

**Informe de Auditoría de Cuentas Anuales
emitido por un Auditor Independiente**

**ENVERA-ASOCIACIÓN DE EMPLEADOS DE IBERIA,
PADRES DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD
Cuentas Anuales e Informe de Gestión
correspondientes al ejercicio anual terminado
el 31 de diciembre de 2021**

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

AI PRESIDENTE DE LA JUNTA DIRECTIVA de ENVERA-ASOCIACIÓN DE EMPLEADOS DE IBERIA,
PADRES DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de ENVERA-ASOCIACIÓN DE EMPLEADOS DE IBERIA, PADRES DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD (la Asociación), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2021, la cuenta de resultados, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondiente al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Asociación a 31 de diciembre de 2021, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales* de nuestro informe.

Somos independientes de la Asociación de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Subvenciones, donaciones y legados

Descripción Tal y como se detalla en las notas 4.11 y 17 de la memoria adjunta, el patrimonio neto a 31 de diciembre de 2021 de la Asociación incluye una cifra de 10.195 miles de euros de subvenciones, donaciones y legados recibidos y la cuenta de resultados del ejercicio cerrado a dicha fecha refleja ingresos por subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio por importe de 1.180 miles de euros. Un aspecto crítico para su registro ha sido la evaluación de que se han cumplido las condiciones establecidas para su concesión y no existen dudas razonables sobre la recepción de dichos importes, lo cual unido a la relevancia de los importes involucrados, nos ha hecho considerar la revisión de estas condiciones como un aspecto relevante de nuestra auditoría.

Nuestra respuesta

En relación con esta área, nuestros procedimientos de auditoría han incluido, entre otros:

- ▶ Revisión de la documentación que evidencia el cumplimiento de las condiciones establecidas en el acuerdo de concesión de las subvenciones.
- ▶ Evaluación de la razonabilidad de las cifras registradas en base a dichas condiciones.
- ▶ Adicionalmente, hemos revisado la adecuación de la información desglosada en las notas correspondientes de la memoria adjunta.

Responsabilidad del Presidente de la Junta Directiva en relación con las cuentas anuales

El Presidente de la Junta Directiva es responsable de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Asociación, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, el Presidente de la Junta Directiva es responsable de la valoración de la capacidad de la Asociación para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los el Presidente de la Junta Directiva tienen intención de liquidar la Asociación o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- ▶ Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- ▶ Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- ▶ Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el Presidente de la Junta Directiva.
- ▶ Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por el Presidente de la Junta Directiva, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Asociación para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Asociación deje de ser una empresa en funcionamiento.
- ▶ Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con el Presidente de la Junta Directiva de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a el Presidente de la Junta Directiva de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

Este informe se corresponde con el
sello distintivo nº 01/22/15914
emitido por el Instituto de Censores
Jurados de Cuentas de España

ERNST & YOUNG, S.L.
(Inscrita en el Registro Oficial de Auditores
de Cuentas con el Nº S0530)



Juan Antonio Soto Gomis
(Inscrito en el Registro Oficial de Auditores
de Cuentas con el Nº 12455)

24 de junio de 2022

envera.

Todos podemos ser los mejores en algo

**Envera-Asociación de empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad.
CIF G28641116**

- **Balance al cierre del ejercicio 2021**
- **Cuenta de Resultados correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2021**
- **Memoria**

Firma



D. José A. Quintero Fernández
Presidente

envera.

Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Sello



Firma

D. Óscar Docal Ortega
Secretario



**Envera-Asociación de empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad.**
CIF G28641116

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2021

Firma Sello Firma



D. José A. Montero Fernández
Presidente

envera.
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. Oscar Mocal Ortega
Secretario

envera

Todos podemos ser los mejores en algo

**Envera-Asociación de empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad.**
CIF G28641116

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2021**ACTIVO**

	NOTA	2021	2020
A) ACTIVO NO CORRIENTE		18.403.966,58	18.793.410,25
I. Inmovilizado Intangible	7	11.593,57	23.312,95
5. Aplicaciones Informáticas		11.593,57	23.312,95
III. Inmovilizado Material	5	14.709.701,97	15.062.285,90
1. Terrenos y Construcciones		14.483.910,02	14.777.506,10
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		225.791,95	284.779,80
IV. Inversiones Inmobiliarias	6	435.440,77	461.070,13
2. Construcciones		435.440,77	461.070,13
V. Inversiones en entidades del grupo y asoc. a L/P	9.2.3	3.228.021,91	3.227.582,91
1. Instrumentos de patrimonio		3.228.021,91	3.227.582,91
VI. Inversiones financieras a L/P	9.2.1	19.208,36	19.158,36
5. Otros activos financieros		19.208,36	19.158,36
B) ACTIVO CORRIENTE		2.308.987,26	1.907.448,27
II. Existencias		0,00	6.591,06
6. Anticipos a proveedores		0,00	6.591,06
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	10	75.373,83	200.708,83
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		1.228.665,87	1.360.913,60
1. Clientes por ventas y prestac. de servicios	9	149.694,24	162.412,59
2. Clientes, entidades del grupo y asociadas	19	359.319,53	280.198,36
3. Deudores varios	9	575.682,39	578.349,17
6. Otros créditos con las Administ. Públicas	13	143.969,71	339.953,48
VI. Inversiones financieras a C/P	9	6.965,24	6.965,24
5. Otros activos financieros		6.965,24	6.965,24
VII. Periodificaciones a C/P		11.447,15	44.818,35

Firma


D. José M. Quintero Fernández
Presidente

envera.
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
C.I.F.: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma


D. Oscar Docal Ortega
Secretario

envera

Todos podemos ser los mejores en algo

**Envera-Asociación de empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad.**
CIF G28641116

VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		986.535,17	287.451,19
1. Tesorería		986.535,17	287.451,19

TOTAL ACTIVO (A+B)		20.712.953,84	20.700.858,52
---------------------------	--	----------------------	----------------------

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

		2021	2020
A) PATRIMONIO NETO		18.293.393,43	17.943.518,82
A-1) FONDOS PROPIOS	12	8.098.259,55	7.748.579,33
I. Dotación fundacional/Fondo Social	12	7.388.829,25	7.388.829,25
1. Dotación fundacional/Fondo Social		7.388.829,25	7.388.829,25
II. Reservas	12	1.496.084,81	1.496.084,81
2. Otras reservas		1.496.084,81	1.496.084,81
III. Excedentes de ejercicios anteriores	12	-1.136.334,73	-1.030.792,06
2. Excedentes negativos de ejercicios anteriores		-1.136.334,73	-1.030.792,06
IV. Excedente del ejercicio	3	349.680,22	-105.542,67
A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS		10.195.133,88	10.194.939,49
I. Subvenciones	17	1.226.581,93	1.061.424,50
II. Donaciones y legados	17	8.968.551,95	9.133.514,99
B) PASIVO NO CORRIENTE		793.273,69	965.985,88
II. Deudas a L/P	9	793.273,69	965.985,88
2. Deudas con entidades de crédito		793.273,69	965.985,88
C) PASIVO CORRIENTE		1.626.286,72	1.791.353,82
III. Deudas a C/P	9	245.851,04	131.560,86
2. Deudas con entidades de crédito		172.725,32	86.944,36
5. Otros pasivos financieros		73.125,72	44.616,50
IV. Deudas con entidades de grupo y asoci. C/P	19	375.448,94	512.908,13

Firma

Sello

Firma





D. José A. Quintero Fernández
 Presidente

Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
 padres de personas con discapacidad
 CIF: G-28641116
 c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
 Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. Óscar Docal Ortega
 Secretario

envera

Todos podemos ser los mejores en algo

**Envera-Asociación de empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad.**

CIF G28641116

V. Beneficiarios-Acreedores	9,11	19.235,59	10.685,10
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		869.251,15	1.124.751,85
1. Proveedores	9	83.023,85	170.242,04
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas	19	50.075,40	120.728,88
3. Acreedores varios	9	357.873,61	253.442,01
4. Personal (Remuneraciones pendientes de pago)	9	121.298,77	190.533,77
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	13	256.979,52	389.805,15
VII. Periodificaciones a C/P		116.500,00	11.447,88
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		20.712.953,84	20.700.858,52

Firma


D. José A. Guintero Fernández
Presidente

envera.

Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
C.I.F.: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma


D. Óscar Docal Ortega
Secretario



**Envera-Asociación de empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad.**
CIF G28641116

CUENTA DE RESULTADOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Firma

D. José A. Quintero Fernández
Presidente

Sello

Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

D. Óscar Docal Ortega
Secretario

**CUENTA DE RESULTADOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL
31 DE DICIEMBRE DE 2021**

		2021	2020
	NOTA	(Debe) Haber	(Debe) Haber
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Ingresos de la actividad propia	14,17	7.482.074,10	7.288.709,39
a) Cuotas de asociados y afiliados	14	510.087,86	487.844,11
b) Aportaciones de usuarios	14	641.834,44	488.140,50
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	14	49.970,08	48.765,25
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	14,17	5.219.769,33	5.729.476,45
e) Donaciones y legados imputados al exced. del ejercicio	14,17	1.060.412,39	534.483,08
3. Gastos por ayudas y otros	13,22	-235.286,73	-205.934,41
a) Ayudas monetarias	13	-202.378,16	-156.928,07
b) Ayudas no monetarias	13	-32.596,17	-39.418,82
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	22	0,00	-52,03
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		-312,40	-9.535,49
7. Otros ingresos de la actividad	14	936.738,75	941.751,28
8. Gastos de Personal	14	-5.008.442,91	-5.199.828,51
a) Sueldos, salarios y asimilados	14	-3.907.728,22	-4.076.223,29
b) Cargas sociales	14	-1.106.150,08	-1.123.605,22
c) Provisiones		5.435,39	0,00
9. Otros gastos de la actividad	14	-2.588.613,26	-2.680.143,58
a) Servicios exteriores	14	-2.450.595,26	-2.548.683,05
b) Tributos	14	-11.428,45	-14.758,09
c) Pérdidas, deterioro y variac. de las provis. por operaciones comerciales	14	-126.323,55	-116.681,55
d) Otros gastos de gestión corriente	14	-266,00	-20,89
10. Amortización del inmovilizado	5,6,7	-402.611,99	-429.795,22
11. Subv., donac. y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	17	193.978,80	197.442,99
a) Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio	17	29.015,76	29.015,76
b) Donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	17	164.963,04	168.427,23
14. Otros resultados	14	8.497,46	3.394,50
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)		386.334,22	-84.403,56
15. Ingresos financieros		9,02	821,18
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		9,02	821,18
b2) De terceros		9,02	821,18
16. Gastos financieros	9.2.2.	-36.660,40	-21.960,29

Firma



D. José María Fernández
Presidente

envera

 Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad

CIF: G-28641116

c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid

Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma



D. Oscar Docal Ortega
Secretario



**Envera-Asociación de empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad.**
CIF G28641116

b) Por deudas con terceros	9.2.2.	-36.660,40	-21.960,29
18. Diferencias de cambio		-2,62	0,00
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (15+16+17+18+19)		-36.654,00	-21.139,11
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		349.680,22	-105.542,67
20. Impuesto sobre beneficios		0,00	0,00
A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS (A.3+20)		349.680,22	-105.542,67
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS		0,00	0,00
A.5) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.4+21)		349.680,22	-105.542,67
C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAM. AL PATRIMONIO NETO			
3. Subvenciones recibidas	17	1.180.440,77	490.622,04
C.1) Variación de patrimonio neto por ingr. y gtos. reconocidos directam. en el pat. neto		1.180.440,77	490.622,04
D) RECLASIFICACIÓN AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
3.1. Subvenciones oficiales de capital recibidas	17	-29.015,76	-29.015,76
3.2. Donaciones y legados al capital recibidos	17	-164.963,04	-168.427,23
3.3. Otras subvenciones, donaciones y legados recibidos	17	-986.267,58	-1.430.593,17
D.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al exced. del ejercicio		-1.180.246,38	-1.628.036,16
E) VARIACIONES DE PATRIM. NETO POR INGR. Y GTOS. IMPUTADOS DIRECTAM. AL PN		194,39	-1.137.414,12
I) Otras variaciones		0,00	0,00
J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO		349.874,61	-1.242.956,79

Firma  Sello 
 José A. Quintero Fernández
 Presidente
 Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
 padres de personas con discapacidad
 CIF: G-28641116
 c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
 Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma 
 D. Oscar Docal Ortega
 Secretario

envera.

Todos podemos ser los mejores en algo

**Envera-Asociación de empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad.**
CIF G28641116

MEMORIA

Firma


D. José M. Quintero Fernández
Presidente

Sello

envera.
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma


D. Oscar Docal Ortega
Secretario

INDICE MEMORIA

ENVERA ASOCIACIÓN DE EMPLEADOS DE IBERIA PADRES DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD

1- Actividad de la entidad	11
2- Bases de presentación de las Cuentas Anuales	15
3- Excedente del ejercicio	18
4- Normas de registro y valoración	19
5- Inmovilizado material	38
6- Inversiones Inmobiliarias	43
7- Inmovilizado Intangible	47
8- Arrendamientos y otras operaciones de naturaleza similar	48
9- Instrumentos financieros	49
10- Usuarios y otros deudores de la actividad propia	62
11- Beneficiarios – Acreedores	63
12- Fondos propios	63
13- Situación fiscal	64
14- Ingresos y gastos	69
15- Provisiones y contingencias	70
16- Información sobre medio ambiente	70
17- Subvenciones, Donaciones y legados	70
18- Actividades de la Entidad, Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios. Gastos de administración	79
19- Operaciones con partes vinculadas	101
20- Otra información	104
21- Hechos posteriores al cierre	106
22- Estado de flujos de efectivo	107
23- Firmas	108

Firma Sello

envera
 Envera Asociación de Empleados de Iberia,
 padres de personas con discapacidad
 D. José Quintero Fernández
 Presidente
 C.I.F.: G-28641116
 c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
 Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

 D. Óscar Docal Ortega
 Secretario

envera.

Todos podemos ser los mejores en algo

**Envera-Asociación de empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad.**
CIF G28641116

1. Actividad de la entidad.

1.1. Los datos de la entidad objeto de esta memoria son los siguientes.

Razón social:	Envera Asociación de empleados de Iberia, padres de personas con discapacidad
NIF:	G-28641116
Domicilio:	C/ BAHÍA DE POLLENSA, 25
Código Postal:	28042
Municipio:	MADRID
Provincia:	MADRID

Sede Social y Centros donde se realizan las actividades.

SEDE - Centro de Madrid - Alameda de Osuna	
Dirección	C/Bahía de Pollensa nº 25 - 28042 Madrid
Teléfono	91 747 92 26
Fax	91 329 28 86
Centro de Madrid - Barrio del Aeropuerto	
Dirección	C/ Trespaderne, 9 - 28042 Barrio del Aeropuerto (Madrid)
Teléfono	91 747 9226
Fax	91 329 28 86
Centro de Colmenar Viejo	
Dirección	Ctra. de Colmenar Viejo a Miraflores, Km33.600-28770 Colmenar Viejo
Teléfono	91 846 34 43
Fax	91 846 91 11
Centro de Barcelona	
Dirección	C/ Begues, 29-31 - 08820 Prat de Llobregat (Barcelona)
Teléfono	93 370 61 52
Fax	93 370 78 01
Centro de Gran Canaria	
Dirección	C/ Arcipreste de Hita, 12 - 35240 Carrizal de Ingenio (Las Palmas)
Teléfono	928 124 468
Fax	928 124 555
Centro de Málaga	
Dirección	Ctra. Aeroclub s/n - 29004 Málaga
Teléfono	952 067 017
Fax	952 242 382

Firma


D. José A. Quintero Fernández
Presidente

envera.
Envera Asociación de Empleados de Iberia
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma


D. Óscar Docal Ortega
Secretario



**Envera-Asociación de empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad.**
CIF G28641116

Centro de Santa Cruz de Tenerife	
Dirección	C/ Cruz Caridad, 42 - 38350 Tacoronte (Tenerife)
Teléfono	922 562 644
Fax	922 560 037

Objeto social.

El objeto social de la entidad viene recogido en el artículo 3º de sus Estatutos que se transcribe a continuación:

"La finalidad de esta asociación es la protección, asistencia, previsión educativa e integración social de todos los discapacitados psíquicos, físicos y sensoriales, con especial atención a las mujeres discapacitadas y a los hijos y pupilos de trabajadores de IBERIA L.A.E. en su sentido más amplio y del resto de entidades protectoras".

Actividades.

Las actividades de la entidad vienen recogidas en el artículo 4º de sus Estatutos, que se transcribe a continuación:

"Para llevar a cabo sus fines, podrá la Asociación organizar conferencias, sesiones de trabajo, cursillos de divulgación, proyecciones, concursos y actos de carácter análogo, así como crear clubes en el ámbito de cualquiera de las actividades deportivas y de las relacionadas con el ocio y tiempo libre, sometiéndose a lo dispuesto en cada caso por la legislación vigente.

Asimismo, la Asociación podrá crear Centros de Atención Temprana, Centros Ocupacionales, Centros de Día, Residencias, Viviendas, Centros de Rehabilitación, Centros de Formación, Centros Especiales de Empleo (con cualquier Sección de producción en las diferentes actividades productivas, incluidas las relacionadas con las actividades de jardinería, plantación, textil, imprenta, manipulados en general, envasados, hostelería, procesos informáticos y procesos de fabricación de plásticos), y cualquier otro servicio y/o Centro relacionado con la atención global al minusválido en todo el territorio nacional.

También podrá la Asociación promover proyectos formativos, especialmente de formación profesional y de intermediación laboral, dirigidos a lograr la integración laboral de las personas con discapacidad, y en particular, de las mujeres discapacitadas.

Igualmente podrá la Asociación desarrollar programas en el marco de las actividades de interés general de la Ley del Voluntariado."

Forma legal de la entidad.

La entidad es una Asociación sin ánimo de lucro creada en 1.977 y declarada de Utilidad Pública por el Ministerio del Interior en el año 1.978.

Firma   Firma 

Envera
Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. José A. Quintero Fernández
Presidente
D. Dolores Ortega
Secretaria

1.2. Pertenencia a grupo de sociedades.

La Asociación pertenece a un grupo de sociedades siendo la entidad dominante del grupo. Posee el 100% de las participaciones de la sociedad Envera Empleo, S.L.U.

Tanto la Asociación como Envera Empleo, S.L.U., que se compone de cinco Centros Especiales de Empleo, tienen como **único fin la integración socio-laboral de personas con discapacidad**. Las actividades principales a las que se dedican son manipulados, lavandería, logística y retail, servicios BPO y Gestión Documental.

Estos Centros Especiales de Empleo formaban parte de la Asociación hasta el ejercicio 2011 cuando, siguiendo las recomendaciones del Ministerio del Interior, a través de su Registro Nacional de Asociaciones, se procedió a la constitución de estos Centros Especiales de Empleo en entidades jurídicas independientes, adoptando la forma legal de Sociedades Limitadas Unipersonales.

Posteriormente, el 27 de diciembre de 2019, el socio único de Envera Empleo, S.L.U. acordó llevar a cabo una operación de fusión por absorción de sociedad íntegramente participada, siendo la sociedad absorbente Envera Empleo, S.L.U. y las sociedades absorbidas APMIB Madrid, S.L.U.; APMIB Barcelona, S.L.U.; APMIB Málaga, S.L.U.; APMIB Tenerife, S.L.U. y APMIB Las Palmas, S.L.U., con extinción por disolución sin liquidación de las sociedades absorbidas y transmisión en bloque de sus respectivos patrimonios a la sociedad absorbente, que adquiere por sucesión universal de todos los bienes, derechos y obligaciones de las sociedades absorbidas. La información relativa a esta fusión por absorción se encuentra incorporada en las cuentas anuales del ejercicio 2019.

El grupo está formado por las siguientes sociedades:

EJERCICIO ACTUAL				
SOCIEDAD	ACTIVO/PASIVO	INGRESOS	GASTOS	ACTIVIDADES
ENVERA EMPLEO, S.L.U.	10.543.834,14	15.774.414,28	17.108.195,60	Integración laboral de las personas con discapacidad, a través de la prestación de servicios auxiliares para la industria.

Firma

D. José Quintero Fernández
Presidente

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
C.I.F.: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

D. Oscar Docal Ortega
Secretario

En el ejercicio actual, la Sociedad Envera Empleo, S.L.U. ha procedido a re-expresar las cifras del ejercicio 2020 como consecuencia de la corrección de errores.

El error producido afecta al ejercicio 2020 y obedece a que, con posterioridad a la aprobación de las cuentas anuales del ejercicio 2020, la Sociedad detectó varias facturas de compra de distintos proveedores y acreedores que, por error, no se registraron en dicho ejercicio.

Para corregir este error, la Sociedad ha registrado las facturas en el ejercicio 2021 realizando un ajuste con cargo a la partida "Resultados negativos de ejercicios anteriores" del pasivo del balance de situación por importe de 430.991,13 euros y abono a la partida Proveedores y Acreedores ha re-expresado los saldos de su balance de situación y cuenta de pérdidas y ganancias.

EJERCICIO ANTERIOR				
SOCIEDAD	ACTIVO/PASIVO	INGRESOS	GASTOS	ACTIVIDADES
ENVERA EMPLEO, S.L.U.	9.909.857,77	11.268.419,05	12.575.065,95	Integración laboral de las personas con discapacidad, a través de la prestación de servicios auxiliares para la industria.

1.3. Formulación de cuentas anuales consolidadas.

La Asociación no consolida sus cuentas, ya que su norma sustantiva no le obliga.

1.4. Moneda funcional.

La moneda del entorno económico principal en el que opera la Asociación es el Euro.

Firma

D. José A. Quintero Fernández
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Sello

Firma

D. Oscar Docal Ortega
Secretario

2. Bases de presentación de las Cuentas Anuales.

Marco Normativo de información financiera.

Las presentes Cuentas Anuales se han formulado según el marco normativo de información financiera siguiente, en todo aquello que le es de aplicación:

- Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos.
- Normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, aprobados por el RD 1491/2011, de 24 de octubre, y el Plan General de Contabilidad (R.D. 1514/2007) de 16 de noviembre el cual, desde su publicación, ha sido objeto de varias modificaciones, siendo la última de ellas mediante el *Real Decreto 1/2021 de 12 de enero* y sus normas de desarrollo.
- Código de Comercio y restante legislación mercantil.
- Normas de obligado cumplimiento que aprueba el Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas y sus normas complementarias.
- Resto de normativa española que resulte de aplicación.

Las cuentas anuales han sido formuladas por los Administradores de la Entidad para su sometimiento a la aprobación de la Asamblea General de Socios, estimándose que serán aprobadas sin ninguna modificación.

Las cifras incluidas en las cuentas anuales están expresadas en euros, salvo que se indique lo contrario.

2.1. Imagen fiel.

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros auxiliares de contabilidad de la Entidad, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con la finalidad de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad. El estado de flujos de efectivo se ha preparado con el fin de informar verazmente sobre el origen y la utilización de los activos monetarios representativos de efectivo y otros activos líquidos equivalentes de la Entidad.

Las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados de la Asociación, y del grado de cumplimiento de sus actividades, y se presentan de acuerdo con la legislación mercantil vigente y con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad de

Firma  **envera**  Firma
Envera Asociación de Empleados de Iberia
padres de personas con discapacidad
C.I.F.: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45
D. José Antonio Fernández Presidente
D. Oscar Docal Ortega Secretario

las entidades sin fines lucrativos. Del mismo modo, el Estado de Flujos de Efectivo, se ha confeccionado respetando la veracidad de los flujos incorporados.

No existen razones excepcionales por las que la Asociación haya incumplido alguna disposición legal en materia contable para mostrar la imagen fiel.

No es necesario incluir informaciones complementarias en la memoria, puesto que la aplicación de las disposiciones legales, es suficiente para mostrar la imagen fiel.

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

Durante el ejercicio sólo se han aplicado aquellos principios contables que son obligatorios según el Código de Comercio y el Plan General de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos, esto es, Entidad en funcionamiento, Devengo, Uniformidad, Prudencia, No compensación e Importancia relativa.

2.3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

En la preparación de las cuentas anuales de la Entidad, los Administradores han realizado estimaciones para determinar el valor contable de algunos de los activos, pasivos, ingresos y gastos y sobre los desgloses de los pasivos contingentes. Estas estimaciones se han realizado sobre la base de la mejor información disponible al cierre del ejercicio. Sin embargo, dada la incertidumbre inherente a las mismas podrían surgir acontecimientos futuros que obliguen a modificarlas en los próximos ejercicios, lo cual se realizaría, en su caso, de forma prospectiva.

En la fecha del cierre del ejercicio, no existe ningún dato relevante, que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.

Los Administradores de la entidad no son conscientes de la existencia de incertidumbres importantes, relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas razonables sobre la posibilidad de que la entidad siga funcionando normalmente.

2.4. Comparación de la información.

De acuerdo con la legislación mercantil, se presentan, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance, de la cuenta de resultados y del estado de flujos de efectivo, además de las cifras del ejercicio 2021, las correspondientes al ejercicio anterior. En la memoria

Firma

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45
Presidente

Firma

D. Oscar Alcalá Ortega
Secretario

también se incluye información cuantitativa del ejercicio anterior, salvo cuando una norma contable específicamente establezca que no es necesario.

Conforme a lo dispuesto en el Real Decreto 602/2016, las presentes cuentas anuales incluyen información comparativa en relación con la concreta remuneración que corresponde a las personas físicas que representan a la Entidad en los órganos de administración en los que la Entidad es persona jurídica administradora (Nota 13), el importe pagado en concepto de prima del seguro de responsabilidad civil de los administradores por daños ocasionados por actos u omisiones en el ejercicio del cargo (Nota 20) y el número medio por categorías de personas empleadas en el curso del ejercicio con discapacidad igual o superior al 33% (Nota 20).

Con fecha 30 de enero de 2021, se publicó el Real Decreto 1/2021, de 12 de enero, por el que se modifica el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre. Los cambios en el Plan General de Contabilidad son de aplicación a los ejercicios que se inician a partir del 1 de enero de 2021 y se centran, principalmente, en los criterios de reconocimiento, valoración y desglose de ingresos e instrumentos financieros.

Los cambios producidos no han afectado de manera relevante a las presentes Cuentas Anuales.

Se presentan los datos comparativos con los del ejercicio anterior.

2.5. Elementos recogidos en varias partidas.

No existen elementos que hayan sido registrados en varias partidas en el balance o en la cuenta de resultados.

2.6. Cambios en criterios contables.

En el ejercicio no se han efectuado ajustes por cambios en criterios contables.

2.7. Efectos de la pandemia COVID-19 en la actividad de la Sociedad

El 11 de marzo de 2020 la Organización Mundial de la Salud elevó la situación de emergencia de salud pública ocasionada por el brote del coronavirus (COVID-19) a pandemia internacional. La evolución de los hechos, a escala nacional e internacional, ha supuesto una crisis sanitaria sin precedentes que ha impactado en el entorno macroeconómico y en la evolución de los negocios. Para hacer frente a esta situación, durante el ejercicio 2020 se adoptaron una serie de medidas para hacer frente al

Firma

D. José M. Quintero Fernández
Presidente

envera.
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

D. Oscar Docal Ortega
Secretario

impacto económico y social, que entre otros aspectos supusieron restricciones a la movilidad. En particular, el Gobierno de España procedió, entre otras medidas, a la declaración del estado de alarma mediante la publicación del Real Decreto 463/2020, de 14 de marzo, que fue levantado el 1 de julio de 2020, y a la aprobación de una serie de medidas urgentes extraordinarias para hacer frente al impacto económico y social del COVID-19, mediante, entre otros, el Real Decreto-ley 8/2020, de 17 de marzo.

Así, durante el ejercicio 2020, la asociación procedió a aplicar un ERTE parcial a parte del personal de los Servicios Centrales durante los meses de mayo y junio

La evolución de la pandemia está teniendo consecuencias para la economía en general y para las operaciones de la Asociación, si bien es cierto que durante este ejercicio 2021 se ha notado una mejoría respecto al ejercicio anterior, no ha sido posible poder ocupar las plazas en atención de día y residencia que quedaron vacantes durante la pandemia.

Los Administradores de la entidad estiman que, a nivel económico, en el ejercicio 2022 la Asociación se encuentre ante un escenario con niveles de servicio pre pandemia.

3. Excedente del ejercicio

3.1. Información sobre la propuesta de aplicación contable del excedente.

La propuesta de aplicación contable del excedente de la actividad correspondiente al ejercicio 2021 que se presentará a la Asamblea General para su aprobación es la siguiente:

BASE DE REPARTO		Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias		349.680,22	-105.542,67
TOTAL BASE DE REPARTO = TOTAL APLICACIÓN		349.680,22	-105.542,67

APLICACIÓN A		Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Compensación excedentes negativos de ejercicios anteriores		349.680,22	0,00
Resultados negativos de ejercicios anteriores		0,00	-105.542,67
TOTAL APLICACIÓN = TOTAL BASE DE REPARTO		349.680,22	-105.542,67

La Asociación presenta un resultado positivo de 349.680,22 euros. El resultado se llevará a Compensar Resultados Negativos de Ejercicios Anteriores.

Firma  **envera**
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma 
D. Oscar Docal Ortega
Secretario

B. José A. Quintero Fernández
Presidente

En el ejercicio anterior, la Asociación presentó un resultado negativo por importe de 105.542,67 euros, que se llevó a Resultados Negativos de Ejercicios Anteriores.

3.2. Información sobre las limitaciones para la aplicación de los excedentes de acuerdo con las disposiciones legales.

Al tratarse de una entidad sin ánimo de lucro, el excedente de la actividad debe reinvertirse en la propia entidad, no existiendo, en ningún caso, reparto de beneficios.

4. Normas de registro y valoración.

Los criterios contables aplicados en relación con las diferentes partidas son los siguientes:

4.1. Inmovilizado intangible.

Los diferentes inmovilizados intangibles se reconocen como tales por cumplir con la definición de activo y los criterios de registro o reconocimiento contable contenidos en el Marco Conceptual de la Contabilidad. Además, cumplen con el criterio de identificabilidad, puesto que son elementos separables que surgen de derechos legales o contractuales, con independencia de que tales derechos sean transferibles o separables.

Los bienes de inmovilizado intangible de la entidad han sido clasificados como no generadores de flujos de efectivo ya que se poseen con una finalidad distinta a la de generar un rendimiento comercial, como pueden ser los flujos económicos sociales que benefician a la colectividad, esto es, su beneficio social o potencial de servicio.

Los inmovilizados intangibles, se valoran por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción, sin perjuicio de lo indicado en las normas particulares sobre este tipo de inmovilizados.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado intangible, sólo se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción cuando no han sido recuperables directamente de la Hacienda Pública.

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los inmovilizados intangibles y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente han sufrido por su

funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Cuando ha procedido reconocer correcciones valorativas, se han ajustado las amortizaciones de los ejercicios siguientes del inmovilizado deteriorado, teniendo en cuenta el nuevo valor contable.

Se considera que se ha producido una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado intangible cuando su valor contable supera a su importe recuperable.

Se incluye tabla con las clases de inmovilizado intangible y sus porcentajes de amortización:

Clases de elementos	Vida útil (años)	Coef. Amort.
Aplicaciones informáticas (excepto ERP-Navision)	3	33
Aplicaciones informáticas (ERP-Navision)	5	20

Aplicaciones informáticas.

Esta partida incluye los costes incurridos por los desarrollos de las aplicaciones informáticas necesarias en diversas áreas para la realización y gestión de sus competencias. Es el caso de las implantaciones y desarrollos de los sistemas de contabilidad, gestión de nóminas, gestión comercial, herramienta de helpdesk, etc.

En todos los casos los desarrollos han sido realizados por terceros, y cumplen con los requisitos mencionados para la activación de los costes.

Las reparaciones que no presentan una ampliación de la vida útil, y los costes de mantenimiento, son cargados en la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio en que se producen.

4.2. Inmovilizado material.

Los bienes de inmovilizado material de la entidad han sido clasificados como no generadores de flujos de efectivo ya que se poseen con una finalidad distinta a la de generar un rendimiento comercial, como pueden ser los flujos económicos sociales que benefician a la colectividad, esto es, su beneficio social o potencial de servicio.

Si parte de sus instalaciones o componentes o, a través de un uso incidental y diferente a su uso principal, un activo proporciona rendimientos

Firma  Sello  Firma 

D. José A. Quintero Fernández
Presidente

envera.
Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. Óscar Docal Ortega
Secretario

comerciales accesorios, se ha considerado íntegramente como no generador de flujos de efectivo.

Igualmente si no está clara la finalidad principal de un activo, ya que, los objetivos generales de la entidad son no lucrativos, se han considerados los activos como no generadores de flujos de efectivo.

Los inmovilizados materiales, se han valorado por su coste, ya sea el precio de adquisición o el coste de producción, sin perjuicio de lo indicado en las normas particulares sobre este tipo de inmovilizados.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado material, sólo se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción cuando no han sido recuperables directamente de la Hacienda Pública.

También se han incluido como parte del valor de los inmovilizados materiales, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas, tales como los costes de rehabilitación, siempre que estas obligaciones hayan dado lugar al registro de provisiones.

En aquellos inmovilizados materiales que han necesitado un periodo superior a un año para estar en condiciones de uso, se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción los gastos financieros que se han devengado antes de la puesta en condiciones de funcionamiento y que han sido girados por el proveedor o corresponden a algún tipo de financiación ajena atribuible a la adquisición, fabricación o construcción del activo.

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los inmovilizados materiales y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente han sufrido por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Cuando ha procedido reconocer correcciones valorativas, estas se han ajustado a las amortizaciones de los ejercicios siguientes del inmovilizado deteriorado, teniendo en cuenta el nuevo valor contable.

En cada cierre de ejercicio, la Entidad revisa los valores residuales, las vidas útiles y los métodos de amortización del inmovilizado material y, si procede, se ajustan de forma prospectiva.

Se incluye tabla con las clases de inmovilizado material y sus porcentajes de amortización:

Firma

José A. Quintero Fernández
Presidente

Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

D. Óscar Docal Ortega
Secretario

Clases de elementos	Vida útil (años)	Coef. Amort. %
Construcciones (*)	50	2
Instalaciones Técnicas	10	10
Maquinaria	6,67	15
Otras inst. téc. y utillaje	10	10
Mobiliario	10	10
Equipos proc. Información	4	25
Elementos de transporte	10	10
Otro inmovilizado material	10	10

(*) Hay un acuerdo de cesión del terreno de Málaga por parte de AENA donde está construido el edificio del C.E.E. con una duración de 20 años más una prórroga de 10 años más, previo acuerdo entre las partes. El 26 de julio de 2019 se cumplieron los 20 años iniciales, y, desde entonces, la cesión se ha convertido en un arrendamiento que, en la actualidad, está en situación de tácita reconducción. A fecha de formulación de estas Cuentas Anuales, se está en proceso de negociación para la renovación del acuerdo por 10 años más. El edificio se está amortizando en dicho periodo.

4.3. Deterioro del valor de los activos no financieros.

Al menos al cierre del ejercicio, la Asociación evalúa si existen indicios de que algún activo no corriente o, en su caso, alguna unidad generadora de efectivo pueda estar deteriorado y, si existen indicios, se estiman sus importes recuperables.

El importe recuperable es el mayor entre el valor razonable menos los costes de venta y el valor en uso. Cuando el valor contable es mayor que el importe recuperable se produce una pérdida por deterioro. El valor en uso es el valor actual de los flujos de efectivo futuros esperados, utilizando tipos de interés de mercado sin riesgo, ajustados por los riesgos específicos asociados al activo. Para aquellos activos que no generan flujos de efectivo, en buena medida, independientes de los derivados de otros activos o grupos de activos, el importe recuperable se determina para las unidades generadoras de efectivo a las que pertenecen dichos activos, entendiendo por dichas unidades generadoras de efectivo el grupo mínimo de elementos que

Firma  Firma

José A. Quintero Fernández c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Presidente Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45 Dolores Ortega
Secretaria

generan flujos de efectivo, en buena medida, independientes de los derivados de otros activos o grupos de activos.

Las correcciones valorativas por deterioro y su reversión se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias. Las correcciones valorativas por deterioro se revierten cuando las circunstancias que las motivaron dejan de existir, excepto las correspondientes a los fondos de comercio. La reversión del deterioro tiene como límite el valor contable del activo que figuraría si no se hubiera reconocido previamente el correspondiente deterioro del valor.

Se ha considerado como deterioro de valor de un activo no generador de flujos de efectivo a la pérdida de potencial de servicio de un activo distinta a la depreciación sistemática y regular que constituye la amortización.

Se considera que se ha producido una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor contable supera a su importe recuperable.

Los cálculos del deterioro se efectúan de manera individual, elemento a elemento y en los casos en los que no es posible realizar dicha estimación, se determina el importe recuperable de la unidad de explotación o servicio a la que pertenece cada elemento y se reduce el valor contable de los activos en proporción a su valor contable hasta el límite del mayor valor entre su valor razonable menos los costes de venta, su coste de reposición y cero.

Los costes de renovación, ampliación o mejora de los bienes del inmovilizado material han sido incorporados al activo como mayor valor del bien en la medida en que han supuesto un aumento de la capacidad, productividad o alargamiento de su vida útil, dándose de baja el valor contable de los elementos que se han sustituido.

4.4. Inversiones inmobiliarias.

Los terrenos y construcciones se califican como inversiones inmobiliarias, según se posean para la obtención de rentas y plusvalías, y no para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, fines administrativos o para su venta en el curso ordinario de las operaciones.

En aquellos casos en los que un inmueble se destine tanto para la generación de plusvalías o rentas como para la producción o suministro de bienes o servicios, incluyendo su utilización para fines administrativos, se ha calificado como inversión inmobiliaria si la parte que se destina a este segundo fin es una porción insignificante respecto a su uso para la generación de rentas o plusvalías. Se ha considerado como porción insignificante un 10%.

Las normas de valoración son las mismas que para el inmovilizado material.

Firma  Firma

 
D. José Romero Fernández D. Oscar Docal Ortega
Presidente Secretario
Envera Asociación de Empleados de Iberia
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderma, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45



**Envera-Asociación de empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad.**
CIF G28641116

4.5. Arrendamientos.

Los contratos se califican como arrendamientos financieros cuando de sus condiciones económicas se deduce que se transfieren al arrendatario sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo objeto del contrato. En caso contrario, los contratos se clasifican como arrendamientos operativos.

Entidad como arrendatario

Los activos adquiridos mediante arrendamiento financiero se registran de acuerdo con su naturaleza, por el menor entre el valor razonable del activo y el valor actual al inicio del arrendamiento de los pagos mínimos acordados, incluida la opción de compra, contabilizándose un pasivo financiero por el mismo importe. No se incluye en el cálculo de los pagos mínimos acordados las cuotas de carácter contingente, el coste de los servicios y los impuestos repercutibles por el arrendador. Los pagos realizados por el arrendamiento se distribuyen entre los gastos financieros y la reducción del pasivo. La carga financiera total del contrato se imputa a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se devenga, aplicando el método del tipo de interés efectivo. A los activos se les aplican los mismos criterios de amortización, deterioro y baja que al resto de activos de su naturaleza.

Los pagos por arrendamientos operativos se registran como gastos en la cuenta de pérdidas y ganancias cuando se devengan.

Entidad como arrendador

Los ingresos derivados de los arrendamientos operativos se registran en la cuenta de pérdidas y ganancias cuando se devengan. Los costes directos imputables al contrato se incluyen como mayor valor del activo arrendado y se reconocen como gasto durante el plazo del contrato, aplicando el mismo criterio utilizado para el reconocimiento de los ingresos del arrendamiento.

4.6. Instrumentos financieros.

La Asociación reconoce un instrumento financiero en su balance cuando se convierte en una parte obligada del contrato o negocio jurídico conforme a las disposiciones del mismo, bien como emisor o como inversor o adquirente de aquel.

Firma  Firma 


Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. José Romero Fernández
Presidente
D. Oscar Docal Ortega
Secretario

4.6.1 Activos financieros.

Clasificación y valoración:

En el momento de reconocimiento inicial, la Asociación clasifica todos los activos financieros en la siguiente categoría enumerada a continuación, que determina el método de valoración inicial y posterior aplicable:

- Activos financieros a coste amortizado.

Activos financieros a coste amortizado.

La Asociación clasifica un activo financiero en esta categoría, incluso cuando esté admitido a negociación en un mercado organizado, si se cumplen las siguientes condiciones:

- La Asociación mantiene la inversión bajo un modelo de gestión cuyo objetivo es recibir los flujos de efectivo derivados de la ejecución del contrato.

La gestión de una cartera de activos financieros para obtener sus flujos contractuales no implica que hayan de mantenerse necesariamente todos los instrumentos hasta su vencimiento; se podrá considerar que los activos financieros se gestionan con ese objetivo aun cuando se hayan producido o se espere que se produzcan ventas en el futuro. A tal efecto, la Asociación considera la frecuencia, el importe y el calendario de las ventas en ejercicios anteriores, los motivos de esas ventas y las expectativas en relación con la actividad de ventas futuras.

- Las características contractuales del activo financiero dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que son únicamente cobros de principal e intereses sobre el importe del principal pendiente. Esto es, los flujos de efectivo son inherentes a un acuerdo que tiene la naturaleza de préstamo ordinario o común, sin perjuicio de que la operación se acuerde a un tipo de interés cero o por debajo de mercado.

Se asume que se cumple esta condición en el caso de un bono o un préstamo simple con una fecha de vencimiento determinada y por el que la Sociedad cobra un tipo de interés de mercado variable, pudiendo estar sujeto a un límite. Por el contrario, se asume que no se cumple esta condición en el caso de los instrumentos convertibles en instrumentos de patrimonio neto del emisor, los préstamos con tipos de interés variables inversos (es decir, un tipo que tiene una relación inversa con los tipos de interés del mercado) o aquellos en los que el emisor puede diferir el pago de intereses, si con dicho pago se viera afectada su

Firma


D. José A. Quintero Fernández
Presidente

envera.

Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad

CIF: G-28641116

c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma


D. Óscar Docal Ortega
Secretario

solvencia, sin que los intereses diferidos devenguen intereses adicionales.

Con carácter general, se incluyen en esta categoría los créditos por operaciones comerciales ("clientes comerciales") y los créditos por operaciones no comerciales ("otros deudores").

Los activos financieros clasificados en esta categoría se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, se asume que es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada, más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles. Esto es, los costes de transacción inherentes se capitalizan.

No obstante, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual explícito, así como los créditos al personal, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se valoran por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Para la valoración posterior se utiliza el método del coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias (ingresos financieros), aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Los créditos con vencimiento no superior a un año que, tal y como se ha expuesto anteriormente, se valoren inicialmente por su valor nominal, continuarán valorándose por dicho importe, salvo que se hubieran deteriorado.

En general, cuando los flujos de efectivo contractuales de un activo financiero a coste amortizado se modifican debido a las dificultades financieras del emisor, la Sociedad analiza si procede contabilizar una pérdida por deterioro de valor.

4.6.1.1. Baja de balance de activos financieros.

La Asociación da de baja en su balance un activo financiero cuando:

- Expiran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo. En este sentido, se da de baja un activo financiero cuando ha vencido y la Asociación ha recibido el importe correspondiente.
- Se hayan cedido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero. En este caso, se da de baja el activo financiero cuando se han transferido de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. En particular, en las operaciones de venta con pacto de recompra, factoring y titulizaciones, se da de baja el activo

Firma   Firma 
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45
D. José Quintero Fernández D. Oscar Docal Ortega
P. Secretario

financiero una vez que se ha comparado la exposición de la Asociación, antes y después de la cesión, a la variación en los importes y en el calendario de los flujos de efectivo netos del activo transferido, se deduce que se han transferido los riesgos y beneficios.

4.6.1.2. Deterioro del valor de los activos financieros.

Instrumentos de deuda a coste amortizado o valor razonable con cambios en el patrimonio neto.

Al menos al cierre del ejercicio, la Asociación analiza si existe evidencia objetiva de que el valor de un activo financiero, o de un grupo de activos financieros con similares características de riesgo valorados colectivamente, se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial y que ocasionen una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros, que pueden venir motivados por la insolvencia del deudor.

En caso de que exista dicha evidencia, la pérdida por deterioro se calcula como la diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros, incluidos, en su caso, los procedentes de la ejecución de las garantías reales y personales, que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial. Para los activos financieros a tipo de interés variable, se emplea el tipo de interés efectivo que corresponda a la fecha de cierre de las cuentas anuales de acuerdo con las condiciones contractuales. En el cálculo de las pérdidas por deterioro de un grupo de activos financieros, la Sociedad utiliza modelos basados en fórmulas o métodos estadísticos.

Las correcciones de valor por deterioro, así como su reversión cuando el importe de dicha pérdida disminuyese por causas relacionadas con un evento posterior, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tiene como límite el valor en libros del activo que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

Como sustituto del valor actual de los flujos de efectivo futuros la Sociedad utiliza el valor de mercado del instrumento, siempre que éste sea lo suficientemente fiable como para considerarlo representativo del valor que pudiera recuperar la empresa.

En el caso de activos a valor razonable con cambio en patrimonio neto, las pérdidas acumuladas reconocidas en el patrimonio neto por disminución del valor razonable, siempre que exista una evidencia objetiva de deterioro en el valor del activo, se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias.

4.6.2. Pasivos financieros.

Clasificación y valoración:

En el momento de reconocimiento inicial, la Asociación clasifica todos los pasivos financieros en la categoría enumerada a continuación:

- Pasivos financieros a coste amortizado.

Pasivos financieros a coste amortizado.

La Asociación clasifica todos los pasivos financieros en esta categoría excepto cuando deban valorarse a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Con carácter general, se incluyen en esta categoría los débitos por operaciones comerciales ("proveedores") y los débitos por operaciones no comerciales ("otros acreedores").

Los préstamos participativos que tienen las características de un préstamo ordinario o común también se incluyen en esta categoría sin perjuicio de que la operación se acuerde a un tipo de interés cero o por debajo de mercado.

Los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, se considera que es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les sean directamente atribuibles. Esto es, los costes de transacción inherentes se capitalizan.

No obstante, 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, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se valoran por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

Para la valoración posterior se utiliza el método de coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias (gasto financiero), aplicando el método del tipo de interés efectivo.

No obstante, los débitos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto anteriormente, se valoren inicialmente por su valor nominal, continuarán valorándose por dicho importe.

Las aportaciones recibidas como consecuencia de un contrato de cuentas en participación y similares, se valoran al coste, incrementado o disminuido por el beneficio o la pérdida, respectivamente, que deba atribuirse a los partícipes no gestores.

Se aplica este mismo criterio en los préstamos participativos cuyos intereses tienen carácter contingente, bien porque se pacte un tipo de interés fijo o variable condicionado al cumplimiento de un hito en la empresa prestataria (por ejemplo, la obtención de beneficios), o bien porque se calculen exclusivamente por referencia a la evolución de la actividad de la citada empresa. Los gastos financieros se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias de acuerdo con el principio de devengo, y los costes de transacción se imputarán a la cuenta de pérdidas y ganancias con arreglo a un criterio financiero o, si no resultase aplicable, de forma lineal a lo largo de la vida del préstamo participativo.

4.6.2.1. Baja de balance de pasivos financieros.

La Asociación da de baja de balance un pasivo financiero previamente reconocido cuando se da alguna de las siguientes circunstancias:

- La obligación se haya extinguido porque se ha realizado el pago al acreedor para cancelar la deuda (a través de pagos en efectivo u otros bienes o servicios), o porque al deudor se le exime legalmente de cualquier responsabilidad sobre el pasivo.
- Se adquieran pasivos financieros propios, aunque sea con la intención de recolocarlos en el futuro.
- Se produce un intercambio de instrumentos de deuda entre un prestamista y un prestatario, siempre que tengan condiciones sustancialmente diferentes, reconociéndose el nuevo pasivo financiero que surja; de la misma forma se registra una modificación sustancial de las condiciones actuales de un pasivo financiero, como se indica para las reestructuraciones de deuda.

La contabilización de la baja de un pasivo financiero se realiza de la siguiente forma: la diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero (o de la parte de él que se haya dado de baja) y la contraprestación pagada, incluidos los costes de transacción atribuibles, y en la que se ha de recoger asimismo cualquier activo cedido diferente del efectivo o pasivo asumido, se reconoce en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que tenga lugar.

4.6.2.2. Reestructuración de deudas.

La Asociación, en determinados casos, lleva a cabo reestructuraciones de sus compromisos de deuda con sus acreedores. Por ejemplo: alargar el plazo de pago del principal a cambio de un tipo de interés mayor, no pagar y agregar los intereses en un único pago "bullet" de principal e intereses al final de la vida de la deuda, etc. Las formas en que esos cambios en los términos de una deuda pueden llevarse a cabo son varias:

Firma  **envera**  Firma
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid D. Óscar Duval Ortega
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45 Secretario

- Pago inmediato del nominal (antes del vencimiento) seguido de una refinanciación de todo o parte del importe nominal a través de una nueva deuda ("intercambio de deuda").
- Modificación de los términos del contrato de deuda antes de su vencimiento ("modificación de deuda").

En estos casos de "intercambio de deuda" o de "modificación de deuda" con el mismo acreedor, la Asociación analiza si ha existido un cambio sustancial en las condiciones de la deuda original. En caso de que haya existido un cambio sustancial, el tratamiento contable es el siguiente:

- el valor en libros del pasivo financiero original (o de su parte correspondiente) se da de baja del balance;
- el nuevo pasivo financiero se reconoce inicialmente por su valor razonable;
- los costes de la transacción se reconocen contra la cuenta de pérdidas y ganancias;
- también se reconoce contra pérdidas y ganancias la diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero original (o de la parte del mismo que se haya dado de baja) y el valor razonable del nuevo pasivo.

En cambio, cuando tras el análisis, la Asociación llega a la conclusión de que ambas deudas no tienen condiciones sustancialmente diferentes (se trata, en esencia, de la misma deuda), el tratamiento contable es el siguiente:

- el pasivo financiero original no se da de baja del balance (esto es, se mantiene en el balance);
- las comisiones pagadas en la operación de reestructuración se llevan como un ajuste al valor contable de la deuda;
- se calcula un nuevo tipo de interés efectivo a partir de la fecha de reestructuración. El coste amortizado del pasivo financiero se determina aplicando el tipo de interés efectivo, que es aquel que iguale el valor en libros del pasivo financiero en la fecha de modificación con los flujos de efectivo a pagar según las nuevas condiciones.

Las condiciones de los contratos se considerarán sustancialmente diferentes, entre otros casos, cuando el valor actual de los flujos de efectivo del nuevo contrato, incluida cualquier comisión pagada, neta de cualquier comisión recibida, difiera al menos en un diez por ciento del valor actual de los flujos de efectivo remanentes del contrato original, actualizados ambos importes al tipo de interés efectivo de este último.

Firma

enveraEnvera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad

CIF: G-28641116

c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid

Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. José A. Romero Fernández
Presidente

Firma

D. Oscar Docal Ortega
Secretario

4.7. Valor razonable.

El valor razonable es el precio que se recibiría por la venta de un activo o se pagaría para transferir o cancelar un pasivo mediante una transacción ordenada entre participantes en el mercado en la fecha de valoración. El valor razonable se determinará sin practicar ninguna deducción por los costes de transacción en que pudiera incurrirse por causa de enajenación o disposición por otros medios. No tiene en ningún caso el carácter de valor razonable el que sea resultado de una transacción forzada, urgente o como consecuencia de una situación de liquidación involuntaria.

El valor razonable se estima para una determinada fecha y, puesto que las condiciones de mercado pueden variar con el tiempo, ese valor puede ser inadecuado para otra fecha. Además, al estimar el valor razonable, la empresa tiene en cuenta las condiciones del activo o pasivo que los participantes en el mercado tendrían en cuenta a la hora de fijar el precio del activo o pasivo en la fecha de valoración.

Con carácter general, el valor razonable se calcula por referencia a un valor fiable de mercado. Para aquellos elementos respecto de los cuales existe un mercado activo, el valor razonable se obtiene, en su caso, mediante la aplicación de modelos y técnicas de valoración. Entre los modelos y técnicas de valoración se incluye el empleo de referencias a transacciones recientes en condiciones de independencia mutua entre partes interesadas y debidamente informadas, si estuviesen disponibles, así como referencias al valor razonable de otros activos que sean sustancialmente iguales, métodos de descuento de flujos de efectivo futuros estimados y modelos generalmente utilizados para valorar opciones.

En cualquier caso, las técnicas de valoración empleadas son consistentes con las metodologías aceptadas y utilizadas por el mercado para la fijación de precios, utilizándose, si existe, la que haya demostrado obtener unas estimaciones más realistas de los precios. Asimismo, tienen en cuenta el uso de datos observables de mercado y otros factores que sus participantes considerarían al fijar el precio, limitando en todo lo posible el empleo de consideraciones subjetivas y de datos no observables o contrastables.

La Asociación evalúa la efectividad de las técnicas de valoración que utiliza de manera periódica, empleando como referencia los precios observables de transacciones recientes en el mismo activo que se valore o utilizando los precios basados en datos o índices observables de mercado que estén disponibles y resulten aplicables.

De esta forma, se deduce una jerarquía en las variables utilizadas en la determinación del valor razonable y se establece una jerarquía de valor razonable que permite clasificar las estimaciones en tres niveles:

- Nivel 1: estimaciones que utilizan precios cotizados sin ajustar en mercados activos para activos o pasivos idénticos, a los que la empresa pueda acceder en la fecha de valoración.

Firma

Presidente
Sello

Envera.
Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

D. Óscar Docal Ortega
Secretario

- Nivel 2: estimaciones que utilizan precios cotizados en mercados activos para instrumentos similares u otras metodologías de valoración en las que todas las variables significativas están basadas en datos de mercado observables directa o indirectamente.
- Nivel 3: estimaciones en las que alguna variable significativa no está basada en datos de mercado observables.

Una estimación del valor razonable se clasifica en el mismo nivel de jerarquía de valor razonable que la variable de menor nivel que sea significativa para el resultado de la valoración. A estos efectos, una variable significativa es aquella que tiene una influencia decisiva sobre el resultado de la estimación. En la evaluación de la importancia de una variable concreta para la estimación se tienen en cuenta las condiciones específicas del activo o pasivo que se valora.

4.8. Impuestos sobre beneficios.

La Asociación no tiene gasto por impuesto sobre beneficios al tener la consideración de exentas todas las rentas obtenidas en el ejercicio.

4.9. Ingresos y gastos.

La Asociación reconoce los ingresos por el desarrollo ordinario de su actividad cuando se produce la transferencia de control de los bienes o servicios comprometidos con los clientes.

Para el registro contable de ingresos, la Asociación sigue un proceso que consta de las siguientes etapas sucesivas:

- a) Identificar el contrato (o contratos) con el cliente, entendido como un acuerdo entre dos o más partes que crea derechos y obligaciones exigibles para las mismas.
- b) Identificar la obligación u obligaciones a cumplir en el contrato, representativas de los compromisos de transferir bienes o prestar servicios a un cliente.
- c) Determinar el precio de la transacción, o contraprestación del contrato a la que la sociedad espera tener derecho a cambio de la transferencia de bienes o de la prestación de servicios comprometida con el cliente.
- d) Asignar el precio de la transacción a las obligaciones a cumplir, que deberá realizarse en función de los precios de venta individuales de cada bien o servicio distinto que se hayan comprometido en el contrato, o bien, en su caso, siguiendo una estimación del precio de venta cuando el mismo no sea observable de modo independiente.

- e) Reconocer el ingreso por actividades ordinarias cuando la sociedad cumple una obligación comprometida mediante la transferencia de un bien o la prestación de un servicio; cumplimiento que tiene lugar cuando el cliente obtiene el control de ese bien o servicio, de forma que el importe del ingreso de actividades ordinarias reconocido será el importe asignado a la obligación contractual satisfecha.

4.9.1 Reconocimiento.

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

Los ingresos por prestación de servicios se han reconocido cuando el resultado de la transacción se pueda estimar con fiabilidad, considerando el porcentaje de realización del servicio en la fecha del cierre del ejercicio. Sólo se han contabilizado los ingresos por prestación de servicios con las siguientes condiciones: cuando el importe de los ingresos se ha podido valorar con fiabilidad, siempre que la Asociación haya recibido beneficios o rendimientos de la transacción, y esta transacción haya podido ser valorada a cierre de ejercicio con fiabilidad, y finalmente cuando los costes incurridos en la prestación, así como los que quedan por incurrir se han podido valorar con fiabilidad.

El método empleado durante el ejercicio, para la determinación del porcentaje de realización en la prestación de servicios ha sido:

Prestación de servicios	Criterio de determinación del porcentaje de la prestación realizada
Servicios asistenciales	Se valoran por servicios diarios realizados. Estos servicios son, en su mayoría, plazas para usuarios derivados de la Comunidad de Madrid (Centro Ocupacional, Centro de Día, Residencias, Atención temprana,...)

En la contabilización de los **INGRESOS PROPIOS** de la Asociación se tienen en cuenta las siguientes reglas:

- Las cuotas de usuarios y afiliados se reconocen como ingresos en el periodo que corresponden.
- Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboradores, se reconocen cuando las campañas y actos se producen.

Firma  Firma

D. José Quintero Fernández Presidente
D. Óscar Alcalá Ortega Secretario

Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

- c) Las donaciones y subvenciones recibidas al objeto de asegurar el cumplimiento de los fines de la actividad propia de la Asociación, se reconocen como ingresos según el grado de ejecución de cada programa subvencionado, en la misma medida en que se van registrando los gastos inherentes a los mismos.

La Asociación reconoce los ingresos derivados de un contrato cuando se produce la transferencia al cliente/usuario del control sobre los bienes o servicios comprometidos (es decir, la o las obligaciones a cumplir).

Para cada obligación a cumplir que se identifique, la Asociación determina al comienzo del contrato si el compromiso asumido se cumple a lo largo del tiempo o en un momento determinado.

Los ingresos derivados de los compromisos que se cumplen a lo largo del tiempo se reconocen en función del grado de avance o progreso hacia el cumplimiento completo de las obligaciones contractuales siempre que la Asociación disponga de Información fiable para realizar la mediación del grado de avance.

En el caso de las obligaciones contractuales que se cumplen en un momento determinado, los ingresos derivados de su ejecución se reconocen en tal fecha. Los costes incurridos en la producción o fabricación del producto se contabilizan como existencias.

Cumplimiento de la obligación a lo largo del tiempo.

La Asociación transfiere el control de un activo a lo largo del tiempo cuando se cumple uno de los siguientes criterios:

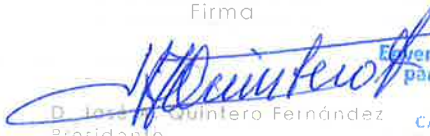
- a) El cliente/usuario recibe y consume de forma simultánea los beneficios proporcionados por la actividad de la sociedad a medida que la entidad la desarrolla.
- b) La Asociación produce o mejora un activo que el cliente/usuario controla a medida que se desarrolla la actividad.
- c) La Asociación elabora un activo específico para el cliente/usuario sin uso alternativo y la sociedad tiene un derecho exigible al cobro por la actividad que se haya completado hasta la fecha.

Indicadores de cumplimiento de la obligación en un momento del tiempo.

Para identificar el momento concreto en que el cliente/usuario obtiene el control del activo, la Asociación considera los siguientes indicadores:

- a) El cliente/usuario asume los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad del activo.

Firma  Firma

 
D. José Quintero Fernández c/ Trespadena, 9 - 28032 Madrid D. Oscar Docal Ortega
Presidente Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 12 35 Secretario

- b) La Asociación transfiere la posesión física del activo.
- c) El cliente/usuario recibe el activo a conformidad de acuerdo con las especificaciones contractuales.
- d) La Asociación tiene un derecho de cobro por transferir el activo.
- e) El cliente/usuario tiene la propiedad del activo.

4.9.2. Valoración.

Los ingresos ordinarios procedentes de la prestación de servicios se valoran por el importe monetario o, en su caso, por el valor razonable de la contrapartida, recibida o que se espere recibir. La contrapartida es el precio acordado una vez deducido el importe de cualquier descuento, rebaja en el precio u otras partidas similares que la Asociación pueda conceder.

El método empleado durante el ejercicio para la determinación del porcentaje de realización en la prestación de servicios ha ido en función del tipo de servicio. En los servicios asistenciales se realizan controles diarios de asistencia y se factura en el mes, existe concordancia en la imputación de ingresos y gastos.

4.10. Provisiones y contingencias.

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

Las provisiones se han valorado en la fecha de cierre del ejercicio por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar o transferir a un tercero la obligación, registrándose los ajustes que han surgido por la actualización de la provisión como un gasto financiero conforme se han ido devengando. En los casos de provisiones con vencimiento igual o inferior al año no se ha efectuado ningún tipo de descuento.

4.11. Subvenciones, donaciones y legados.

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables, se han contabilizado inicialmente, como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con

Firma


D. José A. Quintero Fernández
Presidente

envera.

Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
C.I.F: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma


D. Oscar Bocal Ortega
Secretario

los gastos derivados de la subvención, donación o legado, esto es, atendiendo a su finalidad.

Las subvenciones, donaciones y legados reintegrables, se han contabilizado, como pasivos de la Asociación hasta su imputación a ingresos o hasta que adquiriera el carácter de no reintegrable.

Hemos considerado como subvención, donación o legado no reintegrable a toda subvención, donación o legado que cumple las siguientes condiciones: tener un acuerdo individualizado de concesión, haber cumplido las condiciones para su concesión y que no existan dudas razonables sobre la recepción de la subvención, donación o legado.

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario, se han valorado por el valor razonable del importe concedido, y las de carácter no monetario, por el valor razonable del bien recibido que, para los elementos que no puedan valorarse de forma fiable, ya sea por referencia a un valor de mercado o mediante la aplicación de los modelos y técnicas de valoración admitidas, será, según proceda, su coste amortizado o su precio de adquisición o coste de producción minorado por las partidas correctoras que pudieran corresponder.

4.12. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

Las operaciones entre la Asociación y una empresa del mismo grupo, con independencia del grado de vinculación entre ellas, se contabilizan de acuerdo con las normas generales, esto es, en el momento inicial por su valor razonable. En el caso de que el precio acordado por una operación, difiera del valor razonable, la diferencia se registra atendiendo a la realidad económica de la operación.

Los precios de las operaciones realizadas con partes vinculadas se encuentran adecuadamente soportados, por lo que la Junta Directiva de la Sociedad considera que no existen riesgos que pudieran originar pasivos fiscales significativos.

4.13. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.

Este epígrafe incluye el efectivo en caja, las cuentas corrientes bancarias y los depósitos y adquisiciones temporales de activos que cumplen con todos los siguientes requisitos:

- Son convertibles en efectivo.
- En el momento de su adquisición su vencimiento no era superior a tres meses.

Firma  **envera**
Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
D. José A. Quintero Fernández c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Presidente Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma 
D. Oscar Docal Ortega
Secretario

- No están sujetos a un riesgo significativo de cambio de valor.
- Forman parte de la política de gestión normal de tesorería de la Sociedad.

A efectos del estado de flujos de efectivo se incluyen como menos efectivo y otros activos líquidos equivalentes los descubiertos ocasionales que forman parte de la gestión de efectivo de la Sociedad.

4.14. Transacciones en moneda extranjera.

La moneda funcional y de presentación de la Sociedad es el euro.

Las transacciones en moneda extranjera se han convertido a moneda funcional, mediante la aplicación al importe en moneda extranjera del tipo de cambio de contado, es decir, del tipo de cambio empleado en las transacciones con entrega inmediata, entre ambas monedas, en la fecha de la transacción, entendida como aquella en la que se cumplan los requisitos para su reconocimiento.

Las diferencias de cambio, tanto positivas como negativas, derivadas de la conversión del tipo de cambio, se han reconocido en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio.

4.15. Indemnizaciones por despido.

De acuerdo con la legislación laboral vigente, la Sociedad está obligada al pago de indemnizaciones a aquellos empleados con los que, en determinadas condiciones, rescinda sus relaciones laborales. Las indemnizaciones por despido susceptibles de cuantificación razonable se registran como gasto del ejercicio en el que existe una expectativa válida, creada por la Sociedad frente a los terceros afectados.

5. Inmovilizado material.

5.1. Movimientos del inmovilizado material.

INMOVILIZADO MATERIAL	Terrenos y construcciones	Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO ANTERIOR	18.244.956,70	2.140.294,29	20.385.250,99
(+) Resto de entradas	29.698,44	44.483,66	74.182,10
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ANTERIOR	18.274.655,14	2.184.777,95	20.459.433,09
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	18.274.655,14	2.184.777,95	20.459.433,09
(+) Resto de entradas	0,00	12.679,32	12.679,32
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	18.274.655,14	2.197.457,27	20.472.112,41
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO ANTERIOR	3.203.750,34	1.796.332,03	5.000.082,37
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	293.398,70	103.666,12	397.064,82
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO ANTERIOR	3.497.149,04	1.899.998,15	5.397.147,19
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO ACTUAL	3.497.149,04	1.899.998,15	5.397.147,19
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	293.596,08	71.667,17	365.263,25
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO ACTUAL	3.790.745,12	1.971.665,32	5.762.410,44
Valor Neto Contable a 31/12/2021	14.483.910,02	225.791,95	14.709.701,97
Valor Neto Contable a 31/12/2020	14.777.506,10	284.779,80	15.062.285,90

En el **ejercicio actual**, la Asociación ha realizado diversas inversiones que alcanzan los 12.679,32 euros y cuyo detalle es el siguiente:

- Adquisición de electrodomésticos para la puesta en marcha del Piso Tutelado por valor de 1.231,81 euros (lavadora: 387,92 €; frigorífico: 485,14 €; televisor: 358,75 €).
- Adquisición, por valor de 3.438,84 euros, de equipos informáticos y de comunicaciones, dentro del "Plan Renove" habitual de la entidad.

Firma

D. José A. Quintero Fernández
Presidente

Sello

Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad.
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

Oscar Docal Ortega
Secretario

- Adquisición de una lavadora en el servicio de Residencia de Mayores de 45 por importe de 607,47 euros.
- Instalación de equipos de aire acondicionado el servicio de Residencia de Mayores de 45, por un valor total de 7.401,20 euros.

En cuanto al **ejercicio anterior**, la entidad realizó una inversión de 29.698,40 euros en obras de mejora en el Edificio Envera para el traslado y ampliación del servicio de Atención Temprana y 28.063,18 euros en la adquisición de elementos de procesamiento de información. Además, se adquirieron dos secadoras en los servicios de Residencia por valor de 1.065,28 euros, un andador para el Centro de día por valor de 3.488,95 euros y se invirtió en equipos de climatización por valor de 11.866,29 euros.

5.2. Otra Información.

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Importe de los bienes totalmente amortizados en uso:	1.664.837,71	1.567.746,71
- Resto de inmovilizado material	1.664.837,71	1.567.746,71
Bienes afectos a garantías	4.786.894,84	4.786.894,84
Subvenciones, donaciones y legados recibidos con el inmovilizado material en el ejercicio actual	0,00	0,00
Bienes inmuebles:	18.274.655,14	18.274.655,14
- Valor de la construcción	14.384.550,79	14.384.550,79
- Valor del terreno	3.890.104,35	3.890.104,35

- La entidad no posee costes estimados de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, incluidos como mayor valor de los activos.
- En los siguientes cuadros, se detallan, por clases de elementos: la vida útil, el coeficiente de amortización, el método de amortización empleado, la dotación a la amortización del ejercicio, así como la amortización acumulada.

EJERCICIO ACTUAL					
Clases de elementos	Vida útil (años)	Coef. Amort. %	Método de Amortización	Amortización ejercicio	Amortización acumulada
Construcciones	50	2	Lineal	293.596,08	3.790.745,12
Instalaciones Técnicas	10	10	Lineal	1.120,09	410.538,61
Maquinaria	6,67	15	Lineal	4.163,10	355.966,41
Otras inst. téc. y utillaje	10	10	Lineal	1.032,21	258.284,93
Mobiliario	10	10	Lineal	16.837,34	382.127,01
Equipos proc. Información	4	25	Lineal	20.368,08	254.263,02
Elementos de transporte	10	10	Lineal	3.205,20	8.498,15
Otro inmovilizado material	10	10	Lineal	24.941,15	301.987,19
TOTAL				365.263,25	5.762.410,44

EJERCICIO ANTERIOR					
Clases de elementos	Vida útil (años)	Coef. Amort. %	Método de Amortización	Amortización ejercicio	Amortización acumulada
Construcciones	50	2	Lineal	293.398,64	3.497.148,98
Instal. Técnicas	10	10	Lineal	1.281,68	409.418,52
Maquinaria	6,67	15	Lineal	1.819,34	351.803,31
Otras inst. téc. y utillaje	10	10	Lineal	7.513,48	257.252,78
Mobiliario	10	10	Lineal	41.862,95	365.289,67
Eq. Proc. Inf.	4	25	Lineal	21.160,43	233.894,94
Elem. Transp.	10	10	Lineal	3.205,20	5.292,95
Otro inmov. Mat.	10	10	Lineal	26.823,10	277.046,04
TOTAL				397.064,82	5.397.147,19

c) La entidad no posee inversiones de inmovilizado material adquiridas a entidades del grupo y asociadas.

d) La entidad no posee inversiones en inmovilizado material fuera del territorio español.

Firma

 D. José A. Quintero Fernández
 Presidente
envera
 Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
 padres de personas con discapacidad
 C.I.F. G-28641116
 c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
 Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

 D. Oscar Vocal Ortega
 Secretario

- e) La entidad no ha contabilizado gastos financieros como mayor valor de construcciones en curso.
- f) No existe Inmovilizado Material no afecto a la actividad propia.
- g) Las características de los bienes totalmente amortizados en uso son:

Resto Inmovilizado Material totalmente amortizado en uso	Importe Ejercicio Actual	Importe Ejercicio Anterior
Instalaciones Técnicas	403.766,31	401.325,54
Maquinaria	349.335,95	347.077,88
Otras inst. téc. y utillaje	256.289,18	245.204,70
Mobiliario	305.291,15	283.795,23
Equipos proc. Información	195.868,60	182.926,44
Elementos de transporte	209,15	209,15
Otro inmovilizado material	154.077,37	107.207,77
TOTAL	1.664.837,71	1.567.746,71

- h) Existen bienes afectos a garantías hipotecarias según el siguiente detalle (Nota 9.2.1., apartado a.3):

EJERCICIO ACTUAL					
Bienes afectos a garantía hipotecaria	Valor construcción	Entidad bancaria	Numero préstamo	Importe principal	Importe pendiente amortización
Edificio ENVERA	4.786.894,84	Caixabank (*)	9620.25054170683 (*)	995.000,00	265.999,01
TOTAL	4.786.894,84			995.000,00	265.999,01

(*) Como consecuencia de la fusión entre Bankia y Caixabank, se modifica la entidad bancaria del préstamo y su número identificativo.

EJERCICIO ANTERIOR					
Bienes afectos a garantía hipotecaria	Valor construcción	Entidad bancaria	Numero préstamo	Importe principal	Importe pendiente amortización
Edificio ENVERA	4.786.894,84	Bankia	11.787.285/04	995.000,00	352.890,10
TOTAL	4.786.894,84			995.000,00	352.890,10

Firma  **envera.** Firma 
D. José Quintero Fernández Presidente D. Oscar Micol Ortega Secretario
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

El único préstamo hipotecario en vigor que tiene la Asociación es el concedido sobre el Edificio Envera, con un importe pendiente de amortizar de 265.999,01 euros a cierre del ejercicio actual (352.890,10 euros a cierre del ejercicio 2020).

En septiembre de 2017 se canceló el préstamo hipotecario existente sobre el edificio de Trespaderne nº 9. Para ello se contrató un préstamo con BANKIA por importe de 295.215,15 euros. Dicho préstamo se terminó de amortizar el 30 de septiembre de 2020.

Asimismo, el 14 de noviembre de 2020 finalizó el plazo de amortización del préstamo hipotecario sobre la Residencia de Mayores de Colmenar Viejo por importe de 1.500.000,00 euros.

- i) Durante el ejercicio actual no se han recibido donaciones de capital para financiar activos de inmovilizado. Tampoco se recibieron durante el ejercicio anterior.
- j) No se han adquirido compromisos firmes de compra y/o fuentes previsibles de financiación, ni tampoco compromisos firmes de venta.
- k) No se han producido otras circunstancias de carácter sustantivo, que afecten a bienes del inmovilizado material. El inmovilizado de toda la entidad está cubierto por una póliza de Seguro de Pyme contratada con la compañía AXA.
- l) La entidad no ha constituido arrendamientos financieros y/u otras operaciones de naturaleza similar sobre bienes del inmovilizado material.
- m) Detalle del valor de los inmuebles, separando terreno y construcción (no hay construcciones en curso):

INMUEBLES	CONSTRUCCIONES		TERRENOS	
	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Colmenar Viejo	6.580.315,41	6.580.315,41	114.092,03	114.092,03
Barcelona	0,00	0,00	30.050,61	30.050,61
Tenerife	0,00	0,00	44.325,79	44.325,79
Las Palmas	822.080,27	822.080,27	78.444,10	78.444,10
Trespaderne	2.137.743,47	2.137.743,47	736.290,94	736.290,94
Edificio Envera	4.844.411,64	4.844.411,64	2.886.900,84	2.886.900,84
TOTAL	14.384.550,79	14.384.550,79	3.890.104,31	3.890.104,31

INMUEBLES	CONSTRUCCIÓN		AMORT. ACUM. CONSTR.		VALOR NETO CONSTR.	
	Ejerc. Actual	Ejerc. Anterior	Ejerc. Actual	Ejerc. Anterior	Ejerc. Actual	Ejerc. Anterior
Residencia para mayores de 45 años con discapacidad en Colmenar Viejo	2.532.090,70	2.532.090,70	557.058,51	506.416,83	1.975.032,19	2.025.673,87
Colmenar Viejo (CEE+C. Ocupacional)	3.582.675,76	3.582.675,76	2.024.859,15	1.953.205,83	1.557.816,61	1.629.469,93
Centro de Día, Residencia de Adultos y Gravemente Afectados en Colmenar Viejo	465.548,95	465.548,95	147.104,80	131.888,44	318.444,15	333.660,51
Las Palmas	822.080,27	822.080,27	407.846,16	391.404,54	414.234,23	430.675,73
Trespaderne	2.137.743,47	2.137.743,47	299.403,17	256.648,25	1.838.340,30	1.881.095,22
Edificio Envera	4.844.411,64	4.844.411,64	354.473,33	257.585,09	4.489.938,31	4.586.826,55
TOTAL	14.384.550,79	14.384.550,79	3.790.745,12	3.497.148,98	10.593.805,79	10.887.401,81

n) Información de los inmuebles cedidos a la entidad y sobre los cedidos por ésta.

- La entidad no ha cedido ningún inmueble
- Tiene cedido el terreno en el que se asienta el edificio de Trespaderne por parte de IBERIA, sin vencimiento específico.
- Tiene cedido el terreno en el que se asienta el Edificio Envera, por 50 años. A cierre del ejercicio actual restan de concesión por parte del Ayuntamiento de Madrid 32 años, aunque se espera su prorrogación a su vencimiento.

o) No existe restricción a la disposición de estos bienes, aparte de que la entidad lo dedique a sus fines sociales. Hay restricciones para su venta en el edificio de Colmenar Viejo, ya que el terreno es una cesión del Montepío Loreto para que sea destinado a fines sociales.

6. Inversiones Inmobiliarias.

A 31 de diciembre de 2021 y 2020, la entidad tiene clasificadas como Inversiones Inmobiliarias los edificios de Barcelona, Tenerife y Málaga. En todos estos casos, el uso del edificio es el alquiler para las actividades correspondientes a los Centros Especiales de Empleo de dichas ubicaciones geográficas y que pertenecen, todos ellos, a Envera Empleo, S.L. y, de forma indirecta, a la Asociación.

Firma  **envera**  Firma

**Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad**
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. José A. Quintero Fernández
Presidente
D. Oscar Local Ortega
Secretario

El resto de los inmuebles de la entidad se destinan a las actividades propias de la misma, que figuran en el punto 1 de esta memoria.

Los ingresos por alquileres se han realizado a precio de mercado, en función de los metros arrendados, y desde el tiempo en que cada uno de estos C.E.E. se ha independizado jurídicamente y ha recibido de la Asociación su rama de actividad correspondiente.

6.1. Movimientos de las inversiones inmobiliarias.

	Inversiones Inmobiliarias
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO ANTERIOR	1.050.395,79
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ANTERIOR	1.050.395,79
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	1.050.395,79
(+) Resto de entradas	0,00
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	1.050.395,79
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO ANTERIOR	563.696,30
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	25.629,36
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO ANTERIOR	589.325,66
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO ACTUAL	589.325,66
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	25.629,36
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO ACTUAL	614.955,02
Valor Neto Contable a 31/12/2021	435.440,77
Valor Neto Contable a 31/12/2020	461.070,13

6.2. Otra Información.

INVERSIONES INMOBILIARIAS	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Importe de los bienes totalmente amortizados en uso:	0,00	0,00
Importe de las restricciones a la titularidad (edificio Málaga)	328.680,20	328.680,20
Bienes inmuebles	1.050.395,79	1.050.395,79
- Valor de la construcción	1.050.395,79	1.050.395,79

Firma

D. José Quintero Fernández
Presidente
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

D. Oscar Docal Ortega
Secretario

El detalle del valor de la inversión inmobiliaria es como sigue:

INMUEBLES	INV. INMOB.		AMORT. ACUM. INV. INMOB.		VALOR NETO INV. INMOB.	
	Ejerc. Actual	Ejerc. Anterior	Ejerc. Actual	Ejerc. Anterior	Ejerc. Actual	Ejerc. Anterior
Tenerife	234.397,56	234.397,56	135.453,43	130.765,53	98.944,13	103.632,03
Málaga	328.680,20	328.680,20	239.231,82	228.037,01	89.448,38	100.643,19
Barcelona	487.318,03	487.318,03	240.269,77	230.523,12	247.048,26	256.794,91
TOTAL	1.050.395,79	1.050.395,79	614.955,02	589.325,66	435.440,77	461.070,13

Las inversiones inmobiliarias que se tienen, en su mayoría son espacios que tenían los Centros Especiales de Empleo de Envera, pero que, al independizarse jurídicamente de la Asociación, se ha formalizado un contrato de arrendamiento con cada C.E.E. a precio de mercado.

En el siguiente cuadro, se detalla la vida útil, el coeficiente de amortización, el método de amortización empleado, la dotación a la amortización del ejercicio, así como la amortización acumulada.

EJERCICIO ACTUAL					
Clases de elementos	Vida útil (años)	Coef. Amort. %	Método de Amortización	Amortización ejercicio	Amortización acumulada
Inv. Inmob.	50,00	2,00	Lineal	25.629,36	614.955,02

EJERCICIO ANTERIOR					
Clases de elementos	Vida útil (años)	Coef. Amort. %	Método de Amortización	Amortización ejercicio	Amortización acumulada
Inv. Inmob.	50,00	2,00	Lineal	25.629,36	589.325,66

- La entidad no posee inversiones inmobiliarias adquiridas a entidades del grupo y asociadas.
- La entidad no posee inversiones inmobiliarias fuera del territorio español.
- La entidad no ha capitalizado gastos financieros en el ejercicio.
- No hay ninguna inversión inmobiliaria totalmente amortizada en uso.
- Inversiones inmobiliarias afectas a reversión y restricciones a la titularidad. Hay un acuerdo de cesión del terreno de Málaga por parte de AENA donde está construido el edificio del C.E.E. con una duración

Firma  Sello  Firma 

D. José M. Quintero Fernández
Presidente

envera.
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. Oscar Docal Ortega
Secretario

de 20 años más una prórroga de 10 años más, previo acuerdo entre las partes. El 26 de julio de 2019 se cumplieron los 20 años iniciales, y, desde entonces, la cesión se ha convertido en un arrendamiento que, en la actualidad, está en situación de tácita reconducción. A fecha de formulación de estas Cuentas Anuales, se está en proceso de negociación para la renovación del acuerdo por 10 años más. El edificio se está amortizando en dicho periodo

- f) No hay subvenciones, donaciones y legados recibidos, que estén relacionados con las inversiones inmobiliarias.
- g) No se han adquirido compromisos firmes de compra y/o fuentes previsibles de financiación, ni tampoco compromisos firmes de venta.
- h) Todas las inversiones están cubiertas por una póliza de seguro Pyme contratada con la compañía AXA.
- i) La entidad no ha constituido arrendamientos financieros sobre las inversiones inmobiliarias.
- j) Todas las inversiones inmobiliarias han generado ingresos en el ejercicio actual. Los ingresos provenientes de estas inversiones, en función del tiempo que se han tenido arrendadas, han sido los siguientes:

Arrendatario	Importes recibidos por alquiler	
	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
ENVERA EMPLEO, S.L. (CEE Málaga)	30.762,96	30.511,88
ENVERA EMPLEO, S.L. (CEE Tenerife)	17.821,92	16.654,84
ENVERA EMPLEO, S.L. (CEE Barcelona)	22.997,64	23.013,52
TOTAL	71.582,52	70.180,24

- k) Hay restricciones sobre la construcción de Málaga que no puede venderse ya que el terreno es propiedad de AENA.

Firma

D. José A. Quintero Fernández
Presidente
Sello
envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

D. Oscar Docal Ortega
Secretario

7. Inmovilizado Intangible.

7.1. Movimientos del inmovilizado intangible.

	Aplicaciones Informáticas
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO ANTERIOR	160.583,31
(+) Resto de entrada	16.028,73
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ANTERIOR	176.612,04
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	176.612,04
(+) Resto de entrada	0,00
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	176.612,04
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO ANTERIOR	146.198,05
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	7.101,04
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO ANTERIOR	153.299,09
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO ACTUAL	153.299,09
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	11.719,38
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO ACTUAL	165.018,47
VALOR NETO CONTABLE A 31/12/2021	11.593,57
VALOR NETO CONTABLE A 31/12/2020	23.312,95

No se ha producido ninguna adquisición de inmovilizado intangible durante el ejercicio 2021. Durante el ejercicio anterior la Asociación adquirió inmovilizado intangible por valor de 16.028,73 euros, que se corresponde con la integración del nuevo sistema de fichaje en el aplicativo de RRHH.

7.2. Otra información.

- No existen activos afectos a garantías y reversión durante el ejercicio.
- En los siguientes cuadros, se detallan por clases de elementos: la vida útil, el coeficiente de amortización, el método de amortización empleado, la dotación a la amortización del ejercicio, así como la amortización acumulada. Se detalla un cuadro para el ejercicio anterior y otro para el presente ejercicio, con el fin de poder comparar ambas cifras.

Firma  **envera.**  Firma

Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléfono: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. José A. Guerrero Fernández Presidente
D. Oscar Docal Ortega Secretario

EJERCICIO ACTUAL					
Clases de elementos	Vida útil (años)	Coef. Amort.	Método de Amortización	Amortización ejercicio	Amortización acumulada
Aplicaciones informáticas (excepto ERP-Navision)	3	33	Lineal	2.713,50	42.658,51
Aplicaciones informáticas (ERP-Navision)	5	20	Lineal	9.005,88	122.359,96
TOTAL				11.719,38	165.018,47

EJERCICIO ANTERIOR					
Clases de elementos	Vida útil (años)	Coef. Amort.	Método de Amortización	Amortización ejercicio	Amortización acumulada
Aplicaciones informáticas (excepto ERP-Navision)	3	33	Lineal	4.004,56	39.945,01
Aplicaciones informáticas (ERP-Navision)	5	20	Lineal	3.096,48	113.354,08
TOTAL				7.101,04	153.299,09

- c) A 31 de diciembre del ejercicio actual, el inmovilizado intangible totalmente amortizado asciende a 144.114,24 euros. En el ejercicio anterior el inmovilizado intangible totalmente amortizado ascendía a 135.608,87 euros. Se incrementa como consecuencia de haberse amortizado totalmente en este ejercicio 2021 el módulo Document Capture del ERP Dynamics 365 Business Central (NAVISION).
- d) No se han adquirido elementos del Inmovilizado Intangible a entidades del grupo y asociadas.
- e) No se han adquirido compromisos firmes de compra y/o fuentes previsibles de financiación, ni tampoco compromisos firmes de venta.

8. Arrendamientos y otras operaciones de naturaleza similar.

8.1. Arrendamientos operativos.

8.1.1. Información como arrendador.

- a) La entidad no tiene contratos de arrendamiento operativos como arrendador que no sean cancelables.
- b) La entidad tiene arrendados los bienes que se detallan a continuación:

Firma Sello Firma

D. José Quintana Fernández Presidente
Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45
D. Oscar Docal Ortega Secretario

EJERCICIO ACTUAL		
Tipo de bien arrendado	Ubicación del bien arrendado	Arrendatario
Inmueble	Ctra. Aeroclub s/n. Málaga	ENVERA EMPLEO, S.L.U.
Inmueble	C/ Arcipreste de Hita 12. Carrizal de Ingenio. Ingenio. Las Palmas	ENVERA EMPLEO, S.L.U.
Inmueble (planta baja)	C/ Cruz Caridad 42. Tacoronte. S.C. de Tenerife.	ENVERA EMPLEO, S.L.U.
Inmueble	Ctra. Colmenar Miraflores, km. 33. Colmenar Viejo	ENVERA EMPLEO, S.L.U.
Inmueble	C/ Begues 29-31. Barcelona	ENVERA EMPLEO, S.L.U.
Inmueble	C/ Trespaderne, 9. Madrid.	ENVERA EMPLEO, S.L.U.
Espacio para antena de telefonía	Ctra. Colmenar Miraflores. Colmenar Viejo.	ON TOWER TELECOM INFRAESTRUCTURAS, S.A.U.

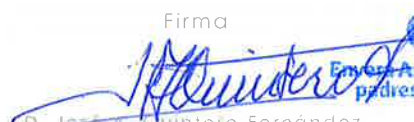
EJERCICIO ANTERIOR		
Tipo de bien arrendado	Ubicación del bien arrendado	Arrendatario
Inmueble	Ctra. Aeroclub s/n. Málaga	ENVERA EMPLEO, S.L.U.
Inmueble	C/ Arcipreste de Hita 12. Carrizal de Ingenio. Ingenio. Las Palmas	ENVERA EMPLEO, S.L.U.
Inmueble (planta baja)	C/ Cruz Caridad 42. Tacoronte. S.C. de Tenerife.	ENVERA EMPLEO, S.L.U.
Inmueble	Ctra. Colmenar Miraflores, km. 33. Colmenar Viejo	ENVERA EMPLEO, S.L.U.
Inmueble	C/ Begues 29-31. Barcelona	ENVERA EMPLEO, S.L.U.
Inmueble	C/ Trespaderne, 9. Madrid.	ENVERA EMPLEO, S.L.U.
Espacio para antena de telefonía	Ctra. Colmenar Miraflores. Colmenar Viejo.	ON TOWER TELECOM INFRAESTRUCTURAS, S.A.U.

c) No se ha reconocido ninguna cuota contingente en el ejercicio actual.

9. Instrumentos financieros.

9.1. Consideraciones generales.

Los movimientos de los instrumentos financieros incluidos en este apartado, se han efectuado siguiendo las normas de registro y valoración incluidos en esta memoria.

Firma

envera.
 Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
 padres de personas con discapacidad
 C.I.F. G-28641116
 c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
 Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45
 Presidente

Firma

 D. Óscar Docal Ortega
 Secretario

A efectos de presentación de la información, se han tenido en consideración la naturaleza de los instrumentos financieros y las categorías establecidas en la norma de registro y valoración décima de la *Resolución de 26 de marzo de 2013, del ICAC, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos*, y la naturaleza de los instrumentos financieros y las categorías establecidas en la norma de registro y valoración novena del Plan General de Contabilidad (R.D. 1514/2007), el cual, desde su publicación, ha sido objeto de varias modificaciones, siendo la última de ellas mediante el *Real Decreto 1/2021 de 12 de enero*.

9.2. Información sobre la relevancia de los instrumentos financieros en la situación financiera y los resultados de la entidad.

9.2.1. Información relacionada con el balance.

a) Categorías de activos financieros y pasivos financieros.

La información relacionada con las categorías de activos y pasivos financieros, tanto a corto, como a largo plazo, se ha resumido en las siguientes tablas:

a.1. Activos financieros, a LARGO PLAZO.

Activos Financieros a Largo Plazo. Categorías.	CLASES			
	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
	Créditos, Derivados y Otros	TOTAL	Créditos, Derivados y Otros	TOTAL
Activos financieros a coste amortizado	19.208,36	19.208,36	19.158,36	19.158,36
TOTAL	19.208,36	19.208,36	19.158,36	19.158,36

Los **Activos financieros a coste amortizado** del **ejercicio actual** suman 19.208,36 euros, y se componen de fianzas constituidas, de las que se espera su devolución con posterioridad al ejercicio 2022.

Los **Activos financieros a coste amortizado** del **ejercicio anterior** ascendieron a 19.158,36 euros, y se componían de fianzas constituidas, de las que se esperaba su devolución en el largo plazo.

a.2. Activos financieros, a CORTO PLAZO.

Activos Financieros a Corto Plazo. Categorías.	CLASES			
	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
	Créditos, Derivados y Otros	TOTAL	Créditos, Derivados y Otros	TOTAL
Activos financieros a coste amortizado	1.167.035,23	1.167.035,23	1.228.634,19	1.228.634,19
TOTAL	1.167.035,23	1.167.035,23	1.228.634,19	1.228.634,19

El detalle de los activos financieros a coste amortizado clasificados en esta categoría a 31 de diciembre es el siguiente:

(Euros)	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Activos financieros a coste amortizado a corto plazo	1.167.035,23	1.228.634,19
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1.160.069,99	1.221.668,95
Fianzas entregadas y pagos anticipados	6.965,24	6.965,24
TOTAL	1.167.035,23	1.228.634,19

Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar

La composición de este epígrafe al 31 de diciembre es la siguiente:

(Euros)	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Usuarios y otros deudores de la actividad propia	75.373,83	200.708,83
Clientes por ventas y prestaciones de servicios de corto plazo	149.694,24	162.412,59
Clientes, empresas del grupo y asociadas (Nota 19)	359.319,53	280.198,36
Deudores varios	575.682,39	578.349,17
TOTAL	1.160.069,99	1.221.668,95

Firma

D. José A. Quintero Fernández
Presidente
Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

D. Oscar Docal Ortega
Secretario

Correcciones valorativas

El saldo de la partida "Clientes por ventas y prestaciones de servicios de corto plazo" se presenta neto de las correcciones valorativas por deterioro. Los movimientos habidos en dichas correcciones han sido los siguientes:

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Saldo inicial	90.238,44	28.187,00
Dotaciones netas	-16.439,76	62.051,44
Saldo final	73.798,68	90.238,44

El saldo de la partida "Usuarios y otros deudores de la actividad propia" se presenta neto de las correcciones valorativas por deterioro. Los movimientos habidos en dichas correcciones han sido los siguientes:

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Saldo inicial	140.421,08	22.558,60
Dotaciones netas	142.728,31	117.862,48
Provisiones aplicadas a su finalidad	-57.305,73	0,00
Saldo final	225.843,66	140.421,08

a.3. Pasivos Financieros a LARGO PLAZO.

Pasivos Financieros a Largo Plazo. Categorías.	CLASES			
	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
	Créditos, Derivados y Otros	TOTAL	Créditos, Derivados y Otros	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado	793.273,69	793.273,69	965.985,88	965.985,88
TOTAL	793.273,69	793.273,69	965.985,88	965.985,88

Firma

Sello


envera
 Envera Asociación de Empleados de Iberia,
 padres de personas con discapacidad
 CIF: G-28641116
 c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
 Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma


 D. Oscar Docal Ortega
 Secretario

El saldo de la partida Pasivos financieros a coste amortizado largo plazo a cierre del ejercicio 2021 asciende a 793.273,69 euros y se compone de *Deudas con entidades de crédito*, cuyo desglose es el siguiente:

Las **Deudas con entidades de crédito**, tanto a largo plazo como a corto, se componen de los préstamos bancarios que tiene la Asociación con las siguientes entidades bancarias:

- Préstamo formalizado con Bankia (ahora Caixabank) el 28/12/2009 por un capital total de 995.000 euros. Este préstamo hipotecario corresponde al Edificio Envera y es fruto de la operación de traspaso de activos y pasivos de la Fundación Tutelar Envera a la Asociación. El saldo vivo a 31/12/2021 es de 265.999,01 euros y la fecha final de amortización es el 28 de diciembre de 2024. **A cierre del ejercicio 2021 el capital pendiente de amortizar a largo plazo asciende a 178.230,70 euros.**
- Préstamo ICO-COVID19 formalizado con Bankia (ahora Caixabank) el 27 de mayo de 2020 por un capital total de 575.000,00 euros. Inicialmente formalizado por un período total de cinco años, incluyendo un año de carencia. Se ampliaron estos plazos a 8 años de amortización, incluidos dos años de carencia, en virtud de lo establecido en el *Real Decreto-ley 34/2020, de 17 de noviembre, de medidas urgentes de apoyo a la solvencia empresarial y al sector energético, y en materia tributaria*. El saldo vivo a 31/12/2021 es de 575.000,00 euros. **A cierre del ejercicio 2021 el capital pendiente de amortizar a largo plazo asciende a 513.635,15 euros.**
- BBVA: préstamo ICO-COVID formalizado el 6 de mayo de 2020 por un capital total de 125.000,00 euros. Inicialmente formalizado por un período total de cinco años, incluyendo un año de carencia. Se amplió el plazo de carencia a dos años, manteniéndose los cinco años de amortización, incluidos dos años de carencia, en virtud de lo establecido en el *Real Decreto-ley 34/2020, de 17 de noviembre, de medidas urgentes de apoyo a la solvencia empresarial y al sector energético, y en materia tributaria*. El saldo vivo a 31/12/2021 es de 125.000,00 euros. **A cierre del ejercicio 2021 el capital pendiente de amortizar a largo plazo asciende a 101.407,84 euros.**

El saldo de la misma partida a 31/12/2020 es de 965.985,88 euros, y se ha reclasificado, en base a lo establecido en la norma de registro y valoración novena, en Deudas con entidades de crédito, cuyo desglose es el siguiente:

- Préstamo formalizado con Bankia el 28/12/2009 por un capital total de 995.000 euros. Este préstamo hipotecario corresponde al Edificio Envera y es fruto de la operación de traspaso de activos y pasivos de la Fundación Tutelar Envera a la Asociación. **A cierre del ejercicio**

Firma  Firma
 Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
D. José Quintero Fernández c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45
 D. Oscar Gocal Ortega
Secretaría

2020 el capital pendiente de amortizar a largo plazo ascendía a 265.985,88 euros.

- Préstamo ICO-COVID19 formalizado con Bankia (ahora Caixabank) el 27 de mayo de 2020 por un capital total de 575.000,00 euros. Inicialmente formalizado por un período total de cinco años, incluyendo un año de carencia. Se han ampliado estos plazos a 8 años de amortización, incluidos dos años de carencia, en virtud de lo establecido en el *Real Decreto-ley 34/2020, de 17 de noviembre, de medidas urgentes de apoyo a la solvencia empresarial y al sector energético, y en materia tributaria*. **A cierre del ejercicio 2020 el capital pendiente de amortizar a largo plazo ascendía a 575.000,00 euros.**
- BBVA: préstamo ICO-COVID formalizado el 6 de mayo de 2020 por un capital total de 125.000,00 euros. Inicialmente formalizado por un período total de cinco años, incluyendo un año de carencia. Se ha ampliado el plazo de carencia a dos años, manteniéndose los cinco años de amortización, incluidos dos años de carencia, en virtud de lo establecido en el *Real Decreto-ley 34/2020, de 17 de noviembre, de medidas urgentes de apoyo a la solvencia empresarial y al sector energético, y en materia tributaria*. **A cierre del ejercicio 2020 el capital pendiente de amortizar a largo plazo ascendía a 125.000,00 euros.**

a.4. Pasivos Financieros a CORTO PLAZO.

Pasivos Financieros a Corto Plazo. Categorías.	CLASES		
	EJERCICIO ACTUAL		
	Deudas con entidades de crédito	Derivados y otros	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado	172.725,32	704.632,94	877.358,26
TOTAL	172.725,32	704.632,94	877.358,26

El saldo de la partida de pasivos financieros a coste amortizado a corto plazo **a cierre del ejercicio actual** asciende a 877.358,26 euros y su desglose es el siguiente:

Firma  **envera**  Firma

Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. José A. Delintero Fernández
Presidente
D. Óscar Docal Ortega
Secretario

Deudas con entidades de crédito:

- Préstamo formalizado con Bankia (ahora Caixabank), que a **cierre del ejercicio 2021 presenta un capital pendiente de amortizar a corto plazo que asciende a 87.768,31 euros.**
- Préstamo ICO-COVID19 formalizado con Bankia (ahora Caixabank), que a **cierre del ejercicio 2021 presenta un capital pendiente de amortizar a corto plazo que asciende a 61.364,85 euros**
- Préstamo ICO-COVID formalizado con BBVA, que a **cierre del ejercicio 2021 presenta un capital pendiente de amortizar a corto plazo que asciende a 23.592,16 euros.**

Derivados y otros:

- Otros Pasivos Financieros por importe de 73.125,72 euros y cuya composición es:
 - Cuenta corriente con partes vinculadas.: 42.553,96 euros.
 - Fianzas recibidas a corto plazo: 30.571,76 euros.
- El saldo de Beneficiarios-Acreedores por importe de 19.235,59 euros que se corresponde con las becas pendientes de pago de los cursos impartidos en Canarias.
- Proveedores por valor de 83.025,85 euros.
- Proveedores empresas del grupo por valor de 50.075,40 euros.
- Acreedores por valor de 357.873,61 euros.
- Obligaciones contraídas con el personal, por valor de 121.298,77 euros.

Pasivos Financieros a Corto Plazo. Categorías.	CLASES		
	EJERCICIO ANTERIOR		
	Deudas con entidades de crédito	Derivados y otros	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado	86.944,36	790.248,30	877.192,66
TOTAL	86.944,36	790.248,30	877.192,66

El saldo de la partida de pasivos financieros a coste amortizado a corto plazo **a cierre del ejercicio anterior** asciende a **877.192,66 euros** y su desglose es el siguiente:

Deudas con entidades de crédito:

- Préstamo formalizado con Bankia, que a **cierre del ejercicio 2020 presentó un capital pendiente de amortizar a corto plazo que asciende a 86.904,22 euros.**
- Póliza de crédito BBVA: **disposición por importe de 40,14 euros.** Esta póliza fue cancelada por la Asociación con fecha 01/03/2021.

Derivados y otros:

- Otros Pasivos Financieros por importe de 44.616,50 euros y cuya composición es:
 - Cuenta corriente con miembros del Órgano de Gobierno: 1.508,70 euros.
 - Cuenta corriente con partes vinculadas.: 12.536,04 euros.
 - Fianzas recibidas a corto plazo: 30.571,76 euros.
- El saldo de Beneficiarios-Acreedores por importe de 10.685,10 euros que se corresponde con las becas pendientes de pago de los cursos impartidos en Canarias.
- Proveedores por valor de 170.242,04 euros.
- Proveedores empresas del grupo por valor de 120.728,88 euros.
- Acreedores por valor de 253.442,01 euros.
- Obligaciones contraídas con el personal, por valor de 190.533,77 euros.

b) Clasificación por vencimientos

b.1. Vencimiento de los instrumentos financieros de ACTIVO al cierre del ejercicio actual, comparado con el anterior

Firma  Firma

D. José A. Quintero Fernández Presidente
D. Oscar local Ortega Secretario

Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

envera

Todos podemos ser los mejores en algo

**Envera-Asociación de empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad.**

CIF G28641116

	Vencimiento en años EJERCICIO ACTUAL						
	Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	TOTAL
Inversiones financieras	6.965,24	19.208,36	0,00	0,00	0,00	0,00	26.173,60
Otros activos financieros	6.965,24	19.208,36	0,00	0,00	0,00	0,00	26.173,60
Usuarios y otros deudores de la actividad propia	75.373,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.373,83
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1.084.696,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.084.696,16
Clientes por ventas y prestación de servicios	149.694,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.694,24
Clientes, empresas del grupo y asociadas	359.319,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.319,53
Deudores varios	575.682,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575.682,39
TOTAL	1.167.035,23	19.208,36	0,00	0,00	0,00	0,00	1.186.243,59

	Vencimiento en años EJERCICIO ANTERIOR						
	Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	TOTAL
Inversiones financieras	6.965,24	19.158,36	0,00	0,00	0,00	0,00	26.123,60
Otros activos financieros	6.965,24	19.158,36	0,00	0,00	0,00	0,00	26.123,60
Usuarios y otros deudores de la actividad propia	200.708,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.708,83
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1.020.960,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.020.960,12
Clientes por ventas y prestación de servicios	162.412,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.412,59
Clientes, empresas del grupo y asociadas	280.198,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280.198,36
Deudores varios	578.349,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	578.349,17
TOTAL	1.228.634,19	19.158,36	0,00	0,00	0,00	0,00	1.247.792,55

Firma

[Firma]
D. José M. Quintero Fernández
Presidente

Sello

envera.
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
C.I.F.: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

[Firma]
D. Oscar Docal Ortega
Secretario

**b.2. Vencimiento de los instrumentos financieros de PASIVO al
cierre del ejercicio actual, comparado con el anterior**

	Vencimiento en años EJERCICIO ACTUAL						TOTAL
	Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	
Deudas	245.851,04	223.101,56	226.439,46	113.956,37	97.492,12	132.284,18	1.039.124,73
Deudas con entidades de crédito	172.725,32	223.101,56	226.439,46	113.956,37	97.492,12	132.284,18	965.999,01
Otros pasivos financieros	73.125,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.125,72
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	631.507,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	631.507,22
Beneficiarios acreedores	19.235,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.235,59
Proveedores	83.023,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.023,85
Proveedores, entidades del grupo y asociadas	50.075,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.075,40
Acreedores varios	357.873,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357.873,61
Personal	121.298,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.298,77
TOTAL	877.358,26	223.101,56	226.439,46	113.956,37	97.492,12	132.284,18	1.670.631,95

	Vencimiento en años EJERCICIO ANTERIOR						TOTAL
	Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	
Deudas	131.560,86	172.595,10	223.295,74	226.958,84	113.956,49	229.179,71	1.097.546,74
Deudas con entidades de crédito	86.944,36	172.595,10	223.295,74	226.958,84	113.956,49	229.179,71	1.052.930,24
Otros pasivos financieros	44.616,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.616,50
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	745.631,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	745.631,80
Beneficiarios acreedores	10.685,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.685,10
Proveedores	170.242,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.242,04
Proveedores, entidades del grupo y asociadas	120.728,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.728,88
Acreedores varios	253.442,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253.442,01
Personal	190.533,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.533,77
TOTAL	877.192,66	172.595,10	223.295,74	226.958,84	113.956,49	229.179,71	1.843.178,54

a) Transferencias de activos financieros.

No se han producido transferencia de activos financieros (cedidos y que no han causado baja en el balance).

b) Activos cedidos y aceptados en garantía.

La entidad no tiene ningún activo financiero cedido en garantía.

Firma  Sello  Firma 

D. José A. Quintero Fernández
Presidente

Envera
Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
C.I.F. G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. Oscar Docal Ortega
Secretario

c) Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito.

No hay correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito.

d) Impago e incumplimiento de condiciones contractuales.

No hay ningún incumplimiento de información ni incumplimientos de condiciones contractuales referidos a préstamos pendientes de pago al cierre del ejercicio.

9.2.2. Información relacionada con la Cuenta de Resultados y el Patrimonio Neto.

Durante el ejercicio actual se han obtenido **Ingresos Financieros** por valor de 9,02 euros que se corresponden con el cobro de gastos financieros por el recobro de recibos de usuarios devueltos. En el ejercicio anterior se obtuvieron 821,18 euros en esta partida.

Asimismo, en el ejercicio actual, se han pagado **Gastos Financieros** por préstamos bancarios por valor de 14.887,74 euros, y de 13.014,87 euros en el ejercicio anterior, según el siguiente detalle:

	Gastos Financieros	
	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Préstamo hipotecario Bankia.- Residencia Mayores Colmenar	0,00	335,74
Préstamo Bankia.- Cancelación hipoteca Edif. Trespaderne	0,00	549,85
Préstamo hipotecario Caixa.- Edificio Envera	3.162,67	5.229,10
Préstamo ICO-COVID19 Caixa	8.615,15	5.253,77
Préstamo ICO-COVID19 BBVA	3.109,92	1.646,41
TOTAL	14.887,74	13.014,87

Firma

D. José A. Guinero Fernández
Presidente

Sello

Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

D. Oscar Docal Ortega
Secretario



**Envera-Asociación de empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad.**
CIF G28641116

Por otra parte, se han pagado también gastos financieros correspondientes a la línea de avales así como los avales dispuestos por valor de 7.917,78 euros en el ejercicio actual y 7.250,89 euros en el ejercicio anterior.

Además, en el presente ejercicio se han pagado también gastos financieros correspondientes a la extensión de los préstamos ICO por importe de 13.282,50 euros y gastos financieros varios por importe de 572,38 euros.

9.2.3. Otra información a incluir en la memoria

a) Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

Envera-Asociación de empleados de Iberia padres de personas con discapacidad, siguiendo las recomendaciones del Ministerio del Interior a través del Registro Nacional de Asociaciones, comenzó a independizar jurídicamente en 2011 sus Centros Especiales de Empleo, para dejar en la entidad exclusivamente los servicios asistenciales. A fecha de formulación de estas Cuentas Anuales, todos los Centros Especiales de Empleo están incluidos dentro de la sociedad **Envera Empleo, S.L.U.** una vez finalizado el proceso de fusión recogido en la nota 1.2 de esta Memoria, por lo tanto, **Envera-Asociación de empleados de Iberia padres de personas con discapacidad es la sociedad dominante de un grupo** cuyo detalle es el siguiente:

DENOMINACIÓN	DOMICILIO	FORMA JURÍDICA	ACTIVIDAD/ES	FRACCIÓN DE CAPITAL / DERECHO DE VOTO
ENVERA EMPLEO, S.L.U. (anteriormente, APMIB CORPORACIÓN, S.L.U.)	Calle Bahía de Pollensa, 25. 28042- Madrid	Sociedad Limitada Unipersonal	Integración laboral de las personas con discapacidad, a través de la prestación de servicios auxiliares para la industria.	100% participación directa

EJERCICIO ACTUAL							
DENOMINACIÓN	CAPITAL	PRIMA DE ASUNCIÓN	RESERVAS	RDO. EJERC. ANTERIORES	RDO. ÚLTIMO EJERCICIO	SUBV., DONAC. Y LEGADOS	VALOR PARTICIP. EN LIBROS
ENVERA EMPLEO, S.L.U.	10.439,00	3.217.582,91	2.453.831,08	-1.613.538,72	-1.333.781,32	163.995,82	3.228.021,91

Firma  **envera.**  Firma
 Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
 padres de personas con discapacidad
 CIF: G-28641115
 c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
 Teléf: 91 747 1230 - Fax: 91 747 7145
 D. José A. Quintero Fernández Presidente
 D. Óscar Docal Ortega Secretario

EJERCICIO ANTERIOR							
DENOMINAC.	CAPITAL	PRIMA DE ASUNCIÓN	RESERVAS	RDO. EJERC. ANTER.	RDO. ÚLTIMO EJERCICIO	SUBV., DONAC. Y LEGADOS	VALOR PARTICIP. EN LIBROS
ENVERA EMPLEO, S.L.U.	10.439,00	3.217.582,91	2.453.831,08	-306.891,82	-1.306.646,90	255.841,53	3.227.582,91

Habida cuenta del carácter social de la sociedad participada, Envera Empleo, S.L., y sus objetivos dirigidos exclusivamente a la integración laboral, personal y social de las personas con discapacidad, los beneficios obtenidos en cada ejercicio se utilizarán, única y exclusivamente para ser reinvertidos en el fin y objeto social de la empresa, tal y como se recoge en el artículo 22 de los estatutos de Envera Empleo, S.L., no habiendo, por lo tanto, reparto de dividendos en ningún caso.

Ninguna de estas empresas cotiza en Bolsa.

El valor de la participación en empresas del grupo que posee la Asociación asciende a 3.228.021,91 euros a cierre del ejercicio actual y a 3.227.582,91 euros al cierre del ejercicio anterior.

Se ha registrado un ajuste por importe de 439,00 euros en el valor de las participaciones a largo plazo en partes vinculadas que tiene registrado en su Balance.

b) Importe de las correcciones valorativas por deterioro registradas en las distintas participaciones.

Durante el ejercicio 2021 no se han realizado correcciones valorativas por deterioro de participaciones en empresas del grupo. Tampoco se realizaron en el ejercicio anterior.

c) Otro tipo de información.

- No existen compromisos firmes de compra de activos financieros y fuentes previsibles de financiación, así como compromisos firmes de venta.
- Las deudas con garantía real las hemos informado la Nota 5.2 h) de la memoria.
- Una vez finalizado en noviembre de 2020 el plazo de amortización del préstamo hipotecario correspondiente a la Residencia de Mayores de Colmenar Viejo, venció la línea de avales con garantía concedida por importe de 400.000.

Firma  **envera**  Firma

Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
C.I.F.: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. José Quintero Fernández Presidente D. Oscar Docal Ortega Secretario

- El 6 de julio de 2020, la Asociación formalizó con Bankia (ahora Caixabank) una línea de avales multiempresa (con cobertura para la Asociación y para Envera Empleo, S.L.) con un límite de 650.000,00 euros, de los cuales, a fecha de formulación de estas Cuentas Anuales, se han dispuesto 350.213,75 euros.
- Asimismo, la entidad cuenta con una línea de avales con BBVA con un límite máximo de 275.000,00 euros de los cuales, a fecha de formulación de estas Cuentas Anuales, se han dispuesto 234.207,67 euros.

9.3. Información sobre la naturaleza y el nivel de riesgo procedente de instrumentos financieros.

9.3.1. Información cualitativa.

La entidad, durante el ejercicio, no ha tenido ningún riesgo procedente de instrumentos financieros.

9.3.2. Información cuantitativa.

Puesto que la entidad no ha incurrido en ningún riesgo procedente de instrumentos financieros, no se presenta información cuantitativa.

10. Usuarios y otros deudores de la actividad propia

Los movimientos habidos durante el ejercicio, y su comparativa con el ejercicio anterior, de la partida B.III del activo del Balance "**Usuarios y otros deudores de la actividad propia**" se reflejan en la siguiente tabla:

USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA	USUARIOS	Patrocinadores	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO ANTERIOR	-18.663,34	202.121,54	183.458,20
(+) Resto de entrada	547.260,07	1.250.254,41	1.797.514,48
(-) Salidas, bajas o reducciones	-339.437,90	-1.440.825,95	-1.780.263,85
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ANTERIOR	189.158,83	11.550,00	200.708,83
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	189.158,83	11.550,00	200.708,83
(+) Resto de entrada	90.807,46	2.024.439,85	2.115.247,31
(-) Salidas, bajas o reducciones	-239.143,79	-2.001.438,52	-2.240.582,31
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	40.822,50	34.551,33	75.373,83

Firma

D. José Quintero Fernández
Presidente

Sello

Envera Asociación de Empleados de Iberia
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderna, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

Oscar Docal Ortega
Secretario

11. Beneficiarios – Acreedores

Los movimientos habidos durante el ejercicio, y su comparativa con el ejercicio anterior, de la partida C.V. del pasivo del Balance "**Beneficiarios-Acreedores**" se reflejan en la siguiente tabla:

BENEFICIARIOS-ACREEDORES	Movimientos
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO ANTERIOR	2.294,44
(+) Resto de entrada	135.435,87
(-) Salidas, bajas o reducciones	-127.045,21
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ANTERIOR	10.685,10
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	10.685,10
(+) Resto de entrada	183.019,57
(-) Salidas, bajas o reducciones	-174.469,08
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	19.235,59

12. Fondos Propios

Los movimientos habidos durante el ejercicio, y su comparativa con el ejercicio anterior, de la partida A.1. del pasivo del Balance "**Fondos Propios**" se reflejan en la siguiente tabla:

FONDOS PROPIOS	Dotación Fundacional	Reservas	Excedentes ejercicios anteriores	Excedente ejercicio
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO ANTERIOR	7.388.829,25	1.496.084,81	-960.686,94	-70.105,12
(+) Resto de entrada	0,00	0,00	-70.105,12	-105.542,67
(-) Salidas, bajas o reducciones	0,00	0,00	0,00	70.105,12
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ANTERIOR	7.388.829,25	1.496.084,81	-1.030.792,06	-105.542,67
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	7.388.829,25	1.496.084,81	-1.030.792,06	-105.542,67
(+) Resto de entrada	0,00	0,00	-105.542,67	349.680,22
(-) Salidas, bajas o reducciones	0,00	0,00	0,00	105.542,67
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	7.388.829,25	1.496.084,81	-1.136.334,73	349.680,22

La Dotación Fundacional está formada por las aportaciones de los asociados y los excedentes de ejercicios hasta 2011 destinados a aumentar el mismo.

13. Situación fiscal

13.1. Impuesto sobre beneficios

La entidad ejercitó la opción por el Régimen Fiscal especial del Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.

En virtud de lo establecido en el RD 1270/2003, de 10 de octubre, por el que se aprueba el Reglamento para la aplicación del régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, a continuación, se incluye la **MEMORIA ECONÓMICA** de la entidad:

- Identificación de las rentas exentas y no exentas del Impuesto sobre Sociedades señalando el correspondiente número y letra de los artículos 6 y 7 de la Ley 49/2002 que ampare la exención con indicación de los ingresos y gastos de cada una de ellas. También deberán indicarse los cálculos y criterios utilizados para determinar la distribución de los gastos entre las distintas rentas obtenidas por la entidad.**

Todos los ingresos de la entidad son rentas exentas ya que van destinados al cumplimiento de los fines de la misma. La entidad realiza actividades de atención y formación a las personas con discapacidad, teniendo, para ello, un Centro Ocupacional, Residencias, Centros de Formación, Centro de Atención Temprana, etc., siendo, todas ellas, actividades exentas por naturaleza.

La distribución de los gastos entre las distintas rentas obtenidas va en función de los gastos ocasionados por cada programa. Si un programa en concreto tiene una duración superior al ejercicio, los ingresos se van imputando a medida que se vayan produciendo los gastos.

RENTAS EXENTAS	ART. LEY 49/2002	INGRESOS	CÁLCULOS Y CRITERIOS
Donaciones y colaboraciones empresariales	6.1.a.	1.275.345,51	Los ingresos se han calculado en función de su origen.
Cuotas de asociados, colaboradores y benefactores	6.1.b.	510.087,86	
Subvenciones	6.1.c.	5.248.785,09	
Obtenidas de la explotación económica exenta	7.1.d.	641.834,44	
Procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario	6.2.	951.592,12	
- ingresos financieros		9,02	
- ingresos accesorios y otros de gestión corriente		951.583,10	
Atribuidas a ENL que proceden de rentas exentas	6.5.	0,00	
TOTAL		8.627.645,02	

Firma  Sello  Firma 

Envera
Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28032 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

José A. Quintero Fernández
Presidente

Cecilia Docal Ortega
Secretario

2. Identificación de los ingresos, gastos e inversiones correspondientes a cada proyecto o actividad realizados por la entidad para el cumplimiento de sus fines estatutarios o de su objeto.

Este punto queda explicado en la Nota 18.2 de la Memoria de las Cuentas Anuales "Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios".

3. Especificación y forma de cálculo de las rentas e ingresos a que se refiere el artículo 3.2. de la Ley 49/2002, así como descripción del destino o de la aplicación dado a las mismas.

Este punto queda explicado en el apartado 1 de esta Memoria Económica.

4. Retribuciones, dinerarias o en especie, satisfechas por la entidad a los miembros del órgano de gobierno, tanto en concepto de reembolso por los gastos que les haya ocasionado el desempeño de su función, como en concepto de remuneración por los servicios prestados a la entidad distintos de los propios de sus funciones.

Los miembros del Órgano de Gobierno únicamente reciben el reembolso de los gastos en los que incurren por la asistencia a las distintas Juntas Directivas y Asambleas realizadas en el ejercicio. Desde el ejercicio 2020 las reuniones se han celebrado de forma telemática, atendiendo a las restricciones de movilidad a causa del COVID-19 y dentro de lo permitido por la legislación vigente. Por ello en el ejercicio actual no se han incurrido en gastos por este concepto, y en el ejercicio anterior los gastos ascendieron a 52,03 euros. El resumen se presenta en la siguiente tabla:

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Reembolso de gastos	0,00	52,03

5. Porcentaje de participación que posea la entidad en sociedades mercantiles, incluyendo la identificación de la entidad, su denominación social y su número de identificación fiscal.

La entidad posee el 100% de las participaciones de ENVERA EMPLEO, S.L.U. con CIF B86363603 de forma directa (Nota 9.2.3)

6. Retribuciones percibidas por los administradores que representen a la entidad en las sociedades mercantiles en que participe, con indicación de las cantidades que hayan sido objeto de reintegro.

Firma  **envera.** 
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45
D. José Quinteiro Fernández Presidente
D. Oscar Social Ortega Secretario

No aplica.

7. Convenios de colaboración empresarial en actividades de interés general suscritos por la entidad, identificando al colaborador que participe en ellos con indicación de las cantidades recibidas.

COLABORADOR	Ejercicio actual	Ejercicio anterior
Fondo Solidario Interno de Tierra de la compañía IBERIA	46.200,00	46.200,00
Asociación Española del Empleo	1.600,00	0,00

8. Actividades prioritarias de mecenazgo que, en su caso, desarrolle la entidad.

La entidad ha concedido ayudas monetarias por valor de 202.378,16 euros:

- 171.378,16 euros para los servicios de formación de Canarias, pues así lo exigen los pliegos de las diferentes acciones formativas.
- 12.000,00 euros en concepto de donativo a favor de ENVERA EMPLEO, S.L.U. para el desarrollo de sus fines orientados a la creación y mantenimiento del empleo para personas con discapacidad.
- 15.000,00 euros en concepto de aportación de Patrono y 3.000,00 euros a favor de Fundación Tutelar Envera para el desarrollo de sus fines orientados a la tutela de personas con discapacidad.
- 1.000,00 euros en concepto de ayudas al Centro de Día de Colmenar.

Asimismo, la entidad ha concedido ayudas no monetarias por valor de 32.596,17 euros para becar varias plazas de algunos de sus usuarios de los Servicios Asistenciales de Colmenar, y también a los usuarios de Formación y Atención Temprana.

9. Indicación de la previsión estatutaria relativa al destino del patrimonio de la entidad en caso de disolución.

Los Estatutos de la entidad, en su artículo número 34 establecen lo siguiente a este respecto:

Firma  Sello  Firma 
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45
D. José A. Quintero Fernández
D. Oscar Isacal Ortega
Secretario

"Artículo 34º. Causas de disolución, liquidación y destino del patrimonio."

- a) *La Asociación podrá disolverse cuando así lo acuerden las dos terceras partes de los socios presentes y representados, reunidos en Asamblea General Extraordinaria, así como por las causas determinadas en el artículo 39 del Código Civil y por sentencia judicial firme.*
- b) *La misma Asamblea en la que sea adoptado el acuerdo de la disolución, procederá al nombramiento de una Comisión Liquidadora, compuesta por cinco miembros elegidos de entre los integrantes de la Junta Directiva. Esta Comisión Liquidadora se encargará de la enajenación de todos los bienes sociales y efectuará la cancelación de todos los débitos que tuviera la Asociación.*
- c) *Si existiese remanente, los fondos que lo integran deberán ser destinados a la realización de actividades sujetas al cumplimiento de los fines sociales y a satisfacer los gastos de mantenimiento de los centros y servicios que hubiese creado la Asociación."*

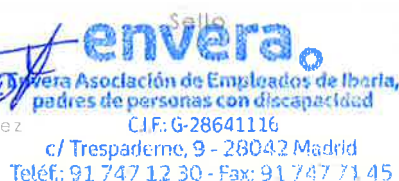
a. Conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio con la base imponible del impuesto sobre beneficios.

	EJERCICIO ACTUAL		
	Cuenta de Resultados		
	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio	0,00	0,00	349.680,22
Impuesto sobre Sociedades	0,00	0,00	0,00
Diferencias permanentes	8.627.645,02	8.277.964,80	-349.680,22
- Resultados exentos	8.627.645,02	8.277.964,80	-349.680,22
Base imponible (resultado fiscal)			0,00

Las diferencias existentes entre la base imponible y el resultado contable antes de impuestos, no revertirán en los periodos subsiguientes, dado que tal y como se refleja en la tabla del punto 1 de esta Nota, la totalidad de los gastos e ingresos del ejercicio se consideran exentos, por lo que, de acuerdo con la norma de registro y valoración, se calificarán como diferencias permanentes.

Firma

D. José Quintero Fernández
Presidente

Sello

Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

D. Oscar Docal Ortega
Secretario

13.2. Otros saldos con la Administración Pública

Los saldos que presenta la entidad a 31 de diciembre del ejercicio actual y anterior con la Administración Pública son los que se detallan a continuación.

	ACTIVO	
	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
B) IV. 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	143.969,71	339.953,48

La composición de este saldo a 31 de diciembre de 2021 y 2020 corresponde principalmente a deuda que la Administración tiene con la entidad por subvenciones concedidas pendientes de cobro y por conceptos fiscales.

El saldo del ejercicio 2021 asciende a 143.969,71 euros y corresponde con deudas de la Administración Pública en concepto de subvenciones por importe de 127.185,18 euros y con la Hacienda Pública por conceptos fiscales por importe de 16.784,53 euros.

La composición del saldo en el ejercicio 2020 es:

- 332.847,18 euros en concepto de HP, deudora por subvenciones concedidas.
- 7.106,30 euros en concepto de Hacienda Pública por conceptos fiscales.

	PASIVO	
	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
C) VI. 6. Otras deudas con la Administración Pública	256.979,52	389.805,15

El saldo a cierre del ejercicio 2021 asciende a 256.979,52 euros, y se compone de:

- 98.953,54 euros de deuda con Hacienda por el cuatro trimestre de las retenciones por IRPF.
- 124.114,38 euros de deuda con la Seguridad Social por los seguros sociales correspondientes a diciembre 2021 y provisiones por obligaciones contraídas con el personal.

- c. 33.911,60 euros de deuda con Hacienda por el cuarto trimestre del IVA.

Durante el ejercicio 2020, el saldo de esta partida ascendió a 389.805,15 euros, y su composición fue:

- a. 109.840,34 euros de deuda con Hacienda por el cuatro trimestre de las retenciones por IRPF.
- b. 245.789,68 euros de deuda con la Seguridad Social por los seguros sociales correspondientes a diciembre 2020 y provisiones por obligaciones contraídas con el personal.
- c. 34.175,13 euros de deuda con Hacienda por el cuarto trimestre del IVA.

14. Ingresos y Gastos.

Los movimientos durante el ejercicio relacionados con ingresos y gastos, se resumen en la siguiente tabla:

Detalle de algunas partidas de la cuenta de resultados	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
1. Ingresos de la actividad propia	7.482.074,10	7.288.709,39
a) Cuotas de asociados y afiliados	510.087,86	487.844,11
b) Aportaciones de usuarios	641.834,44	488.140,50
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	49.970,08	48.765,25
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	5.219.769,33	5.729.476,45
e) Donaciones y legados imputados al exced. del ejercicio	1.060.412,39	534.483,08
2. Otros ingresos de la actividad	936.738,75	941.751,28
3. Gastos por ayudas y otros	-235.286,73	-205.934,41
a) Ayudas monetarias	-202.378,16	-156.928,07
individuales	-171.378,16	-130.928,07
a entidades	-31.000,00	-26.000,00
b) Ayudas no monetarias	-32.596,17	-39.418,82
individuales	-32.596,17	-39.418,82
c) Gastos del órgano de gobierno	0,00	-52,03
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	-312,40	-9.535,49
4. Gastos de personal	-5.008.442,91	5.199.828,51
a) Sueldos y Salarios	-3.907.728,22	-4.076.223,29
b) Seguridad Social a cargo de la Empresa	-1.106.150,08	-1.123.605,22
d) Provisiones	5.435,39	0,00
5. Otros gastos de la actividad:	-2.588.613,26	2.680.143,58
a) Servicios exteriores	-2.450.595,26	-2.548.683,05
Arrendamientos y cánones	-106.855,82	-101.456,16
Reparaciones y conservación	-500.717,60	-459.843,40

Firma  Firma

D. José A. Quintero Fernández c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid D. Oscar Docal Ortega
Presidente Telé: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45 Secretario

Servicios de profesionales independientes	-302.778,47	-483.912,04
Transportes	-186.087,96	-138.995,56
Primas de seguros	-49.862,16	-47.608,03
Servicios bancarios y similares	-14.570,65	-11.502,56
Publicidad, propaganda y RRPP	-15.667,39	-31.046,51
Suministros	-844.846,51	-870.685,24
Otros servicios	-429.208,70	-403.633,55
b) Otros tributos	-11.428,45	-14.758,09
c) Pérdidas, deterioro, y variac. De las prov. Por operaciones comerc.	-126.323,55	-116.681,55
d) Otros gastos de gestión corriente	-266,00	-20,89
6. Resultados originados fuera de la actividad normal incluidos en «otros Rstdos.»	8.497,46	3.394,50
a) Ingresos extraordinarios	9.408,96	6.405,22
b) Gastos extraordinarios	-911,50	-3.010,72
7. Resultados originados fuera de la actividad normal no incluidos en las partidas anteriores	-245.284,57	-253.491,34
a) Ingresos (subvenciones y donaciones de capital, ingresos financieros, reversión deterioros, exceso de provisiones)	193.978,80	198.264,17
b) Gastos (dotación a la amortización y gastos financieros)	-439.272,39	-451.755,51

15. Provisiones y contingencias.

En el ejercicio actual no se ha dotado ninguna provisión para hacer frente a obligaciones contraídas con el personal o frente a terceros, y tampoco se dotó provisión alguna en el ejercicio anterior.

16. Información sobre medio ambiente.

- No se han registrado movimientos contables durante el ejercicio, relacionados con el medio ambiente.
- No se han registrado sistemas, equipos e instalaciones incorporadas al inmovilizado material, cuyo fin haya sido la minimización del impacto medioambiental y la protección y mejora del medio ambiente.

17. Subvenciones, Donaciones y legados.

A continuación se detallan varias tablas que reflejan los movimientos de las **subvenciones, donaciones y legados de capital imputadas al excedente del ejercicio**, indicando el importe inicial y final, los aumentos,

Firma  **envera**  Firma

Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. José A. Quintero Fernández
Presidente
D. Oscar Docal Ortega
Secretario

las cantidades imputadas a pérdidas y ganancias, el Organismo que las otorga y el concepto por el que son concedidas.

Así, podemos observar que **el importe total transferido al resultado del ejercicio asciende a 193.978,80 euros**, que es la suma de 29.015,76 euros correspondientes al traspaso a resultados de las subvenciones de capital y 164.963,04 euros correspondientes al traspaso a resultados de las donaciones y legados de capital.

Durante el ejercicio anterior, este saldo ascendió a 197.442,99 euros, que es la suma de los 29.015,76 euros y de los 168.427,23 euros.

Esta información se presenta comparada con el ejercicio anterior. Se puede distinguir dos tipos:

Subvenciones oficiales de capital

EJERCICIO ACTUAL					
ENTIDAD CONCEDENTE	CONCEPTO	SALDO INICIAL	AUMENTOS	TRASPASOS INGRESOS	SALDO FINAL
INEM	CENTRO TENERIFE	66.360,19	0,00	3.317,64	63.042,55
IMSERSO	CENTRO OCUPACIONAL COLMENAR	14.185,22	0,00	709,32	13.475,90
IMSERSO	RESIDENCIA COLMENAR	9.615,76	0,00	480,84	9.134,92
COMUN. MADRID	SUBV. CENTROS MADRID	675,28	0,00	35,52	639,76
CONSEJO S D COLMENAR	SUBV. CENTROS MADRID	4.810,07	0,00	240,36	4.569,71
IMSERSO	CENTRO SERVICIOS MADRID	1.406,67	0,00	63,96	1.342,71
INEM	SUBV. CENTROS MADRID	264.444,81	0,00	12.020,28	252.424,53
INEM	SUBV. CENTRO CANARIAS	57.692,18	0,00	2.060,40	55.631,78
ICASS	SUBV.ICASS	60.917,83	0,00	2.175,72	58.742,11
COMUN. MADRID	SUBV. FOMENTO CENTROS MADRID	221.527,14	0,00	7.911,72	213.615,42
Total Subvenciones Oficiales al Capital		701.635,15	0,00	29.015,76	672.619,39

Firma

D. José Quintero Fernández
Presidente
Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

D. Óscar Docal Ortega
Secretario

EJERCICIO ANTERIOR					
ENTIDAD CONCEDENTE	CONCEPTO	SALDO INICIAL	AUMENTOS	TRASPASOS INGRESOS	SALDO FINAL
INEM	CENTRO TENERIFE	69.677,83	0,00	3.317,64	66.360,19
IMSERO	CENTRO OCUPACIONAL COLMENAR	14.894,54	0,00	709,32	14.185,22
IMSERO	RESIDENCIA COLMENAR	10.096,60	0,00	480,84	9.615,76
COMUN. MADRID	SUBV. CENTROS MADRID	710,80	0,00	35,52	675,28
CONSEJO S D COLMENAR	SUBV. CENTROS MADRID	5.050,43	0,00	240,36	4.810,07
IMSERO	CENTRO SERVICIOS MADRID	1.470,63	0,00	63,96	1.406,67
INEM	SUBV. CENTROS MADRID	276.465,09	0,00	12.020,28	264.444,81
INEM	SUBV. CENTRO CANARIAS	59.752,58	0,00	2.060,40	57.692,18
ICASS	SUBV.ICASS	63.093,55	0,00	2.175,72	60.917,83
COMUN. MADRID	SUBV. FOMENTO CENTROS MADRID	229.438,86	0,00	7.911,72	221.527,14
Total Subvenciones Oficiales al Capital		730.650,91	0,00	29.015,76	701.635,15

Donaciones y legados de capital

EJERCICIO ACTUAL					
ENTIDAD CONCEDENTE	CONCEPTO	SALDO INICIAL	AUMENT	TRASPASO A INGRESOS	SALDO FINAL
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	76.930,32	0,00	4.808,04	72.122,28
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	151.455,37	0,00	7.212,12	144.243,25
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	9.226,20	0,00	512,64	8.713,56
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	137.031,09	0,00	7.212,12	129.818,97
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	144.243,23	0,00	7.212,12	137.031,11
FUNDACION ONCE	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	264.444,55	0,00	13.222,32	251.222,23
FUNDACION ONCE	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	108.542,03	0,00	5.168,76	103.373,27
FUNDACION ONCE	INVERSIONES. MADRID SERVICIOS CENTRO DE DIA (Colmenar Viejo)	11.178,89	0,00	360,60	10.818,29
OB. SOC. CAJA MADRID	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	119.981,20	0,00	2.999,88	116.981,32
FUNDACION ONCE	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	96.000,00	0,00	2.400,00	93.600,00
OB. SOC. CAJA MADRID	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	103.999,60	0,00	2.600,04	101.399,56

Firma 
D. José A. Quintero Fernández
Presidente
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma 
D. Oscar Docal Ortega

FUNDACION ONCE	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	84.000,00	0,00	2.100,00	81.900,00
FUNDACION ONCE	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	80.236,80	0,00	2.005,92	78.230,88
Empleados IAG cafetería	INV. COCINA COLMENAR	497,50	0,00	300,00	197,50
FUNDACION TUTELAR APMIB	Edificio Trespaderne	2.120.021,90	0,00	31.450,44	2.088.571,46
FUNDACION TUTELAR APMIB	Edificio Disma	5.470.013,97	0,00	54.620,88	5.415.393,09
S4G	Atencion temprana	515,23	0,00	137,64	377,59
SALESFORCE	Formacion Basica	535,25	0,00	138,72	396,53
FUNDACIÓN TUTELAR APMIB	Equipamiento edificio DISMA	60.966,84	0,00	8.361,12	52.605,72
MAXXIUM	Equipos Radio Terrícola	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
FUNDACIÓN ONCE - PIR 2015	Reforma Residencia Adultos	32.842,54	0,00	1.666,68	31.175,86
FUNDACIÓN ONCE - PIR 2016	Mobiliario Residencia Adultos	12.552,39	0,00	2.199,96	10.352,43
PLENA ICNLUSIÓN - IRPF 2015	Reforma Residencia Adultos	20.526,39	0,00	1.041,72	19.484,67
FUNDACIÓN ONCE - IRPF 2016	Mobiliario aulas TCI y LPA	6.749,39	0,00	1.000,20	5.749,19
FUNDACIÓN ONCE - IRPF 2017	Mobiliario y elem. Proc. Informac. aulas TCI y LPA	4.655,94	0,00	2.004,00	2.651,94
BBVA	Territorios Solidarios	5.048,33	0,00	600,00	4.448,33
FUNDACIÓN DISA	Radio Terrícola LPA	6.320,04	0,00	3.627,12	2.692,92
Total Donaciones y Legados de Capital		9.133.514,99	0,00	164.963,04	8.968.551,95

EJERCICIO ANTERIOR					
ENTIDAD CONCEDENTE	CONCEPTO	SALDO INICIAL	AUM.	TRASPASO A INGRESOS	SALDO FINAL
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	81.738,36	0,00	4.808,04	76.930,32
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	158.667,49	0,00	7.212,12	151.455,37
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	9.738,84	0,00	512,64	9.226,20
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	144.243,21	0,00	7.212,12	137.031,09
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	151.455,35	0,00	7.212,12	144.243,23
FUNDACION ONCE	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	277.666,87	0,00	13.222,32	264.444,55
FUNDACION ONCE	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	113.710,79	0,00	5.168,76	108.542,03
FUNDACION ONCE	INVERSIONES. MADRID SERVICIOS CENTRO DE DIA (Colmenar Viejo)	11.539,49	0,00	360,60	11.178,89
OB. SOC. CAJA MADRID	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	122.981,08	0,00	2.999,88	119.981,20
FUNDACION ONCE	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	98.400,00	0,00	2.400,00	96.000,00
OB. SOC. CAJA MADRID	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	106.599,64	0,00	2.600,04	103.999,60
FUNDACION ROVIRALTA	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	499,64	0,00	499,64	0,00

Firma

D. José A. Américo Fernández
Presidente
Envera
Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

D. Oscar Docal Ortega
Secretario

FUNDACION ONCE	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	86.100,00	0,00	2.100,00	84.000,00
FUNDACION ONCE	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	82.242,72	0,00	2.005,92	80.236,80
OB. SOC. CAJA MADRID	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	2.952,94	0,00	2.952,94	0,00
Empleados IAG cafetería	INV. COCINA COLMENAR	797,50	0,00	300,00	497,50
FUNDACION TUTELAR APMIB	Edificio Trespaderne	2.151.472,34	0,00	31.450,44	2.120.021,90
FUNDACION TUTELAR APMIB	Edificio Disma	5.524.634,85	0,00	54.620,88	5.470.013,97
S4G	Atención Temprana	664,42	0,00	149,19	515,23
SALESFORCE	Formación Básica	673,97	0,00	138,72	535,25
FUNDACIÓN TUTELAR APMIB	Equipamiento edificio DISMA	69.327,96	0,00	8.361,12	60.966,84
MAXXIUM	Equipos Radio Terrícola	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
FUNDACIÓN ONCE - PIR 2015	Reforma Residencia Adultos	34.509,22	0,00	1.666,68	32.842,54
FUNDACIÓN ONCE - PIR 2016	Mobiliario Residencia Adultos	14.752,35	0,00	2.199,96	12.552,39
PLENA ICNCLUSIÓN - IRPF 2015	Reforma Residencia Adultos	21.568,11	0,00	1.041,72	20.526,39
FUNDACIÓN ONCE - IRPF 2016	Mobiliario aulas TCI y LPA	7.749,59	0,00	1.000,20	6.749,39
FUNDACIÓN ONCE - IRPF 2017	Mobiliario y elem. Proc. Informac. aulas TCI y LPA	6.659,94	0,00	2.004,00	4.655,94
BBVA	Territorios Solidarios	5.648,33	0,00	600,00	5.048,33
FUNDACIÓN DISA	Radio Terrícola LPA	9.947,22	0,00	3.627,18	6.320,04
Total Donaciones y Legados de Capital		9.301.942,22	0,00	168.427,23	9.133.514,99

A continuación se detallan otras tablas que reflejan los movimientos de **las subvenciones imputadas al excedente del ejercicio**, indicando el importe inicial y final, los aumentos, las cantidades imputadas a pérdidas y ganancias, el Organismo que las otorga y el concepto por el que son concedidas. Así, podemos observar que **el importe total transferido al resultado del ejercicio actual asciende a 5.219.769,33 euros**, que es la suma de 986.267,58 euros y de 4.233.501,75 euros.

En el **ejercicio anterior**, el **importe total transferido al resultado ascendió a 5.729.476,45 euros**, que es la suma de 1.430.593,17 euros y de 4.298.883,28 euros.

Esta información se presenta comparada con el ejercicio anterior. Se puede distinguir dos tipos:

Otras subvenciones, donaciones y legados recibidos

Se trata de subvenciones obtenidas para financiar gastos específicos de ejecución plurianual (cursos de formación en su mayoría) en las que las condiciones de otorgamiento exigen la finalización del plan de actuación y la justificación de que se han realizado las correspondientes actividades. Para estos casos, el PGC de entidades sin fines lucrativos, establece que se

Firma  Firma

D. José Antonio Cordero Fernández Presidente
D. Oscar Alcalá Ortega Secretario

Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

consideran no reintegrables cuando al cierre del ejercicio se haya ejecutado la actuación total o parcialmente.

EJERCICIO ACTUAL						
ENTIDAD CONCEDENTE	CONCEPTO	IMPORTE INICIAL	AUMENTOS	TR. A RESULT.	DISMIN.	IMPORTE PENDIENTE
COMUNIDAD DE MADRID	PROYECTO AILA XVI	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
COMUNIDAD DE MADRID	SUBVENCIÓN COVID 19	28.478,68	0,00	28.478,68	0,00	-0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PFAE AGRO CULTURA ENVERA	82.031,04	0,00	61.089,58	20.941,46	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL HABITAT ENVERA	36.000,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL GEA ENVERA	36.000,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL ADMINISTRACION ENVERA 2019	36.000,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL COMUNICA ENVERA 2019	36.000,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL NATURA ENVERA 2019	36.000,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL ECO ENVERA 2019	36.000,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PROYECTO BROTES 2019	0,00	0,00	-12.000,00	12.000,00	0,00
FUNDACIÓN ONCE	PROYECTO COCINA FORMÁNDOTE	20.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	20.000,00
SERV CANARIO EMPLEO	NATURA ENVERA 2021	0,00	102.442,50	79.677,50	0,00	22.765,00
SERV CANARIO EMPLEO	GESTIONA ENVERA 2021	0,00	102.442,50	79.677,50	0,00	22.765,00
SERV CANARIO EMPLEO	AGRO ENVERA 2021	0,00	102.442,50	79.677,50	0,00	22.765,00
SERV CANARIO EMPLEO	DISTRIBUCIÓN ENVERA 2021	0,00	102.442,50	79.677,50	0,00	22.765,00
SERV CANARIO EMPLEO	DIRECCIÓN ENVERA 2021	0,00	102.442,50	79.677,50	0,00	22.765,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL FLORA ENVERA	0,00	102.442,50	79.677,50	0,00	22.765,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL TERRA ENVERA	0,00	102.442,50	79.677,50	0,00	22.765,00
SERV CANARIO EMPLEO	PFAE ALMUD ENVERA	0,00	317.963,00	0,00	0,00	317.963,00
CABILDO DE GRAN CANARIA	Subvención CLUB DE OCIO ENVERA LPA	0,00	9.711,30	3.884,48	0,00	5.826,72
FUNDACIÓN DISA	SUBVENCIÓN CO LPA	0,00	10.121,34	0,00	0,00	10.121,34
SERV CANARIO EMPLEO	OPEA 2021 - Ingenio	0,00	29.068,88	8.720,64	0,00	20.348,24
SERV CANARIO EMPLEO	OPEA 2021 - Tacoronte	0,00	29.068,88	8.720,64	0,00	20.348,24
FUNDACIÓN ONCE	PIR 2019 F. ONCE CANARIAS	13.279,73	0,00	8.798,41	4.481,32	0,00
FUNDACIÓN ONCE	PIR 2020 F. ONCE CANARIAS	0,00	4.832,65	4.832,65	0,00	0,00
TOTAL		359.789,45	1.217.863,45	986.267,58	37.422,78	553.962,64

Firma



D. José A. Quintero Fernández
Presidente

envera.

Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma



D. Oscar Docal Ortega
Secretario

EJERCICIO ANTERIOR					
ENTIDAD CONCEDENTE	CONCEPTO	IMPORTE INICIAL	AUMENTOS	TR. A RESULTADOS	IMPORTE PENDIENTE
COMUNIDAD DE MADRID	PROYECTO AILA XV	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00
COMUNIDAD DE MADRID	SUBVENCIÓN COVID 19	0,00	113.478,68	85.000,00	28.478,68
SERV CANARIO EMPLEO	PFAE AGRO CULTURA ENVERA	311.326,85	61.143,36	290.439,17	82.031,04
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL HABITAT ENVERA	144.000,00	36.000,00	144.000,00	36.000,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL GEA ENVERA	144.000,00	36.000,00	144.000,00	36.000,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL ADMINISTRACION ENVERA 2019	144.000,00	36.000,00	144.000,00	36.000,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL COMUNICA ENVERA 2019	144.000,00	36.000,00	144.000,00	36.000,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL NATURA ENVERA 2019	144.000,00	36.000,00	144.000,00	36.000,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL ECO ENVERA 2019	144.000,00	36.000,00	144.000,00	36.000,00
CABILDO DE GRAN CANARIA	Proyecto Capacita Envera	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00
FUNDACIÓN ONCE	Programa Operativo POISES	56.154,00	0,00	56.154,00	0,00
FUNDACIÓN ONCE	PROYECTO COCINA FORMÁNDOTE	0,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00
FUNDACIÓN ONCE	PIR 2019 F. ONCE CANARIAS	13.279,73	0,00	0,00	13.279,73
TOTAL		1.299.760,58	490.622,04	1.430.593,17	359.789,45

Subvenciones a la explotación

EJERCICIO ACTUAL		
ENTIDAD CONCEDENTE	CONCEPTO	TR. A RESULTADOS
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS CENTRO OCUPACIONAL 002/2012	916.676,15
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS RESIDENCIA GRAVEMENTE AFECTADOS EXPTE 119/2010	367.832,04
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS CENTRO DE DIA 120/2010	281.160,09
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS RESIDENCIA GRAVEMENTE AFECTADOS EXPTE 121/2005	740.706,75
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS RESIDENCIA ADULTOS EXPTE 65/2011	265.416,72
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS ATENCIÓN TEMPRANA	539.460,82
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS RESCO DISMA	873.663,37
CABILDO GRAN CANARIA	Expte 4138/2018 Convenio Dependencia	236.078,56
SUBTOTAL I		4.220.994,50

Firma  **envera**  Firma
 Envera Asociación de Empleados de Iberia,
 padres de personas con discapacidad
 C.I.F.: G-28641116
 c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
 Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45
 D. José Quintero Fernández Presidente D. Óscar Ocal Ortega Secretario

FEAPS - Mº Sanidad y Políticas Sociales	MANTENIMEINTO SEDE	10.000,00
AYUNTAMIENTO MALAGA	PROYECTO CONCURRENCIA COMPETITIVA	2.507,25
SUBTOTAL II		12.507,25
TOTALES		4.233.501,75

EJERCICIO ANTERIOR		
ENTIDAD CONCEDENTE	CONCEPTO	TR. A RESULTADOS
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS CENTRO OCUPACIONAL 002/2012	922.242,88
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS RESIDENCIA GRAVEMENTE AFECTADOS EXPTE 119/2010	358.481,32
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS CENTRO DE DIA 120/2010	270.254,43
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS RESIDENCIA GRAVEMENTE AFECTADOS EXPTE 121/2005	743.560,80
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS RESIDENCIA ADULTOS EXPTE 65/2011	273.577,71
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS ATENCIÓN TEMPRANA	539.496,27
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS RESCO DISMA	872.815,83
CABILDO GRAN CANARIA	Expte 4138/2018 Convenio Dependencia	215.088,64
SUBTOTAL I		4.195.517,88
FEAPS - Mº Sanidad y Políticas Sociales	MANTENIMEINTO SEDE	10.000,00
GENERALITAT CATALIÑA	SIL BCN	5.000,00
ENAIRE	PROYECTO INSERCIÓN LABORAL	85.750,00
AYUNTAMIENTO MALAGA	PROYECTO CONCURRENCIA COMPETITIVA	2.615,40
SUBTOTAL II		103.365,40
TOTALES		4.298.883,28

Y por último, se detalla una tabla que refleja los movimientos de las **donaciones a la explotación de entidades privadas**, indicando las cantidades imputadas a pérdidas y ganancias, la entidad que las otorga y el concepto por el que son concedidas. Esta información se presenta comparada con el ejercicio anterior.

Firma

D. José Quintero Fernández
Presidente

envera
Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
C.I.F. G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

D. Oscar Docal Ortega
Secretario

ENTIDAD CONCEDENTE	CONCEPTO	IMPORTE CONCEDIDO EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE CONCEDIDO EJERCICIO ANTERIOR
IBERIA LINEAS AEREAS DE ESPAÑA	APORTACION APMIB	161.452,02	161.136,82
VUELING AIRLINES	APORTACION APMIB	311.884,09	0,00
FUNDACIÓN A.M.A.	APORTACION APMIB	3.000,00	0,00
UCSA	APORTACION APMIB	1.000,00	0,00
SCHAEFFLER IBERIA	APORTACION APMIB	10.168,40	0,00
FUNDACIÓN PROSEGUR	APORTACION APMIB	5.000,00	0,00
AERNNOVA	APORTACION APMIB	21.000,00	0,00
Donativo Obres y Serveis Pavón	APORTACION APMIB	0,00	100,00
MAPOMA	APORTACION APMIB	5.000,00	0,00
CLUB ICARO APMIB	APORTACION APMIB	0,00	10.200,00
AENA	APORTACION APMIB	15.000,00	15.000,00
CGM CLINICAL	APORTACION APMIB	10.168,20	0,00
ALMAR PARTNER	APORTACION APMIB	2.500,00	0,00
IBERCAJA	APORTACION APMIB	1.000,00	2.000,00
PLENA INCLUSIÓN	APORTACION APMIB	6.758,77	2.469,32
PROMOFARMA	APORTACION APMIB	29.876,70	0,00
ELIPSE INICIATIVAS SL	APORTACION APMIB	0,00	2.753,00
COMPAÑÍA OPERADORA DE CORTO Y MEDIO RADIO IBERIA EXPRESS, S.A.U.	APORTACION APMIB	1.937,00	5.808,67
FUNDACION SEPLA AYUDA	APORTACION APMIB	5.500,00	5.822,80
SERVIEMPRESA	APORTACION APMIB	3.500,00	9.000,00
DONACIONES DE PARTICULARES	APORTACION APMIB	7.046,27	14.823,76
EYEE ESTUDIOS EMPRESAR. A.I.E.	APORTACION APMIB	23.000,00	23.000,00
SISTEMAS MECÁNICOS PARA Lluch Essence	APORTACION APMIB	0,00	870,00
GRUPO CONCERTANTE TALIA	APORTACION APMIB	0,00	4.059,76
Stiftung Auxilium	APORTACION APMIB	0,00	950,00
IBERDROLA	APORTACION APMIB	0,00	20.000,00
ENAIRE	APORTACION APMIB	70.000,00	0,00
AUREN AUDITORES	APORTACION APMIB	77.818,13	0,00
MADRID FORO EMPRESARIAL	APORTACION APMIB	8.745,92	0,00
ALFARO	APORTACION APMIB	300,00	0,00
JT International Iberia SL	APORTACION APMIB	300,00	0,00
COCA-COLA SERVICES, N.V.	APORTACION APMIB	19.932,14	3.000,00
FUNDACIÓN KONECTA	APORTACION APMIB	6.511,05	3.488,95
ADEPESCA	BECAS FORMACIÓN LAS PALMAS	1.713,70	0,00
Fundación ADECCO	APORTACION APMIB	300,00	0,00
TOTALES		1.060.412,39	534.483,08

Firma  **envera**  Firma

Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. José A. Romero Fernández Presidente
D. Óscar Docal Ortega Secretario

18. Actividad de la Entidad. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios. Gastos de administración

18.1. Actividad de la entidad

A continuación, se detalla la información requerida por cada una de las distintas actividades desarrolladas por la entidad.

18.1.1. Atención Temprana

A) Identificación.

Denominación de la actividad	ATENCIÓN TEMPRANA
Tipo de actividad	Actividad propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro de Bahía de Pollensa, Madrid

Descripción detallada de la actividad realizada

El Centro de Atención Temprana es una unidad que tiene por finalidad ofrecer a los niños con déficits, o con riesgo de padecerlos (desde el nacimiento hasta el inicio de la escolaridad en la etapa obligatoria), un conjunto de intervenciones interdisciplinarias optimizadoras y compensadoras, que faciliten su adecuada maduración en todos los ámbitos, y que les permita alcanzar el máximo nivel de desarrollo personal y de integración social.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
	Número	Nº de horas/año	Número	Nº de horas/año
Personal asalariado	22	37.457,20	18	30.646,80

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	2.023,56	1.584,95	0,00	1.806,43
a) Ayudas monetarias	2.016,90	499,50	0,00	429,54

Firma

D. José Quintero Fernández
Presidente

envera.
Envera Asociación de Empleados de Iberia
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

D. Oscar Docal Ortega
Secretario

b) Ayudas no monetarias	0,00	1.085,45	0,00	1.376,89
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	6,66	0,00	0,00	0,00
d) Reintegro de subvenciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	627.927,40	614.796,03	554.867,44	568.678,59
Otros gastos de la actividad	62.860,06	73.033,43	42.200,06	101.365,61
Amortización del Inmovilizado	5.435,83	6.090,21	6.600,00	6.715,18
Gastos financieros y otros	1.106,24	1.537,13	0,00	1.062,75
Subtotal gastos	699.353,09	697.041,75	603.667,50	679.628,56

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	0,00	0,00	0,00	42.728,84
Cancelación de deuda no comercial	0,00	2.607,13	0,00	6.300,89
Subtotal inversiones	0,00	2.607,13	0,00	49.029,73
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	699.353,09	699.648,88	603.667,50	728.658,29

18.1.2. Formación Básica

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Formación Básica
Tipo de actividad	Actividad propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro de Bahía de Pollensa, Madrid

Descripción detallada de la actividad realizada

Formación Básica: Apoyo a la integración escolar:
Proporcionar una enseñanza adaptada a las características del usuario, dirigida a conseguir su mejor integración en el ámbito escolar.

Formación Básica: Alfabetización y Educación de personas adultas:
Proporcionar a las personas mayores de edad, discapacitadas, la posibilidad de: adquirir, actualizar, completar o ampliar sus conocimientos y aptitudes, de manera que mejoren sus posibilidades de desarrollo personal e inserción sociolaboral.

Formación Básica: Alfabetización en nuevas tecnologías:

Firma  **envera**  Firma

D. José Antonio Quintero Fernández Presidente
D. Oscar Docal Ortega Secretario

Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespartelme, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Posibilitar el acceso a las Nuevas Tecnologías de la Información y de la Comunicación (T.I.C.) al colectivo de personas discapacitadas que lo soliciten, con el fin de mejorar su autonomía personal y social, y facilitarles la in-corporación a algún puesto de trabajo para el que se requiera este tipo de conocimientos

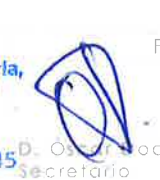
B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
	Número	Nº de horas/año	Número	Nº de horas/año
Personal asalariado	3	5.107,80	4	6.810,40

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	686,16	537,43	0,00	487,01
a) Ayudas monetarias	683,90	169,37	0,00	115,81
b) Ayudas no monetarias	0,00	368,06	0,00	371,20
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	2,26	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	119.050,86	104.257,78	145.844,74	87.803,12
Otros gastos de la actividad	12.457,92	17.101,33	7.383,45	19.228,51
Amortización del Inmovilizado	1.382,34	1.373,23	283,30	1.359,52
Gastos financieros y otros	242,52	373,83	0,00	169,38
Subtotal gastos	133.819,80	123.643,60	153.511,49	109.047,54

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	0,00	0,00	0,00	358,11
Subtotal inversiones	0,00	0,00	0,00	358,11
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	133.819,80	123.643,60	153.511,49	109.405,65

Firma  **envera**  Firma
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
C.I.F. G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45
D. José A. Quintero Fernández Presidente D. Oscar Alcalá Ortega Secretario

18.1.3. Servicio de Intermediación Laboral (Proyectos Integrales para el Empleo)

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Servicio de Intermediación Laboral (Proyectos integrales para el empleo)
Tipo de actividad	Actividad propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro de Bahía de Pollensa, Madrid Centro de Las Palmas Centro de Tenerife Centro de Barcelona

Descripción detallada de la actividad realizada

Desarrollar actividades de: información, orientación, asesoramiento, formación, acompañamiento, práctica laboral y movilidad geográfica. Todas estas actividades están encaminadas a proporcionar a las personas discapacitadas un trabajo productivo y remunerado, adecuado a sus diferentes perfiles profesionales.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
	Número	Nº de horas/año	Número	Nº de horas/año
Personal asalariado	29	49.375,40	47	80.022,20

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	241.417,06	207.322,73	166.743,91	145.602,10
a) Ayudas monetarias	239.445,85	182.607,69	166.743,91	136.511,75
b) Ayudas no monetarias	0,00	24.402,64	0,00	3.916,63
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	20,05	0,00	0,00	0,00

Firma  **envera**  Firma

Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. José A. Quintero Fernández Presidente
D. Oscar Docal Ortega Secretario

d) Reintegro de subvenciones	1.951,16	312,40	0,00	5.173,72
Gastos de personal	984.854,44	850.773,40	1.074.489,28	1.121.935,37
Otros gastos de la actividad	253.774,25	318.510,81	259.062,17	429.088,12
Amortización del Inmovilizado	25.389,62	35.554,94	21.710,12	39.671,52
Gastos financieros y otros	1.774,76	2.769,49	0,00	2.659,00
Subtotal gastos	1.507.210,13	1.414.931,37	1.522.005,48	1.738.956,11

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	0,00	0,00	0,00	135,57
Subtotal inversiones	0,00	0,00	0,00	135,57
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	1.507.210,13	1.414.931,37	1.522.005,48	1.739.091,68

18.1.4. Centro de Día para personas gravemente afectadas

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Centro de Día para personas gravemente afectadas
Tipo de actividad	Actividad propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro de Colmenar, Madrid

Descripción detallada de la actividad realizada

Proporcionar a las personas con discapacidad intelectual, gravemente afectadas, atención rehabilitadora, habilitación personal y social, cuidados personales y asistencia especializada, a fin de conseguir el máximo desarrollo de sus capacidades y posibilidades de integración social.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
	Número	Nº de horas/año	Número	Nº de horas/año
Personal asalariado	11	18.728,60	12	20.431,20

Firma  **envera**  Firma

Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

José Antonio Romero Fernández Presidente Oscar Docal Ortega Secretario

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	894,52	1.700,64	0,00	823,52
a) Ayudas monetarias	891,58	1.220,81	0,00	195,83
b) Ayudas no monetarias	0,00	479,83	0,00	627,69
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	2,94	0,00	0,00	0,00
d) Reintegro de subvenciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	301.039,47	282.515,07	267.338,75	275.029,83
Otros gastos de la actividad	57.463,04	58.514,76	51.042,44	53.204,95
Amortización del Inmovilizado	11.570,05	11.301,50	9.355,44	11.341,03
Gastos financieros y otros	867,54	946,83	0,00	745,90
Subtotal gastos	371.834,62	354.978,80	327.736,63	341.145,23

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	0,00	1.231,81	0,00	3.488,95
Cancelación de deuda no comercial	0,00	869,04	0,00	2.100,30
Subtotal inversiones	0,00	2.100,85	0,00	5.589,25
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	371.834,62	357.079,65	327.736,63	346.734,48

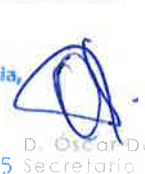
18.1.5. Atención de Día: Centro Ocupacional

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Atención de Día: Centro Ocupacional
Tipo de actividad	Actividad propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro de Colmenar, Madrid Centro de Las Palmas

Descripción detallada de la actividad realizada

El Centro Ocupacional ofrece atención especializada de estancia diurna destinado a proporcionar a sus usuarios la habilitación profesional y el desarrollo personal y social, a fin de conseguir el máximo desarrollo de sus capacidades personales, laborales y posibilidades de integración social para alcanzar, en la medida de lo posible, una mejora en su calidad de vida

Firma  **envera**  Firma

Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespademe, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. José A. Montero Fernández Presidente D. Oscar Docal Ortega Secretario

**B) Recursos humanos empleados
en la actividad.**

Tipo	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
	Número	Nº de horas/año	Número	Nº de horas/año
Personal asalariado	27	45.970,20	25	42.565,00

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	3.560,40	2.788,69	0,00	3.518,31
a) Ayudas monetarias	3.548,68	878,86	0,00	836,63
b) Ayudas no monetarias	0,00	1.909,83	0,00	2.681,68
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	11,72	0,00	0,00	0,00
d) Reintegro de subvenciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	672.094,79	700.543,59	640.230,43	680.430,61
Otros gastos de la actividad	374.671,93	368.677,12	485.856,07	350.968,57
Amortización del Inmovilizado	43.960,33	44.188,54	31.460,64	46.424,70
Gastos financieros y otros	1.643,62	2.367,99	0,00	1.651,69
Subtotal gastos	1.095.931,07	1.118.565,93	1.157.547,14	1.082.993,88

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	0,00	0,00	0,00	7.002,72
Cancelación de deuda no comercial	0,00	1.738,08	0,00	4.200,60
Subtotal inversiones	0,00	1.738,08	0,00	11.203,32
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	1.095.931,07	1.120.304,01	1.157.547,14	1.094.197,20

Firma

D. José A. Quintero Fernández
Presidente

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

D. Óscar Docal Ortega
Secretario

18.1.6. Residencias: Residencia para personas gravemente afectadas y Residencia de Adultos

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Residencias: Residencia para personas gravemente afectadas y Residencias con centro ocupacional
Tipo de actividad	Actividad propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro de Colmenar, Madrid Centro de Bahía de Pollensa, Madrid

Descripción detallada de la actividad realizada

Residencia para personas gravemente afectadas: Proporcionar alojamiento, rehabilitación personal y social, cuidados personales y asistencia especializada, a las personas con discapacidad intelectual, gravemente afectadas, a fin de conseguir el máximo desarrollo de sus capacidades y posibilidades de integración social.

Residencia de Adultos: Proporcionar alojamiento, manutención y apoyo personal y social así como realizar actividades de ocio y normal convivencia a personas con discapacidad intelectual, no gravemente afectadas, con el fin de proporcionarles la máxima autonomía. Las personas de este servicio reciben atención diurna en algún recurso especializado (Centro Ocupacional o C.E.E.).

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
	Número	Nº de horas/año	Número	Nº de horas/año
Personal asalariado	50	85.130,00	48	81.724,80
Personal voluntario	0	0,00	0	0,00

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	5.535,51	4.335,69	0,00	9.554,92
a) Ayudas monetarias	5.517,29	1.366,40	0,00	1.282,87
b) Ayudas no monetarias	0,00	2.969,29	0,00	8.272,05
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	18,22	0,00	0,00	0,00

Firma  **envera** 
Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
C.I.F: G-28641116
D. José A. Guinero Fernández c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Presidente Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma 
D. Oscar Docal Ortega
Secretario

d) Reintegro de subvenciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	1.143.422,04	1.184.202,08	1.021.798,40	1.178.662,12
Otros gastos de la actividad	563.205,45	637.056,04	471.786,67	653.109,75
Amortización del Inmovilizado	81.475,26	80.693,99	74.512,68	84.123,77
Gastos financieros y otros	3.155,81	4.271,06	0,00	3.131,19
Subtotal gastos	1.796.794,07	1.910.558,86	1.568.097,75	1.928.581,75

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	0,00	857,48	0,00	1.065,28
Cancelación de deuda no comercial	0,00	7.821,38	0,00	18.902,68
Subtotal inversiones	0,00	8.678,86	0,00	19.967,96
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	1.796.794,07	1.919.237,72	1.568.097,75	1.948.549,71

18.1.7. Residencia para mayores de 45 años

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Residencia para mayores de 45 años
Tipo de actividad	Actividad propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro de Colmenar, Madrid

Descripción detallada de la actividad realizada

Proporcionar a las personas con discapacidad intelectual, mayores de 45 años, en proceso de envejecimiento prematuro, el alojamiento, manutención y asistencia especializada dirigida a evitar el deterioro en el máximo grado posible, así como realizar actividades de ocio.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
	Número	Nº de horas/año	Número	Nº de horas/año
Personal asalariado	23	39.159,80	25	42.565,00

Firma 
D. José Quintero Fernández
Presidente

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespardemo, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma 
D. Óscar Docal Ortega
Secretario

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	2.410,39	1.887,95	0,00	2.459,53
a) Ayudas monetarias	2.402,46	594,99	0,00	584,86
b) Ayudas no monetarias	0,00	1.292,96	0,00	1.874,67
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	7,93	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	595.073,98	579.879,45	519.661,07	602.802,16
Otros gastos de la actividad	295.775,01	381.033,56	232.199,00	348.812,64
Amortización del Inmovilizado	87.184,67	66.304,35	83.995,32	88.358,59
Gastos financieros y otros	2.381,44	2.257,94	0,00	2.135,88
Subtotal gastos	982.825,49	1.031.363,25	835.855,39	1.044.568,80

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	0,00	8.008,67	0,00	0,00
Cancelación de deuda no comercial	0,00	9.559,46	0,00	23.103,28
Subtotal inversiones	0,00	17.568,13	0,00	23.103,28
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	982.825,49	1.048.931,38	835.855,39	1.067.672,08

18.1.8. Deporte, Ocio y otras actividades de tiempo libre

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Deporte, Ocio y otras actividades de tiempo libre
Tipo de actividad	Actividad propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro de Colmenar, Madrid Centro de Las Palmas Centro de Barcelona Centro de Málaga

Firma  **envera**  Firma

Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. José A. Guerrero Fernández
D. Oscar Docal Ortega

**Descripción detallada de la actividad
realizada**

Financiar, organizar y gestionar, promover y promocionar actividades para el mantenimiento y mejora de la salud; pero también habilitadoras de procesos de autonomía y decisión que faciliten a nuestro usuario-deportista que pueda realizarlas en otros espacios y entornos, incluidos y de forma normalizada

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
	Número	Nº de horas/año	Número	Nº de horas/año
Personal asalariado	1	1.702,60	3	5.107,80
Personal voluntario	0	0,00	0	0,00

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	16,55	12,95	0,00	37,39
a) Ayudas monetarias	16,50	4,07	0,00	8,89
b) Ayudas no monetarias	0,00	8,88	0,00	28,50
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,05	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	47.404,71	53.464,16	88.520,23	64.723,62
Otros gastos de la actividad	716,39	0,00	11.905,18	1.568,26
Amortización del Inmovilizado	23,69	24,14	0,00	73,97
Gastos financieros y otros	5,85	9,02	0,00	13,00
Subtotal gastos	48.167,19	53.510,27	100.425,41	66.416,24

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	0,00	631,94	0,00	0,00
Subtotal inversiones	0,00	631,94	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	48.167,19	54.142,21	100.425,41	66.416,24

Firma   Firma 

José A. Quintero Fernández
Presidente

D. Oscar Docal Ortega
Secretario

18.1.9. Arrendamientos a los Centros Especiales de Empleo de APMIB

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Arrendamientos CEE
Tipo de actividad	Actividad mercantil
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro de Bahía de Pollensa, Madrid

Descripción detallada de la actividad realizada

La actividad consiste en el alquiler de los inmuebles propiedad de la asociación a sus distintos Centros Especiales de Empleo que componen la sociedad participada directamente por dicha asociación, y que se denomina Envera Empleo, S.L.U. Los edificios objeto del arrendamiento están ubicados en:

Centro de Colmenar, Madrid
Centro de Trespaderne, Madrid
Centro de Málaga
Centro de Tenerife
Centro de Las Palmas
Centro de Barcelona

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
	Número	Nº de horas/año	Número	Nº de horas/año
Personal asalariado	0	0	0	0

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Gastos de personal	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros gastos de la actividad	245.045,04	233.007,02	324.946,98	147.697,44
Amortización del Inmovilizado	106.308,71	99.419,14	99.956,61	99.115,72
Gastos financieros y otros	377,77	582,32	8.571,80	1.142,50
Subtotal gastos	351.731,52	333.008,48	433.475,39	247.955,66

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	0,00	0,00	0,00	0,00

Firma  **envera**  Firma
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45
D. José A. Montero Fernández
D. Óscar Docal Ortega

Cancelación de deuda no comercial	0,00	45.190,19	0,00	109.215,49
Subtotal inversiones	0,00	45.190,19	0,00	109.215,49
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	351.731,52	378.198,67	433.475,39	357.171,15

18.1.10. Prestación de servicios a los Centros Especiales de Empleo de Envera.

A) Identificación.

	Prestación de servicios a los CEE
Denominación de la actividad	
Tipo de actividad	Actividad mercantil
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro de Bahía de Pollensa, Madrid

Descripción detallada de la actividad realizada

Servicios prestados a los Centros Especiales de Empleo dependientes de APMIB en los siguientes aspectos:
Contabilidad, administración y Dirección Financiera.
Dirección Comercial.
Dirección Jurídica.
Dirección de Marketing y Publicidad.
Seguros.
Servicios y Suministros.
Relaciones laborales.
Dirección Estratégica.
Servicio de apoyo técnico para la Unidad de Apoyo de los CEE.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
	Número	Nº de horas/año	Número	Nº de horas/año
Personal asalariado	23	39.159,80	23	39.159,80
Personal voluntario	0	0,00	0	0,00

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	129,68	0,00	72.703,20	26.494,99

Firma   Firma 

D. José A. Gándara Fernández Presidente
D. Oscar Docal Ortega Secretario

Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	6.287,94
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	69.103,20	20.155,02
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	129,68	0,00	3.600,00	52,03
Gastos de personal	618.592,47	601.478,45	1.180.735,98	563.053,86
Otros gastos de la actividad	321.872,32	490.425,23	955.781,35	564.421,38
Amortización del Inmovilizado	56.371,62	57.446,65	83.229,63	52.314,05
Gastos financieros y otros	13.926,37	21.466,95	5.220,00	9.196,77
Subtotal gastos	1.010.892,46	1.170.817,28	2.297.670,16	1.215.481,05

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	0,00	1.949,42	0,00	35.431,36
Cancelación de deuda no comercial	0,00	19.118,93	0,00	46.206,55
Subtotal inversiones	0,00	21.068,35	0,00	81.637,91
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	1.010.892,46	1.191.885,63	2.297.670,16	1.297.118,96

18.1.11. Gestión Fundación Tutelar APMIB

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Gestión Fundación Tutelar APMIB
Tipo de actividad	Actividad propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro de Bahía de Pollensa, Madrid

Descripción detallada de la actividad realizada

Envera Asociación se encarga, desde julio 2015, de la gestión de la Fundación Tutelar APMIB a todos los niveles, con el objetivo de que la Fundación pueda llevar a cabo sus fines fundacionales:

- Apoyo y tutelar a personas con discapacidad.
- Concesión de ayudas económicas a tutelados con escasos recursos.
- Jornadas de divulgación, sensibilización y apoyo a las empresas y familias de personas con discapacidad.
- Captación de fondos para el desarrollo de su fines.

Firma

José Quintero Fernández
Presidente
Envera
Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

D. Oscar Docal Ortega
Secretario

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
	Número	Nº de horas/año	Número	Nº de horas/año
Personal asalariado	1	1.702,60	1	1.702,60

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	147,69	15.115,67	0,00	15.150,21
a) Ayudas monetarias	147,20	15.036,45	0,00	15.035,72
b) Ayudas no monetarias	0,00	79,22	0,00	114,49
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,49	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	41.719,42	41.968,30	61.499,25	56.709,23
Otros gastos de la actividad	1.226,47	12.165,47	10.935,00	13.689,07
Amortización del Inmovilizado	211,28	215,31	0,00	297,17
Gastos financieros y otros	52,20	80,46	0,00	52,23
Subtotal gastos	43.357,06	69.545,21	72.434,25	85.897,91

Gastos/Inversiones	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Subtotal inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	43.357,06	69.545,21	72.434,25	85.897,91

Firma

D. José A. Montero Fernández
Presidente
Envera-Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

D. Oscar Urcal Ortega
Secretario

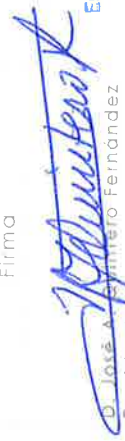
RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

EJERCICIO ACTUAL														
Gastos/Inversiones	Atención Temprana	Form. Básica	Serv. Interm. Laboral	Centro Día grav. Afect.	C. Ocupacional	RGA y RESCO	Res. Mayores 45 años	Deporte, ocio y otras.	Arrendamientos a CEE	Prestación servicios CEE	Gestión Fundación Tutelar APMIB	TOTAL ACTIVIDADES	No imputados a las actividades	TOTAL
Gastos por ayudas y otros	1.584,95	537,43	207.322,73	1.700,64	2.788,69	4.335,69	1.887,95	12,95	0,00	0,00	15.115,67	235.286,70	0,00	235.286,70
a) Ayudas monetarias	499,50	169,37	182.607,69	1.220,81	878,86	1.366,40	594,99	4,07	0,00	0,00	15.036,45	202.378,14	0,00	202.378,14
b) Ayudas no monetarias	1.085,45	368,06	24.402,64	479,83	1.909,83	2.969,29	1.292,96	8,88	0,00	0,00	79,22	32.596,16	0,00	32.596,16
d) Reintegro de subvenciones	0,00	0,00	312,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312,40	0,00	312,40
Gastos de personal	614.796,03	104.257,78	850.773,40	282.515,07	700.543,59	1.184.202,08	579.879,45	53.464,16	0,00	601.478,45	41.968,30	5.013.878,31	0,00	5.013.878,31
Otros gastos de la actividad	73.033,43	17.101,33	318.510,81	58.514,76	368.677,12	637.056,04	381.033,56	0,00	233.007,02	490.425,23	12.165,47	2.589.524,77	0,00	2.589.524,77
Amortización del Inmovilizado	6.090,21	1.373,23	35.554,94	11.301,50	44.188,54	80.693,99	66.304,35	24,14	99.419,14	57.446,65	215,31	402.612,00	0,00	402.612,00
Gastos financieros	1.537,13	373,83	2.769,49	946,83	2.367,99	4.271,06	2.257,94	9,02	582,32	21.466,95	80,46	36.663,02	0,00	36.663,02
Subtotal gastos	697.041,75	123.643,60	1.414.931,37	354.978,80	1.118.565,93	1.910.558,86	1.031.363,25	53.510,27	333.008,48	1.170.817,28	69.545,21	8.277.964,80	0,00	8.277.964,80
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hcto.)	0,00	0,00	0,00	1.231,81	0,00	857,48	8.008,67	631,94	0,00	1.949,42	0,00	12.679,32	0,00	12.679,32
Cancelación de deuda no comercial	2.607,13	0,00	0,00	869,04	1.738,08	7.821,38	9.559,46	0,00	45.190,19	19.118,93	0,00	86.904,22	0,00	86.904,22
Subtotal Inversiones	2.607,13	0,00	0,00	2.100,85	1.738,08	8.678,86	17.568,13	631,94	45.190,19	21.068,35	0,00	99.583,54	0,00	99.583,54
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	699.648,88	123.643,60	1.414.931,37	357.079,65	1.120.304,01	1.919.237,72	1.048.931,38	54.142,21	378.198,67	1.191.885,63	69.545,21	8.377.548,34	0,00	8.377.548,34

Firma

Sello

Firma


D. José A. Guerrero Fernández
Presidente


envera.
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespadermo 9 - 28042 Madrid
Teléfono: 91 747 13 30 - Fax: 91 747 71 45


D. Carlos Ortiga
Secretario

EJERCICIO ANTERIOR														
Gastos/Inversiones	Atención Temprana	Form. Básica	Serv. Interim. Laboral	Centro Día grav. Afect.	C. Ocupacional	RGA y RESCO	Res. Mayores 45 años	Deporte, ocio y otras.	Arrendamientos a CEE	Prestación servicios CEE	Gestión Fundación Tutelar APMIB	TOTAL ACTIVIDADES	No imputados a las actividades	TOTAL
Gastos por ayudas y otros	1.806,43	487,01	145.602,10	823,52	3.518,31	9.554,92	2.459,53	37,39	0,00	26.494,99	15.150,21	205.934,41	0,00	205.934,41
a) Ayudas monetarias	429,54	115,81	132.149,98	195,83	836,63	1.282,87	584,86	8,89	0,00	6.287,94	15.035,72	156.928,07	0,00	156.928,07
b) Ayudas no monetarias	1.376,89	371,20	3.916,63	627,69	2.681,68	8.272,05	1.874,67	28,50	0,00	20.155,02	114,49	39.418,82	0,00	39.418,82
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,03	0,00	52,03	0,00	52,03
d) Reintegro de subvenciones	0,00	0,00	9.535,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.535,49	0,00	9.535,49
Gastos de personal	568.678,59	87.803,12	1.121.935,37	275.029,83	680.430,61	1.178.662,12	602.802,16	64.723,62	0,00	563.053,86	56.709,23	5.199.828,51	0,00	5.199.828,51
Otros gastos de la actividad	101.365,61	19.228,51	429.088,12	53.204,95	350.968,57	653.109,75	348.812,64	1.568,26	147.697,44	564.421,38	13.689,07	2.683.154,30	0,00	2.683.154,30
Amortización del Inmovilizado	6.715,18	1.359,52	39.671,52	11.341,03	46.424,70	84.123,77	88.358,59	73,97	99.115,72	52.314,05	297,17	429.795,22	0,00	429.795,22
Gastos financieros	1.062,75	169,38	2.659,00	745,90	1.651,69	3.131,19	2.135,88	13,00	1.142,50	9.196,77	52,23	21.960,29	0,00	21.960,29
Subtotal gastos	679.628,56	109.047,54	1.738.956,11	341.145,23	1.082.993,88	1.928.581,75	1.044.568,80	66.416,24	247.955,66	1.215.481,05	85.897,91	8.540.672,73	0,00	8.540.672,73
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	42.728,84	358,11	135,57	3.488,95	7.002,72	1.065,28	0,00	0,00	0,00	35.431,36	0,00	90.210,83	0,00	90.210,83
Cancelación de deuda no comercial	6.300,89	0,00	0,00	2.100,30	4.200,60	18.902,68	23.103,28	0,00	109.215,49	46.206,55	0,00	210.029,79	0,00	210.029,79
Subtotal inversiones	49.029,73	358,11	135,57	5.589,25	11.203,32	19.967,96	23.103,28	0,00	109.215,49	81.637,91	0,00	300.240,62	0,00	300.240,62
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	728.658,29	109.405,65	1.739.091,68	346.734,48	1.094.197,20	1.948.549,71	1.067.672,08	66.416,24	357.171,15	1.297.118,96	85.897,91	8.840.913,35	0,00	8.840.913,35

Firma  Firma 

D. José A. Quintero Fernández
Presidente

D. Oscar Doval Ortega
Secretario

Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

envera

Todos podemos ser los mejores en algo

**Envera-Asociación de empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad.**
CIF G28641116

RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

A. Ingresos obtenidos por la entidad

INGRESOS	EJERCICIO ACTUAL REALIZADO										Gestión Fundación Tutelar APMIB	TOTAL ACTIVIDADES
	Atención Temprana	Form. Básica	Serv. Interm. Laboral	Centro Día grav. Afect.	C. Ocupacional	RGA y RESCO	Res. Mayores 45 años	Deporte, ocio y otras.	Arrendamientos a CEE	Prestación servicios CEE		
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	0,00	31.561,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304.466,51	0,00	0,00	336.028,13
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	74.725,35	71.969,15	75.255,38	1.267,46	26.807,80	233.298,82	14.824,57	0,00	0,00	0,00	0,00	498.148,54
Subvenciones del Sector Público	553.211,01	715,44	1.390.587,89	285.755,65	1.198.586,20	1.589.788,12	782.828,84	54,93	4.486,60	0,00	220,67	5.806.235,37
Aportaciones privadas (donaciones y legados)	28.381,33	100.617,70	353.435,58	16.336,51	72.229,55	118.666,84	56.169,05	20.858,20	85.129,54	0,00	2.347,33	854.171,63
Cuotas de socios y afiliados	43.109,15	11.622,00	122.627,15	19.652,62	83.961,67	128.745,72	58.694,83	892,31	24.955,98	0,00	3.584,66	497.846,08
Otros tipos de ingresos	5.937,51	5.238,27	29.928,58	2.110,05	8.912,27	36.075,03	47.864,37	41,86	2.929,39	443.677,46	52.500,47	635.215,26
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS	705.364,35	190.162,57	2.003.396,20	325.122,29	1.390.497,49	2.106.374,55	960.381,66	21.847,30	421.968,01	443.677,46	58.653,13	8.627.645,02

INGRESOS	EJERCICIO ACTUAL PREVISTO										Gestión Fundación Tutelar APMIB	TOTAL ACTIVIDADES
	Atención Temprana	Form. Básica	Serv. Interm. Laboral	Centro Día grav. Afect.	C. Ocupacional	RGA y RESCO	Res. Mayores 45 años	Deporte, ocio y otras.	Arrendamientos a CEE	Prestación servicios CEE		
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	0,00	31.003,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299.084,64	0,00	0,00	330.088,37
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	73.404,47	70.697,00	73.925,13	1.245,06	26.333,94	229.174,94	14.562,53	0,00	0,00	0,00	0,00	489.343,07
Subvenciones del Sector Público	543.432,24	702,80	1.369.017,67	277.206,97	1.161.002,11	1.561.686,41	768.991,26	53,96	4.407,29	0,00	216,77	5.686.717,48
Aportaciones privadas (donaciones y legados)	27.879,65	98.839,14	347.188,11	16.047,74	70.952,79	116.569,24	55.176,19	13.370,43	70.234,64	0,00	2.305,84	818.563,77
Cuotas de socios y afiliados	42.347,14	11.416,57	120.459,54	19.305,23	82.477,53	126.469,96	57.657,31	876,53	24.514,85	0,00	3.521,29	489.045,96
Otros tipos de ingresos	5.832,55	5.145,68	29.399,55	2.072,75	8.754,73	35.437,36	47.018,30	41,12	2.877,61	438.478,24	51.572,45	626.630,35
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS	692.896,06	186.801,18	1.970.993,74	315.877,76	1.349.521,10	2.069.337,92	943.405,58	14.342,05	401.119,03	438.478,24	57.616,35	8.440.389,01

Firma


D. José A. Quinteiro Fernández
Presidente

Firma


D. Oscar Bocal Ortega
Secretario
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléfono: 91 747 12 35 - Fax: 91 747 71 45

EJERCICIO ANTERIOR REALIZADO												
INGRESOS	Atención Temprana	Form. Básica	Serv. Interm. Laboral	Centro Día grav. Afect.	C. Ocupacional	RGA y RESCO	Res. Mayores 45 años	Deporte, ocio y otras.	Arrendamientos a CEE	Prestación servicios CEE	Gestión Fundación Tutelar APMIB	TOTAL ACTIVIDADES
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	0,00	30.927,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298.349,63	0,00	0,00	329.277,17
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	73.224,08	70.523,26	73.743,46	1.242,00	26.269,22	228.611,74	14.526,74	0,00	0,00	0,00	0,00	488.140,50
Subvenciones del Sector Público	542.096,74	701,07	1.374.461,94	280.014,68	1.158.148,92	1.557.848,53	767.101,44	53,83	4.396,46	0,00	216,24	5.685.039,85
Aportaciones privadas (donaciones y legados)	27.811,14	98.596,24	346.334,89	16.008,30	70.778,42	116.282,77	55.040,59	19.160,37	70.062,04	0,00	2.300,17	822.374,93
Cuotas de socios y afiliados	42.243,07	11.388,51	120.163,51	19.257,79	82.274,84	126.159,16	57.515,62	874,38	24.454,60	0,00	3.512,64	487.844,12
Otros tipos de ingresos	5.818,22	5.133,03	29.327,30	2.067,66	8.733,22	35.350,27	46.902,75	41,02	2.870,54	434.763,77	51.445,71	622.453,49
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS	691.193,25	186.342,11	1.974.958,64	318.590,43	1.346.204,62	2.064.252,47	941.087,14	20.129,60	400.133,27	434.763,77	57.474,76	8.435.130,06

EJERCICIO ANTERIOR PREVISTO												
INGRESOS	Atención Temprana	Form. Básica	Serv. Interm. Laboral	Centro Día grav. Afect.	C. Ocupacional	RGA Y RESCO	Res. Mayores 45 años	Deporte, ocio y otras.	Arrendamientos a CEE	Prestación servicios CEE	Gestión Fundación Tutelar APMIB	TOTAL ACTIVIDADES
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	0,00	33.381,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322.022,36	0,00	0,00	355.403,87
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	79.034,09	76.118,97	79.594,68	1.340,55	28.353,57	246.751,08	15.679,37	0,00	0,00	0,00	0,00	526.872,30
Subvenciones del Sector Público	585.109,73	756,70	1.474.011,85	298.466,83	1.250.042,95	1.681.456,96	827.967,57	58,10	4.745,30	0,00	233,40	6.122.849,39
Aportaciones privadas (donaciones y legados)	30.017,83	106.419,42	373.815,04	17.278,49	76.394,38	125.509,30	59.407,82	14.395,85	75.621,15	0,00	2.482,68	881.341,95
Cuotas de socios y afiliados	45.594,87	12.292,14	129.697,96	20.785,81	88.802,99	136.169,33	62.079,23	943,76	26.394,97	0,00	3.791,35	526.552,41
Otros tipos de ingresos	6.279,87	5.540,31	31.654,29	2.231,72	9.426,16	38.155,16	50.624,28	44,27	3.098,30	472.106,49	55.527,70	674.688,56
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS	746.036,40	201.127,54	2.122.155,33	340.103,40	1.453.020,04	2.228.041,83	1.015.758,27	15.441,98	431.882,09	472.106,49	62.035,13	9.087.708,48

Firma:  **envera.** Sello: 
Envera Asociación de Empleados de Iberia
padres de personas con discapacidad
 D. José A. Quintero Fernández, Secretario
 C/I: G-28641116
 c/ Trespaderne, 9 - 28002 Madrid
 Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

B. Otros recursos obtenidos por la entidad

**CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON OTRAS ENTIDADES Y
ADMINISTRACIONES PÚBLICAS**

EJERCICIO ACTUAL				
DESCRIPCIÓN	Entidad	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes y servicios
Convenio suscrito para el desarrollo de acciones formativas dirigidas prioritariamente a trabajadores desempleados (Tenerife)	Servicio Canario de Empleo (cofinanciado por el Fondo Social Europeo)	231.355,00	244.508,57	
Convenio suscrito para el desarrollo de acciones formativas dirigidas prioritariamente a trabajadores desempleados (Las Palmas)	Servicio Canario de Empleo (cofinanciado por el Fondo Social Europeo)	603.530,86	646.439,92	
Convenio suscrito para proyectoS de inserción laboral para personas con discapacidad. AILA XVI	Comunidad de Madrid	60.000,00	55.249,63	
Contrato suscrito para la prestación del servicio de Atención Temprana	Comunidad de Madrid	539.460,82	498.245,35	
Contrato suscrito para las plazas de Centro Ocupacional	Cabildo de Gran Canaria	236.078,56	148.566,61	
Contrato suscrito para las plazas de Centro de Día	Comunidad de Madrid	281.160,09	307.018,41	
Contrato suscrito para las plazas de Residencia con Centro Ocupacional Colmenar	Comunidad de Madrid	916.676,15	816.060,78	
Contrato suscrito para las plazas de Residencia con Centro Ocupacional Madrid	Comunidad de Madrid	873.663,37	932.870,72	
Contrato suscrito para las plazas de Residencia de Adultos	Comunidad de Madrid	265.416,72	209.663,61	
Contrato suscrito para las plazas de Residencia de gravemente afectados	Comunidad de Madrid	367.832,04	336.490,29	
Contrato suscrito para las plazas de Residencia de mayores de 45 años	Comunidad de Madrid	740.706,75	924.522,14	

Firma  **envera**  Firma
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
D. José A. Quintero Fernández D. Óscar Docal Ortega
Presidente Secretario
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

EJERCICIO ANTERIOR				
DESCRIPCIÓN	Entidad	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes y servicios
Convenio suscrito para el desarrollo de acciones formativas dirigidas prioritariamente a trabajadores desempleados (Tenerife)	Servicio Canario de Empleo (cofinanciado por el Fondo Social Europeo)	288.670,33	279.319,70	
Convenio suscrito para el desarrollo de acciones formativas dirigidas prioritariamente a trabajadores desempleados (Las Palmas)	Servicio Canario de Empleo (cofinanciado por el Fondo Social Europeo)	977.593,17	944.820,16	
Convenio suscrito para proyectos de inserción laboral para personas con discapacidad. AILA XIV	Comunidad de Madrid	60.000,00	27.295,00	
Contrato suscrito para la prestación del servicio de Atención Temprana	Comunidad de Madrid	616.706,02	587.693,08	
Contrato suscrito para las plazas de Centro Ocupacional	Cabildo de Gran Canaria	218.211,90	140.621,75	
Contrato suscrito para las plazas de Centro de Día	Comunidad de Madrid	284.633,16	297.364,88	
Contrato suscrito para las plazas de Residencia con Centro Ocupacional Colmenar	Comunidad de Madrid	982.917,46	751.038,78	
Contrato suscrito para las plazas de Residencia con Centro Ocupacional Madrid	Comunidad de Madrid	969.385,88	962.486,44	
Contrato suscrito para las plazas de Residencia de Adultos	Comunidad de Madrid	477.167,05	364.556,61	
Contrato suscrito para las plazas de Residencia de gravemente afectados	Comunidad de Madrid	395.243,02	324.012,4	
Contrato suscrito para las plazas de Residencia de mayores de 45 años	Comunidad de Madrid	839.669,81	909.962,08	

NOTA: en estos cuadros, dentro de la columna de "gastos" no están incluidos los gastos indirectos.

18.2. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios

- a) Los bienes y derechos que forman parte de la dotación fundacional o fondo social, y aquellos vinculados directamente al cumplimiento de los fines propios, detallando los elementos significativos incluidos en las distintas partidas del Activo del Balance y las restricciones a las que se encuentren sometidos son los que se reflejan en el siguiente cuadro.

Firma  **envera**  Firma

Envera Asociación de Empleados de Iberia
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. José A. Quintero Fernández
Presidente

D. Oscar Docal Ortega
Secretario

Descripción del Bien/Derecho vinculados a fines propios	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
	Fondo Social (Importe en €)	Otros Importes en €	Fondo Social (Importe en €)	Otros Importes en €
Edificios en Colmenar Viejo	0,00	3.965.384,98	0,00	4.102.896,34
Edificio Trespaderne	0,00	2.574.631,24	0,00	2.617.386,16
Edificio Envera (Bahía de Pollensa)	0,00	7.376.839,15	0,00	7.473.727,39
Edificio en Las Palmas	0,00	492.678,27	0,00	509.119,83
Edificio en Tenerife	0,00	143.269,93	0,00	147.957,85
Edificio en Málaga	0,00	89.448,39	0,00	100.643,19
Edificio en Barcelona	0,00	277.098,88	0,00	286.845,52

b) Destino de las rentas e ingresos:

Según el Art. 3 de la Ley 49/2002 de Régimen Fiscal de las entidades sin fines lucrativos, para que una entidad sea considerada como tal a efectos de esta Ley, deberá ser destinado a la realización de fines de interés general, en un plazo comprendido entre el inicio del ejercicio en el que se hayan generado las rentas y los cuatro años posteriores al cierre del ejercicio, al menos el 70% de las siguientes rentas:

- Rentas derivadas de las explotaciones económicas desarrolladas
- Rentas derivadas de la transmisión de bienes o derechos de su titularidad.
- Ingresos obtenidos por cualquier otro concepto, deducidos los gastos realizados.

1. Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos.

NOTA: importes en miles de euros.

Ejerc.	Excedente del ejercicio	Ajustes positivos	Base de cálculo			Importe destinado a fines propios						Importe pendiente	
				Renta a destinar		Recursos destinados a fines (gastos + inversiones)							
				Importe	%		2017	2018	2019	2020	2021		
2017	-462,25	7.049,19	6.586,94	4.610,86	70%	6.493,72	4.610,86						0,00
2018	-433,96	7.641,01	7.207,05	5.044,94	70%	7.825,09		5.044,94					0,00
2019	-70,11	8.398,67	8.328,56	5.829,99	70%	8.758,94			5.829,99				0,00
2020	-105,54	8.540,67	8.435,13	5.904,59	70%	8.840,91				5.904,59			0,00
2021	349,68	8.277,96	8.627,65	6.039,35	70%	8.377,55					6.039,35		0,00

Firma

D. José Arzuñero Fernández
Presidente
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma

D. Óscar Doval Ortega
Secretario

2. Recursos aplicados en el ejercicio.

EJERCICIO ACTUAL			
	IMPORTE		
1. Gastos en cumplimiento de fines	7.875.352,80		
	Fondos propios	Subvenciones, donaciones y legados	Deuda
2. Inversiones en cumplimientos de fines (2.1+2.2)	0,00	5.413.748,13	86.904,22
2.1. Realizadas en el ejercicio		5.219.769,33	
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores	0,00	193.978,80	86.904,22
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			86.904,22
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		193.978,80	
TOTAL (1+2)	13.376.005,15		

EJERCICIO ANTERIOR			
	IMPORTE		
1. Gastos en cumplimiento de fines	8.110.877,51		
	Fondos propios	Subvenciones, donaciones y legados	Deuda
2. Inversiones en cumplimientos de fines (2.1+2.2)	0,00	5.926.919,44	300.240,62
2.1. Realizadas en el ejercicio		5.729.476,45	
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores	0,00	197.442,99	300.240,62
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			300.240,62
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		197.442,99	
TOTAL (1+2)	14.338.037,57		

19. Operaciones con partes vinculadas

19.1. Empresas del grupo.

La entidad ha realizado, en el ejercicio actual, operaciones con las siguientes empresas del grupo y entidades vinculadas:

Firma  **envera**
Envera Asociación de Empleados de Iberia
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma 
D. Oscar Docal Ortega
Secretario

Empresa	Naturaleza de la relación	Contrato de Arrendamiento operativo	Contrato de prestación de servicios	Servicios, refacturación suministros, etc.	Ayudas monetarias/becas
ENVERA EMPLEO, S.L.U.	Entidad dominante directa	Sí	Sí	Sí	Sí
FUNDACIÓN TUTELAR ENVERA	Entidad vinculada	No	Sí	Sí	Sí

Durante el ejercicio anterior, la asociación realizó operaciones con las siguientes empresas del grupo y partes vinculadas:

Empresa	Naturaleza de la relación	Contrato de Arrendamiento operativo	Contrato de prestación de servicios	Servicios, refacturación suministros, etc.	Ayudas monetarias/becas
ENVERA EMPLEO, S.L.U.	Entidad dominante directa	Sí	Sí	Sí	Sí
FUNDACIÓN TUTELAR ENVERA	Entidad vinculada	No	Sí	Sí	Sí

La cuantificación de estas operaciones es la que se detalla en las siguientes tablas:

EJERCICIO ACTUAL					
Empresa	Naturaleza de la relación	Contrato de Arrendamiento operativo	Contrato de prestación de servicios	Servicios, refacturación suministros, etc.	Ayudas monetarias/becas
ENVERA EMPLEO, S.L.U.	Entidad dominante directa	321.859,31	466.292,34	386.578,41	12.000,00
FUNDACIÓN TUTELAR ENVERA	Entidad vinculada	0,00	47.839,36	1.086,66	18.000,00

Firma  **envera**  Firma
 Envera Asociación de Empleados de Iberia,
 padres de personas con discapacidad
 CIF: G-28641116
 c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
 Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45
 D. José A. Quintero Fernández Presidente
 D. Oscar Docal Ortega Secretario

EJERCICIO ANTERIOR					
Empresa	Naturaleza de la relación	Contrato de Arrendamiento operativo	Contrato de prestación de servicios	Servicios, refacturación suministros, etc.	Ayudas monetarias/beças
ENVERA EMPLEO, S.L.U.	Entidad dominante directa	319.277,17	487.376,42	539.612,28	8.000,00
FUNDACIÓN TUTELAR ENVERA	Entidad vinculada	0,00	47.112,60	3.573,03	18.000,00

Los saldos que, a cierre del ejercicio 2021, presenta la Asociación con las empresas del grupo y entidades vinculadas son los que se detallan a continuación:

	Activo		Pasivo	
	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Cuenta corriente con empresas del grupo	0,00	0,00	375.448,94	512.908,13
ENVERA EMPLEO, S.L.U.	0,00	0,00	375.448,94	512.908,13
Cuenta corriente con otras partes vinculadas	0,00	0,00	42.553,96	12.536,04
FUNDACION TUTELAR ENVERA	0,00	0,00	42.553,96	12.536,04

	Activo		Pasivo	
	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Clientes	359.319,53	280.198,36	0,00	0,00
ENVERA EMPLEO, S.L.U.	359.319,53	280.198,36	0,00	0,00
Clientes otras partes vinculadas	5.215,57	59.244,33	0,00	0,00
FUNDACION TUTELAR ENVERA	5.215,57	59.244,33	0,00	0,00
Proveedores	0,00	0,00	50.075,40	139.728,91
ENVERA EMPLEO, S.L.U.	0,00	0,00	50.075,40	139.728,91
Proveedores otras partes vinculadas	0,00	0,00	243,05	42,87
FUNDACION TUTELAR ENVERA	0,00	0,00	243,05	42,87

Todas las operaciones detalladas han seguido una política de precios de mercado.

Firma  **envera**  Firma

Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. José Quintero Fernández Presidente
D. Oscar Docal Ortega Secretario

No se ha considerado ninguna deuda de dudoso cobro ni se ha realizado ninguna corrección valorativa.

Con ninguna de las empresas vinculadas hay ningún otro tipo de acuerdo diferente a los relacionados.

Las personas del órgano de administración no cobran ningún importe por el cargo que ocupan. Tampoco tienen concedido ningún tipo de crédito ni anticipo. No se ha establecido ningún plan de pensiones ni se ha dado ninguna indemnización por cese o pagos basados en instrumentos de patrimonio.

20. Otra información

20.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación

Las personas y los cargos vigentes de la Junta Directiva en la fecha de la formulación de las cuentas son los que a continuación se indican:

CARGO	NOMBRE
Presidente	D. José Antonio Quintero Fernández
Vicepresidente	D. Antonio Ramos Águila
Secretario	D. Óscar Docal Ortega
Vocal Andalucía	Dña. Nuria Lago Jerez
Vocal Canarias Occidental	Vacante
Vocal Canarias Oriental	Vacante
Vocal Cataluña	Vacante
Vocal Madrid	Dña. Consuelo García González
Vocal Madrid	D. Carmelo Blas García
Vocal Madrid	D. José Luis López Oñoro
Vocal Madrid	Dña. Pilar Villarroel Márquez
Vocal Madrid	Dña. María Isabel Picazo López

Importes recibidos por los miembros del Órgano de Administración en concepto de gastos de asistencia a las diferentes Juntas Directivas y Asambleas celebradas:

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
1. Dietas y otras remuneraciones	0,00	52,03

La entidad tiene contratada una póliza de Responsabilidad Civil para el Órgano de Gobierno denominada *RC PYME D&O* por importe de 1.344,56 euros con la empresa AXA. En el ejercicio anterior, el importe correspondiente a la prima de este seguro también ascendió a 1.256,86 euros.

Firma  Sello  Firma 

D. José Antonio Quintero Fernández
Presidente

Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Tresparteno, 9 - 28042 Madrid
Teléfono: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. Óscar Docal Ortega
Secretario

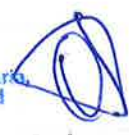
20.2. Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por categorías, por discapacidad y por sexo

El número medio de empleados en el ejercicio actual asciende a 189 personas (202 personas en el ejercicio anterior), cuya distribución por categorías es la siguiente:

NUMERO MEDIO DE EMPLEADOS	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Altos directivos (no consejeros)	7	7
Resto de personal directivo	1	1
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y de apoyo	106	115
Empleados de tipo administrativo	7	7
Comerciales, vendedores y similares	0	0
Resto de personal cualificado	52	50
Trabajadores no cualificados	16	22
Total empleo medio	189	202

Distribución de la plantilla de personal por categorías y discapacidad:

PERSONAS CON Y SIN DISCAPACIDAD	TOTAL		CON DISCAPACIDAD		SIN DISCAPACIDAD	
	Ejercicio	Ejercicio	Ejercicio	Ejercicio	Ejercicio	Ejercicio
	Actual	Anterior	Actual	Anterior	Actual	Anterior
Altos directivos (no consejeros)	7	7	0	0	7	7
Resto de personal medio	1	1	0	0	1	1
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y de apoyo	122	116	2	2	120	114
Empleados de tipo administrativo	8	6	2	2	6	4
Comerciales, vendedores y similares	0	0	0	0	0	0
Resto de personal cualificado	70	73	3	2	67	71
Trabajadores no cualificados	9	28	0	14	9	14
Total personal al termino del ejercicio	217	231	7	20	210	211

Firma  **envera**  Firma

**Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad**
CIF: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. José Antonio Jiménez Fernández Presidente
D. Óscar Docal Ortega Secretario

Distribución de la plantilla de personal por categorías y sexo:

DISTRIBUCION POR SEXOS	TOTAL		HOMBRES		MUJERES	
	Ejercicio	Ejercicio	Ejercicio	Ejercicio	Ejercicio	Ejercicio
	Actual	Anterior	Actual	Anterior	Actual	Anterior
Altos directivos (no consejeros)	7	7	3	3	4	4
Resto de personal de dirección de asociaciones	1	1	0	0	1	1
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y de apoyo	120	116	30	32	90	84
Empleados de tipo administrativo	8	6	2	2	6	4
Comerciales, vendedores y similares	0	0	0	0	0	0
Resto de personal cualificado	71	73	12	13	59	60
Trabajadores no cualificados	10	28	1	14	9	14
Total personal al término del ejercicio	217	231	48	64	169	167

20.3. Honorarios del auditor en el ejercicio

Los honorarios que percibieron los auditores por la realización de la auditoría de cuentas del ejercicio anterior ascendieron a 12.000,00 euros más el I.V.A correspondiente, no habiendo percibido honorarios por otros conceptos.

En el ejercicio actual, los honorarios de los auditores ascienden a 12.000,00 euros por la realización de la Auditoría de Cuentas.

20.4. Acuerdos de la Asociación

No existen acuerdos de la Asociación que no figuren en el balance, ni sobre los que no se haya incorporado información en otro apartado de la memoria.

21. Hechos posteriores al cierre.

No se han producido hechos posteriores al cierre que hayan puesto de manifiesto circunstancias que no existieran en la fecha de cierre del ejercicio y que hayan supuesto la inclusión de ajustes en las cifras contenidas en las cuentas anuales.

Firma  **envera**  Firma

Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. Javier Quintero Fernández Presidente D. Oscar Docal Ortega Secretario

22. Estado de Flujos de Efectivo

	2021	2020
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION		
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	349.680,22	-105.542,67
2. Ajustes al resultado	-620.094,85	-1.060.420,28
a) Amortización del inmovilizado (+)	402.611,99	429.795,22
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	126.323,55	116.681,55
c) Variación de provisiones (+/-)	-5.435,39	0,00
d) Imputación de subvenciones (-)	-1.180.246,38	-1.628.036,16
g) Ingresos financieros (-)	-9,02	-821,18
h) Gastos financieros (+)	36.660,40	21.960,29
3. Cambios en el capital corriente	34.758,74	488.709,35
a) Existencias (+/-)	6.591,06	2.250,00
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	136.694,57	598.624,48
c) Otros activos corrientes (+/-)	33.371,20	-1.076,95
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	-246.950,21	-110.869,39
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	105.052,12	-218,79
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	-36.651,38	-21.139,11
a) Pagos de intereses (-)	-36.660,40	-21.960,29
c) Cobros de intereses (+)	9,02	821,18
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-272.307,27	-698.392,71
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
6. Pagos por inversiones (-)	-13.168,32	-90.210,83
a) Empresas del grupo y asociadas	-439,00	0,00
b) Inmovilizado intangible	0,00	-16.028,73
c) Inmovilizado material	-12.679,32	-74.182,10
e) Otros activos financieros	-50,00	0,00
7. Cobros por desinversiones (+)	0,00	-228,94
f) Otros activos financieros	0,00	-228,94
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-13.168,32	-90.439,77

Firma  **envera**  Firma

Envera-Asociación de Empleados de Iberia
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
c/ Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

D. José A. Quintero Fernández **Presidente**
D. Oscar Docal Ortega **Secretario**

C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	1.180.440,77	490.622,04
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	1.180.440,77	490.622,04
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	-195.881,20	215.344,06
a) Emisión	114.290,18	623.905,61
2. Deudas con entidades de crédito (+)		613.368,38
4. Otras deudas (+)	28.509,22	10.537,23
b) Devolución y amortización de	-310.171,38	-408.561,55
2. Deudas con entidades de crédito (-)	-86.931,23	-288.857,33
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas (-)	-137.459,19	-119.260,05
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación +/-9+/-10-11)	-1.708,01	705.966,10
E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12-D)	699.083,98	-82.866,38
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	287.451,19	370.317,57
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	986.535,17	287.451,19

23. Firmas

Reunidos los miembros de la Junta Directiva de **Envera-Asociación de empleados de Iberia, padres de personas con discapacidad**, en el domicilio de la Asociación el día 30 de marzo de 2022, proceden a formular las Cuentas Anuales del ejercicio comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2021 de la entidad "ENVERA-ASOCIACIÓN DE EMPLEADOS DE IBERIA PADRES DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD" las cuales vienen constituidas por los documentos anexos que preceden a este escrito:

- Balance de Situación y Cuenta de Resultados a 31 de diciembre de 2021.
- Memoria de las Cuentas Anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2021.
- Estado de Flujos de Efectivo a 31 de diciembre de 2021.

Como prueba de su conformidad firman la presente hoja los miembros de la Junta Directiva y en cada una de las páginas de las Cuentas Anuales firman el

Firma  **envera**  Firma
Envera Asociación de Empleados de Iberia
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
D. José A. Quintero Fernández c/ Trespademe, 9 - 28042 Madrid D. Óscar Doval Ortega
Presidente Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45 Secretario

envera

Todos podemos ser los mejores en algo

**Envera-Asociación de empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad.**
CIF G28641116

Presidente y el Secretario de la Entidad, dando fe de la integridad y autenticidad de las mismas.

D./Dña.	José Antonio Quintero Fernández	
DNI	17.091.031-F	
En calidad de:	Presidente	
D./Dña.	Antonio Ramos Águila	
DNI	23.195.214-J	
En calidad de:	Vicepresidente	
D./Dña.	Óscar Docal Ortega	
DNI	14.550.794-M	
En calidad de:	Secretario	
D./Dña.	Carmelo Blas García	
DNI	126.596-G	
En calidad de:	Vocal Madrid	
D./Dña.	Consuelo García González	
DNI	50.308.393-X	
En calidad de:	Vocal Madrid	
D./Dña.	José Luis López Oñoro	
DNI	00.768.326-B	
En calidad de:	Vocal Madrid	
D./Dña.	Pilar Villarroel Márquez	
DNI	51.961.082-B	
En calidad de:	Vocal Madrid	

Firma


D. José Antonio Quintero Fernández
Presidente

envera.

Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad

CIF: G-28641116

c/ Trespaderne, 9 - 28047 Madrid

Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 95

Firma


D. Óscar Docal Ortega
Secretario

D./Dña.	María Isabel Picazo López	
DNI	50.154.060-F	
En calidad de:	Vocal Madrid	
D./Dña.	Nuria Lago Jerez	
DNI	25.694.592-G	
En calidad de:	Vocal Andalucía	

Dña. NURIA LAGO JEREZ Y Dña. PILAR VILLARDEL MÁRQUEZ
NO PUEDEN FIRMAR LAS CUENTAS POR ENCONTRARSE FUERA
DE MADRID EN ESTE MOMENTO.



SECRETARIO
D. OSCAR DOVAL ORTEGA



Vº Bº PRESIDENTE
D. JOSÉ A. QUINTERO FERNÁNDEZ

Firma 
Envera Asociación de Empleados de Iberia,
padres de personas con discapacidad
CIF: G-28641116
D. José A. Quintero Fernández / Trespaderno, 9 - 28042 Madrid
Presidente
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 71 45

Firma 
D. Oscar Doval Ortega
Secretario