizadas y los faxes a enviar, sustituyéndolos por envío de correos electrónicos, obligación de realizar las impresiones en blanco y negro y a doble cara, etc.).

Y se siguen utilizando los contenedores de recogida selectiva de residuos (papel, plástico, vidrio, pilas, consumibles informáticos, tóners, etc.) gestionados por empresas de reciclaje externas.

VI. Actividades en materia de investigación y desarrollo

1. Proyectos finalizados:

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL.)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

- Nuevo sistema de Backup. Debido al continuo crecimiento de la plataforma y su modernización el SEIB112 se ha visto obligado a replantear sus políticas de copias de seguridad. Para ello se ha optado por VEAM una herramienta mucho más amigable que la anterior, lo que facilita el mantenimiento y configuración de las copias, así como el tiempo de recuperación.
- Migración de nuestro sistema de virtualización a VMWare. Esta plataforma permite integrarse perfectamente con el nuevo sistema de backup adquirido, mejorando el consumo de espacio requerido para los servidores.
- Con el fin de poder modernizar la red de datos del SEIB112 se han adquirido nuevos Switches que sustituyeron a los que se quedaron obsoletos.
- Nuevos cuadros de mando (BI) para dirección y jefatura de sala, así como nuevos informes automáticos para supervisores y operadores, que permitirán tener una visión general de la situación del servicio en diferentes periodos.
- Catalogo de medios y recursos integrados en la base de datos centralizada. Con este proyecto se busca tener localizados todos los recursos disponibles para la optimización de los mismos.

2. Proyectos en proceso a cierre de ejercicio:

- Integración en el sistema eCall. Permitirá al SEIB112 conocer el posicionamiento de vehículos en caso de accidentes grave.
- Renovación de plataforma de voz. Ha implicado cambiar el sistema de Matriz de comunicaciones, se ha modernizado el sistema de grabación de voz y se ha actualizado nuestra centralita AVAYA.
- Ampliación de velocidad en Macrolan: Este proyecto nos ayudará a mejorar las comunicaciones de datos entre los diferentes organismos.
- Actualización de servicios del centro de respaldo: con el fin de que en el caso que ocurra un imprevisto que no nos deje trabajar en nuestro centro, podamos continuar operando con la mayor normalidad posible.
- Se retoma el proyecto de integración con las plataformas de gestión de la Guardia Civil y el Cuerpo Nacional de Policía.
- Nueva integración con PI-Calvia
- Gracias a la incorporación de 2 geógrafos jóvenes cualificados en prácticas (que terminan esta semana) nos ha permitido realizar una investigación para ver cómo sacarle mas partido a los datos geográficos que provienen nuestra geobase que actualmente no tiene geometría asociada. Esto nos permitirá realizar cálculos geoespaciales que contribuirán en un futuro, a poder crear nuestro propio localizador o utilizar Google maps como geobase. Es un paso más hacia nuestro futuro CAD. El proyecto ya se encuentra en fase de construcción y se llama SIMBA (Sistema de información y mapas de las Baleares)
- Se retoman las conversaciones para realizar la integración con la UME – RENEM y se avanza en el proyecto de integración entre ambas plataformas. Sigue en fase de testeo de la integración
- Implantar un gestor documental (Alfresco). Debido a la gran cantidad de documentación que se maneja en el centro, el SEIB112 tiene en fase de estudio la implantación de un sistema que les ayude a catalogarla y organizarla. Ya existe un pequeño piloto que sigue en desarrollo.
- Actualización de las localizaciones: actualización continua de nuestras fuentes de datos de abonados telefónicos y localizaciones. Actualmente se están incorporando fuentes de datos (departamento de cartografía del SEIB112).
- Participación activa en el proyecto de la CAIB para el desarrollo de un callejero común: VUIB (Valeu Unificat de les Illes Balears).
- Nuevo sistema de control de acceso y presencia. Está implantado, pendiente de resolver problemas puntuales por parte del proveedor.

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458

- Modificación de la herramienta de ticketing, utilizada en la organización para llevar un control de las tareas realizadas en los diferentes departamentos, con la finalidad de adecuarla a las necesidades específicas de cada departamento.
- Proyecto SILME, El día 26 de abril de 2017 mediante un convenio de colaboración la empresa pública Servicio de Informática Local de Menorca, SA (SILME S.A) cedió a la administración de la comunidad autónoma de las Islas Baleares una aplicación informática para la gestión y coordinación de las Policías Locales, denominado XPO. Con la finalidad de que la Administración autonómica pueda proporcionar a todas las policías locales de la Comunidad Autónoma de las Islas Baleares un software de gestión policial integral que cubra prácticamente la totalidad de las áreas funcionales
- Colaboración con la UIB (Universidad de las Islas Baleares) para la implantación de un aplicación de códigos QR con el centro de emergencias 112, para en caso de emergencias poder tener identificadas a las víctimas.

VII. Adquisición de acciones propias

Según el artículo 262 de la Ley de Sociedades de Capital, manifestamos que la sociedad no posee ni ha realizado negocios con acciones propias.

VIII.

Política de gestión de riesgos

Pg

La Sociedad no presenta ningún riesgo específico de relevancia, en particular en lo que atañe a la utilización de instrumentos financieros derivados.

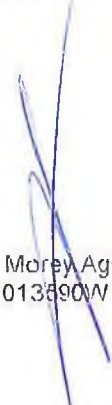
En Marratxi, a 27 de febrero de 2019, quedan formuladas las Cuentas Anuales del ejercicio económico 2018 así como el Informe de Gestión, elaborados mediante delegación Estatutaria, por la dirección gerente y dando su conformidad mediante firma, todos los miembros del Consejo de Administración asistentes:



Catalina Cladera Crespi
Presidenta. DNI: 78210114V



Pere Perelló Payeras
Vicepresidente. DNI: 42994697S



María Begoña Morey Aguirre
Vocal. DNI: 43013890V

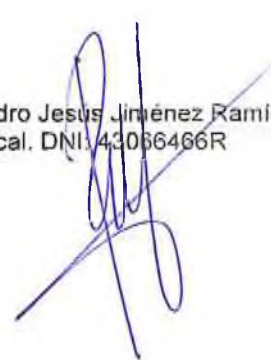


José Luis Gil Martín
Vocal. DNI: 41443886V

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL.)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458



Josép Enric Claverol i Florit
Vocal. DNI: 43142575A



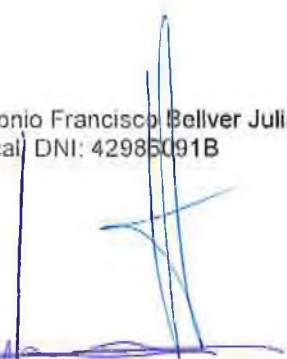
Pedro Jesus Jiménez Ramírez
Vocal. DNI: 43066466R



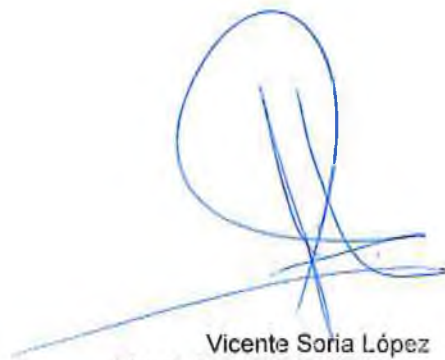
Margarita Maria Girard Verger
Vocal. DNI: 43045536R



Antonio Bernat Girard
Vocal. DNI: 43081654D



Antonio Francisco Bellver Julià
Vocal. DNI: 42985091B



Vicente Soria López
Vocal. DNI: 24884661H



Miquel Mir Gual
Vocal. DNI: 43142257F

Nota: La auditoria de las cuentas anuales del ejercicio 2018 ha sido contratada directamente desde la Intervención General de la CAIB por lo que sus honorarios no los soportará la sociedad.

CUENTAS ANUALES 2018 (NORMAL)
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.
A57325458



Irma Velasco Rodríguez
Directora gerente de GEIBSAU

A large, stylized handwritten signature in blue ink is located at the bottom center of the page.