Informe de Auditoría de Cuentas Anuales
Emitido por un Auditor Independiente

ENVERA-ASOCIACIÓN DE EMPLEADOS DE IBERIA,
PADRES DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD
Cuentas Anuales
correspondientes al ejercicio anual terminado
el 31 de diciembre de 2019

Building a better working world

Ernst & Young, S.L.
C/ Raimundo Fernández Villaverde, 65
28003 Madrid

Tel.: 902 365 456
Fax.: 915 727 300
ey.com

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

Al 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 2019, la cuenta de resultados y la memoria correspondientes 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 Sociedad a 31 de diciembre de 2019, 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 adjunta) 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 Sociedad 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 4.10 y 17 de la memoria adjunta, el patrimonio neto a 31 de diciembre de 2019 de la Asociación incluye una cifra de 11.332 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 196 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 el Presidente de la Junta Directiva tiene 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.

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Nos comunicamos con el Presidente de la Junta Directiva 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 al Presidente de la Junta Directiva, 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.

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

Este informe se corresponde con el sello distintivo nº 01/20/18724 emitido por el Instituto de Censores Jurados de Cuentas de España

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

7 de septiembre de 2020

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 2019**
- **Cuenta de Resultados correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2019**
- **Memoria**

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

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2019

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2019

ACTIVO

	NOTA	2019	2018
A) ACTIVO NO CORRIENTE		**19.132.994,64**	**19.221.770,82**
I. Inmovilizado Intangible	7	**14.385,26**	**9.894,76**
III. Inmovilizado Material	5	**15.385.168,62**	**15.626.766,03**
1. Terrenos y Construcciones	5	15.041.206,36	15.276.436,98
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	5	343.962,26	350.329,05
IV. Inversiones Inmobiliarias	6	**486.699,49**	**512.328,85**
2. Construcciones	6	486.699,49	512.328,85
V. Inversiones en entidades del grupo y asoc. a L/P	9.2.3	**3.227.582,91**	**3.053.622,82**
1. Instrumentos de patrimonio	9.2.3.	3.227.582,91	3.053.622,82
VI. Inversiones financieras a L/P	9.2.	**19.158,36**	**19.158,36**
5. Otros activos financieros	9.2.	19.158,36	19.158,36

B) ACTIVO CORRIENTE		**2.706.564,79**	**2.646.682,03**
II. Existencias		**8.841,06**	**11.091,06**
6. Anticipos a proveedores		8.841,06	11.091,06
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	10	**183.458,20**	**178.199,63**
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	9,13	**2.093.470,26**	**1.611.701,84**
1. Clientes por ventas y prestac. de servicios	9	136.573,16	88.387,96
2. Clientes, entidades del grupo y asociadas	9	223.739,15	32.518,38
3. Deudores varios	9	584.560,49	637.217,05
6. Otros créditos con las Administ. Públicas	13	1.148.597,46	853.578,45
V. Inversiones en entidades grupo y asoc. C/P	19	**0,00**	**290.289,94**
5. Otros activos financieros	19	0,00	290.289,94
VI. Inversiones financieras a C/P	9	**6.736,30**	**12.396,69**
5. Otros activos financieros	9	6.736,30	12.396,69

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia,

VII. Periodificaciones a C/P		**43.741,40**	**48.743,47**
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		**370.317,57**	**494.259,40**
1. Tesorería		370.317,57	494.259,40
TOTAL ACTIVO (A+B)		**21.839.559,43**	**21.868.452,85**

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

		2019	2018
A) PATRIMONIO NETO		**19.186.475,61**	**18.796.715,62**
A-1) FONDOS PROPIOS	12	**7.854.122,00**	**7.924.227,12**
I. Dotación fundacional/Fondo Social	12	**7.388.829,25**	**7.388.829,25**
1. Dotación fundacional/Fondo Social	12	7.388.829,25	7.388.829,25
II. Reservas	12	**1.496.084,81**	**1.496.084,81**
2. Otras reservas	12	1.496.084,81	1.496.084,81
III. Excedentes de ejercicios anteriores	12	**-960.686,94**	**-462.251,44**
2. Excedentes negativos de ejercicios anteriores	12	-960.686,94	-462.251,44
IV. Excedente del ejercicio	3	**-70.105,12**	**-498.435,50**
A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS		**11.332.353,61**	**10.872.488,50**
I. Subvenciones	17	**2.030.411,39**	**1.420.890,52**
II. Donaciones y legados	17	**9.301.942,22**	**9.451.597,98**
B) PASIVO NO CORRIENTE		**352.617,50**	**638.219,98**
II. Deudas a L/P	9	**352.617,50**	**638.219,98**
2. Deudas con entidades de crédito	9	352.617,50	638.219,98
C) PASIVO CORRIENTE		**2.300.466,32**	**2.433.517,25**
III. Deudas a C/P	9	**409.880,96**	**350.593,30**
2. Deudas con entidades de crédito	9	375.801,69	318.512,84
5. Otros pasivos financieros	9	34.079,27	32.080,46

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia,

IV. Deudas con entidades de grupo y asoc. C/P	19	**632.612,35**	**933.288,79**
V. Beneficiarios-Acreedores	11	**2.294,44**	**40.500,00**
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	9,13	**1.244.011,90**	**1.109.135,16**
1. Proveedores	9	240.975,95	242.545,08
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas	9	183.920,94	95.730,45
3. Acreedores varios	9	336.721,59	232.584,33
4. Personal (Remuneraciones pendientes de pago)	9	224.709,48	193.401,07
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	13	257.683,94	318.657,56
7. Anticipos recibidos por pedidos	9	0,00	26.216,67
VII. Periodificaciones a C/P		**11.666,67**	**0,00**
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		**21.839.559,43**	**21.868.452,85**

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia,

CUENTA DE RESULTADOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

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 00

CUENTA DE RESULTADOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

	NOTA	2019 (Debe) Haber	2018 (Debe) Haber
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Ingresos de la actividad propia	**14-17**	**6.932.441,41**	**6.053.966,63**
a) Cuotas de asociados y afiliados	14	497.466,42	460.956,85
b) Aportaciones de usuarios	14	583.051,71	567.055,37
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	14	51.723,29	58.336,89
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	17	4.992.807,85	4.385.895,60
e) Donaciones y legados imputados al exced. del ejercicio	17	807.392,14	581.721,92
3. Gastos por ayudas y otros	**14**	**-271.826,37**	**-188.906,22**
a) Ayudas monetarias	14	-217.491,67	-117.227,05
b) Ayudas no monetarias	14	-47.603,92	-45.998,88
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	20	-3.096,33	-3.468,27
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	14	-3.634,45	-22.212,02
7. Otros ingresos de la actividad	**14**	**995.065,81**	**936.459,09**
8. Gastos de Personal	**14**	**-4.743.963,72**	**-4.466.540,40**
a) Sueldos, salarios y asimilados	14	-3.705.928,93	-3.496.699,85
b) Cargas sociales	14	-1.038.034,79	-969.840,55
9. Otros gastos de la actividad	**14**	**-2.956.629,89**	**-2.649.383,38**
a) Servicios exteriores	14	-2.799.106,67	-2.580.639,63
b) Tributos	14	-15.688,44	-4.389,40
c) Pérdidas, deterioro y variac. de las provis. por operaciones comerciales	14	-141.834,78	-60.239,87
d) Otros gastos de gestión corriente	14	0,00	-4.114,48
10. Amortización del inmovilizado	**5,6,7**	**-406.192,87**	**-368.385,61**
11. Subv., donac. y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	**17**	**196.671,52**	**177.068,43**
a) Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio	17	29.015,76	30.550,93
b) Donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	17	167.655,76	146.517,50
12. Exceso de provisiones	**14**	**25.634,69**	**26.738,54**
14. Otros resultados	**14**	**4.336,38**	**4.563,69**
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)		**-224.463,04**	**-474.419,23**

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

15. Ingresos financieros	**9**	**372,52**	**1.362,00**
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	9	372,52	1.362,00
b2) De terceros	9	372,52	1.362,00
16. Gastos financieros	**9**	**-19.974,69**	**-25.378,27**
b) Por deudas con terceros	9	-19.974,69	-25.378,27
19. Deterioro y resultado por enajenación de instrum. financieros	**9.2.3.**	**173.960,09**	**0,00**
a) Deterioro y pérdidas	9.2.3.	173.960,09	0,00
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (15+16+17+18+19)		**154.357,92**	**-24.016,27**
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		**-70.105,12**	**-498.435,50**
20. Impuesto sobre beneficios		**0,00**	**0,00**
A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS (A.3+20)		**-70.105,12**	**-498.435,50**
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS		**0,00**	**0,00**
21. Excedente del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos		0,00	0,00
A.5) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.4+21)		**-70.105,12**	**-498.435,50**
C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAM. AL PATRIMONIO NETO			
3. Subvenciones recibidas	17	1.534.006,63	723.406,33
C.1) Variación de patrimonio neto por ingr. y gtos. reconocidos directam. en el pat. neto		**1.534.006,63**	**723.406,33**
D) RECLASIFICACIÓN AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
3.1. Subvenciones oficiales de capital recibidas	**17**	**-29.015,76**	**-30.550,93**
3.2. Donaciones y legados al capital recibidos	**17**	**-167.655,76**	**-146.517,50**
3.3. Otras subvenciones, donaciones y legados recibidos	**17**	**-877.469,97**	**-1.017.671,63**
D.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al exced. del ejercicio		**-1.074.141,49**	**-1.194.740,06**
E) VARIACIONES DE PATRIM. NETO POR INGR. Y GTOS. IMPUTADOS DIRECTAM. AL PN		**459.865,14**	**-471.333,73**
I) Otras variaciones		**0,00**	**-56.284,84**
J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO		**389.760,02**	**-1.026.054,07**

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

MEMORIA

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

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 16
3- Excedente del ejercicio 18
4- Normas de registro y valoración 19
5- Inmovilizado material 31
6- Inversiones Inmobiliarias 38
7- Inmovilizado Intangible 42
8- Arrendamientos y otras operaciones de naturaleza similar 43
9- Instrumentos financieros 45
10-Usuarios y otros deudores de la actividad propia 57
11-Beneficiarios – Acreedores 57
12-Fondos propios 58
13-Situación fiscal 59
14-Ingresos y gastos 64
15-Provisiones y contingencias 65
16-Información sobre medio ambiente 65
17-Subvenciones, Donaciones y legados 65
18-Actividades de la Entidad, Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios. Gastos de administración 72
19-Operaciones con partes vinculadas 99
20-Otra información 103
21-Hechos posteriores al cierre 106
22-Estado de flujos de efectivo 109
23-Firmas 110

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia

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/ TRESPADERNE Nº 9
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 San Fernando de Henares (Madrid)	
Dirección	C/ Sierra Nevada, 9-11; 28830 San Fernando de Henares (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

envera

Centro de Málaga	
Dirección	Ctra. Aeroclub s/n – 29004 Málaga
Teléfono	952 067 017
Fax	952 242 382
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.**"*

envera

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.

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. (anteriormente, APMIB CORPORACIÓN, S.L.U.).

Tanto la asociación como Envera Empleo, S.L.U. (anteriormente, APMIB CORPORACIÓN, 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.

El grupo está formado por las siguientes sociedades:

EJERCICIO ACTUAL				
SOCIEDAD	ACTIVO/PASIVO	INGRESOS	GASTOS	ACTIVIDADES
ENVERA EMPLEO, S.L.U. (anteriormente, APMIB Corporación, S.L.U.)	8.216.282,65	14.266.179,60	14.353.240,87	Integración laboral de las personas con discapacidad, a través de la prestación de servicios auxiliares para la industria.

envera
Asociación de Empleados de Iberia,

EJERCICIO ANTERIOR				
SOCIEDAD	**ACTIVO/PASIVO**	**INGRESOS**	**GASTOS**	**ACTIVIDADES**
APMIB CORPORACIÓN, S.L.U.	3.840.339,96	0,00	2.089,75	Gestión y administración de valores representativos de fondos propios del resto de sociedades del grupo
APMIB MADRID, S.L.U.	5.604.004,03	9.752.598,20	9.155.728,49	Integración laboral de las personas con discapacidad, a través de la prestación de servicios auxiliares para la industria.
APMIB MÁLAGA, S.L.U.	453.843,93	723.130,31	756.997,97	
APMIB BARCELONA, S.L.U.	1.047.391,46	1.315.897,48	1.312.142,53	
APMIB TENERIFE, S.L.U.	203.754,63	292.262,93	287.658,38	
APMIB LAS PALMAS, S.L.U.	304.834,69	495.060,07	372.138,75	

1.3. Formulación de cuentas anuales consolidadas.

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

1.4. La moneda funcional.

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

1.5. Información sobre el proceso de fusión.

Con fecha 27 de diciembre de 2019, el Socio Único (Envera-Asociación de empleados de Iberia, padres de personas con discapacidad) acordó "aprobar la fusión mediante la absorción de APMIB MADRID, S.L.U; APMIB BARCELONA, S.L.U; APMIB MÁLAGA, S.L.U, APMIB LAS PALMAS, S.L.U y APMIB TENERIFE, S.L.U. (sociedades absorbidas), con extinción por disolución sin liquidación de las sociedades absorbidas y transmisión en bloque de sus respectivos patrimonios a la sociedad absorbente ENVERA EMPLEO, S.L.U, que adquiere por sucesión universal de todos los bienes, derechos y obligaciones de las sociedades absorbidas. Al tratarse de una fusión por absorción de sociedades íntegramente participadas y haber sido

Envera Asociación de Empleados de Iberia,

adoptados los acuerdos de fusión por el socio único de la entidad absorbente, es de aplicación a la presente fusión lo dispuesto en los artículos 42 y 49 de la Ley 3/2009.

El acuerdo de fusión por absorción de las entidades ENVERA EMPLEO, S.L.U. (sociedad absorbente) y APMIB MADRID, S.L.U; APMIB BARCELONA, S.L.U; APMIB MÁLAGA , S.L.U, APMIB LAS PALMAS, S.L.U y APMIB TENERIFE, S.L.U (sociedades absorbidas) ha tenido como base y se aprueba conforme al proyecto de fusión, aprobado y suscrito con fecha 27 de junio de 2019, por los órganos de administración de las sociedades participantes de la fusión, no habiendo sido necesario proceder a su depósito en el Registro Mercantil de Madrid, en aplicación del artículo 42 de la Ley 3/2009 y se ajusta al mismo."

La operación de fusión por absorción de sociedad íntegramente participada se ha formalizada mediante escritura pública de fecha 27 de mayo de 2020 ante el notario del Ilustre Colegio de Notarios de Madrid, Doña Ana López-Monís Gallego, con número de protocolo 1429.

Con efectos contables desde el 1 de enero de 2019 se ha registrado la fusión por absorción por sociedad íntegramente participada de ENVERA EMPLEO, S.L.U. (anteriormente APMIB Corporación, S.L.U.) (sociedad absorbente) y APMIB MADRID, S.L.U; APMIB BARCELONA, S.L.U; APMIB MÁLAGA, S.L.U, APMIB LAS PALMAS, S.L.U y APMIB TENERIFE, S.L.U (sociedades absorbidas), de acuerdo con la norma de valoración 21 "Operaciones entre empresas del grupo" apartado 2.2. Operaciones de fusión, tal y como se constata en el Real Decreto 1159/2010 de 17 de septiembre, por la que se aprueban las Normas para la Formulación de Cuentas Anuales Consolidadas y se modifica el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007 de 16 de noviembre y el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas empresas aprobado por Real Decreto 1515/2007 de 16 de noviembre.

De acuerdo con la norma de valoración Nº 21 "Operaciones entre empresas del grupo", apartado 2.2 Operaciones de fusión, tal y como se constata en el Real Decreto 1159/2010 de 17 de septiembre, por la que se aprueban las Normas para la Formulación de Cuentas Anuales Consolidadas y se modifica el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007 de 16 de noviembre, al tratarse de operaciones entre empresas del grupo, los elementos patrimoniales adquiridos se valorarán según sus valores contables en las cuentas anuales individuales de cada sociedad absorbida en la fecha en que se realiza la operación, siendo la fecha de efectos contables la del inicio del ejercicio en que se aprueba la fusión.

Como consecuencia de esta operación de fusión, la asociación ha procedido a revertir el deterioro de valor de las participaciones a largo plazo en partes vinculadas que tenía registrado en su Balance a cierre del ejercicio 2018, cuyo importe ascendía a 173.960,09 euros.

envera

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 ha sido modificado en 2016 por el Real Decreto 602/2016, de 2 de diciembre.
- 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.

envera
Envera-Asociación de Empleados de Iberia

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 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.

envera
Asociación de Empleados de Iberia,

2.4. Comparación de la información.

De acuerdo con la legislación mercantil, se presenta, 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 2017, las correspondientes al ejercicio anterior. En la memoria también se incluye información cuantitativa del ejercicio anterior, salvo cuando una norma contable específicamente establece 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)

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.

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 2019 que se presentará a la Asamblea General para su aprobación es la siguiente:

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia

BASE DE REPARTO	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	-70.105,12	-498.435,50
TOTAL BASE DE REPARTO = TOTAL APLICACIÓN	**-70.105,12**	**-498.435,50**

APLICACIÓN A	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Resultados negativos de ejercicios anteriores	-70.105,12	-498.435,50
TOTAL APLICACIÓN = TOTAL BASE DE REPARTO	**-70.105,12**	**-498.435,50**

Al ser un resultado negativo no procede aplicación. El resultado se llevará 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.

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia.

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.

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia

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 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:

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, habiéndose prorrogado el acuerdo por un año más, hasta el 26 de julio de 2020. 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 Entidad 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

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

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 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 perdida 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.

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

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.

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.

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia,

4.6. Instrumentos financieros.

a) La Asociación ha reconocido un instrumento financiero en su balance cuando se ha convertido en una parte obligada del contrato o negocio jurídico conforme a las disposiciones del mismo.

Se han considerado como financieros, aquellos activos consistentes en dinero en efectivo, instrumentos de patrimonio de otras asociaciones o derechos contractuales a recibir efectivo u otro activo financiero. También se han incluido los derechos contractuales a intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones potencialmente favorables.

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

- Préstamos y partidas a cobrar: esta categoría de activos financieros incluye por un lado, créditos por operaciones comerciales, originados en la venta de bienes y la prestación de servicios por operaciones de tráfico de la Asociación, y por otro lado, créditos por operaciones no comerciales, cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable y que no se negocian en un mercado activo. Los activos financieros incluidos en esta categoría, se valoran inicialmente por su valor razonable, y posteriormente por su coste amortizado.

  Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo se contabilizan por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo se reconocen por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del crédito se registra como un ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

- Activos financieros disponibles para la venta: En esta categoría, se han incluido los valores representativos de deuda e instrumentos de patrimonio de otras entidades que no han sido clasificados en ninguna de las categorías anteriores. Estos activos se han valorado a valor razonable.

  Los instrumentos financieros, se han clasificado como pasivos financieros, cuando han supuesto para la Asociación una obligación contractual, directa o indirecta, de entregar efectivo u otro activo financiero, o de intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones potencialmente desfavorables, o que otorgue al tenedor el derecho a exigir al emisor su rescate en una fecha y por un importe determinado.

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

- Débitos y partidas a pagar: Se han incluido como tales, los débitos por operaciones comerciales, que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la Asociación, y los débitos por operaciones no comerciales, que no siendo instrumentos derivados, no tienen origen comercial. Estos pasivos financieros se han valorado inicialmente por su valor razonable, y posteriormente, por su coste amortizado.

  Las ayudas y otras asignaciones concedidas por la entidad a sus beneficiarios, con vencimiento a corto plazo se contabilizan como un pasivo por su valor nominal y si supera el plazo anual se reconocen por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal se contabiliza como un gasto financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

b) Los criterios aplicados para determinar la existencia de un deterioro, han sido distintos en función de la categoría de cada activo financiero:

- Préstamos y partidas a cobrar: Al menos al cierre del ejercicio, se ha comprobado la existencia de alguna evidencia objetiva, de que el valor de un crédito o de un grupo de créditos con similares características de riesgo valorados colectivamente, se han 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. De existir alguna de estas evidencias, se ha efectuado una corrección valorativa que será la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial. Las correcciones valorativas por deterioro, así como su reversión cuando el importe de dicha pérdida disminuyese por causas relacionadas con un evento posterior, se ha reconocido como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro ha tenido como límite, el valor en libros del crédito.

- Activos financieros disponibles para la venta: Al menos al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias, siempre que ha existido evidencia objetiva de que el valor del activo financiero disponible para la venta se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial. La corrección valorativa por deterioro del valor de estos activos financieros, ha sido la diferencia entre su coste o coste amortizado menos, en su caso, cualquier corrección valorativa por deterioro previamente reconocida en la cuenta de pérdidas y ganancias, y el valor razonable en el momento en que se

ha efectuado la valoración. Si en ejercicios posteriores se incrementase el valor razonable, la corrección valorativa reconocida en ejercicios anteriores revertirá con abono a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

c) La Asociación ha dado de baja a los activos financieros, o parte de los mismos, cuando han finalizado o se hayan cedido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, siendo necesario que se hayan transferido de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. La baja de los activos financieros se ha determinado por la diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles, y el valor en libros del activo financiero, más cualquier importe acumulado que se haya reconocido directamente en el patrimonio neto, todo esto, determina la ganancia o pérdida surgida al dar de baja dicho activo.

En lo que se refiere a los pasivos financieros, la Asociación los ha dado de baja cuando la obligación se ha extinguido. También ha dado de baja los pasivos financieros propios que ha adquirido, aunque sea con la intención de recolocarlos en el futuro. La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero, y la contraprestación pagada, incluidos los costes de transacción atribuibles, se ha reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que ha tenido lugar.

d) Se han incluido en la categoría de Inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas, a las inversiones que han cumplido con los requisitos establecidos en la norma 13ª de la elaboración de las cuentas anuales. Este tipo de inversiones han sido registradas inicialmente a valor de coste y posteriormente también por su coste, menos en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Al menos al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias, siempre que haya existido la evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. El importe de la corrección valorativa, será la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable. Las correcciones valorativas por deterioro y, en su caso, su reversión, se han registrado 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 de la inversión que estaría reconocida en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

4.7. 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.

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

4.8. Ingresos y gastos.

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:

a) Las cuotas de usuarios y afiliados se reconocen como ingresos en el periodo que corresponden.

b) Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboradores, se reconocen cuando las campañas y actos se producen.

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.

4.9. 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.

4.10. 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 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 adquiera 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.

envera

4.11. 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.

4.12. 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.
- 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.

4.13. 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.

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia,

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.

4.14. 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	Inmovilizado en curso y anticipos	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO ANTERIOR	**18.080.303,11**	**1.993.957,43**	**114.223,24**	**20.188.483,78**
(+) Resto de entradas	108.293,89	75.787,14	0,00	**184.081,03**
(-) Salidas, bajas o reducciones	0,00	-7.054,83	-114.223,24	**-121.278,07**
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ANTERIOR	**18.188.597,00**	**2.062.689,74**	**0,00**	**20.251.286,74**
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	**18.188.597,00**	**2.062.689,74**	**0,00**	**20.251.286,74**
(+) Resto de entradas	56.359,70	77.604,55	0,00	**133.964,25**
(-) Salidas, bajas o reducciones	0,00	0,00	0,00	**0,00**
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	**18.244.956,70**	**2.140.294,29**	**0,00**	**20.385.250,99**

E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO ANTERIOR	**2.649.440,37**	**1.642.475,40**	**0,00**	**4.291.915,77**
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	262.719,65	76.940,12	0,00	**339.659,77**
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	0,00	-7.054,83	0,00	**-7.054,83**
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO ANTERIOR	**2.912.160,02**	**1.712.360,69**	**0,00**	**4.624.520,71**
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO ACTUAL	**2.912.160,02**	**1.712.360,69**	**0,00**	**4.624.520,71**
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	291.590,32	83.971,34	0,00	**375.561,66**
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	0,00	0,00	0,00	**0,00**
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO ACTUAL	**3.203.750,34**	**1.796.332,03**	**0,00**	**5.000.082,37**
Valor Neto Contable a 31/12/2019	**15.041.206,36**	**343.962,26**	**0,00**	**15.385.168,62**
Valor Neto Contable a 31/12/2018	**15.276.436,98**	**350.329,05**	**0,00**	**15.626.766,03**

En el ejercicio actual, la entidad ha realizado una inversión de 22.450,44 euros en elementos de procesamiento de información y 32.052,00 euros en la adquisición de una nueva furgoneta para los Servicios Asistenciales de Colmenar, 3.548,05 euros en mobiliario.

También se han invertido durante el ejercicio 14.632,10 euros en trabajos para el centro de transformación del Edificio Envera, y 41.727,60 euros en la adecuación de la nueva zona de Atención Temprana en el edificio Envera.

La restante inversión por valor de 19.554,06 euros es por varios conceptos: instalación de aire acondicionado en el edificio de Colmenar, renovación de lavadoras, secadoras, aparatos de televisión, centralita, etc.

En cuanto al ejercicio 2018, la entidad realizó una inversión de 22.352,95 euros en elementos de procesamiento de información y 33.917,56 euros en mobiliario. Parte de dicha inversión se realizó con la adjudicación de una subvención recibida de 10.000 euros para la renovación de las aulas de formación de nuestros centros de Tenerife y Las Palmas.

También se invirtieron durante el ejercicio 10.183,68 euros en la acometida de baja tensión del Edificio Envera (antes, DISMA), necesario para la puesta en marcha del edificio, así como 98.110,21 euros en mejoras del edificio, que han aumentado el valor de la construcción. De esta última inversión,

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

92.546,05 euros corresponden al soterramiento del centro de transformación.

La restante inversión por valor de 19.516,63 euros es por varios conceptos: puesta en marcha de la lavandería y la cocina de la nueva residencia abierta en julio del 2018 en el Edificio Envera, renovación de la cocina de las residencias de Colmenar, etc.

5.2. Otra Información.

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Importe de los bienes totalmente amortizados en uso:	1.348.146,04	1.333.197,12
- Resto de inmovilizado material	1.348.146,04	1.333.197,12
Bienes afectos a garantías	9.456.729,01	9.428.187,71
Subvenciones, donaciones y legados recibidos con el inmovilizado material en el ejercicio actual	18.000,00	10.000,00
Bienes inmuebles:	18.244.956,70	18.188.597,00
- Valor de la construcción	14.354.852,39	14.298.492,69
- Valor del terreno	3.890.104,31	3.890.104,31
Bienes inmuebles. Construcciones en curso	0,00	0,00

a) La entidad no posee costes estimados de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, incluidos como mayor valor de los activos.

b) 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.

envera

EJERCICIO ACTUAL					
Clases de elementos	**Vida útil (años)**	**Coef. Amort. %**	**Método de Amortización**	**Amortización ejercicio**	**Amortización acumulada**
Construcciones	50	2	Lineal	291.590,32	3.203.750,34
Instalaciones Técnicas	10	10	Lineal	2.029,05	408.136,84
Maquinaria	6,67	15	Lineal	1.080,12	349.983,97
Otras inst. téc. y utillaje	10	10	Lineal	7.678,75	249.739,30
Mobiliario	10	10	Lineal	27.290,56	323.426,72
Equipos proc. Información	4	25	Lineal	20.239,98	212.734,51
Elementos de transporte	10	10	Lineal	1.878,60	2.087,75
Otro inmovilizado material	10	10	Lineal	23.774,28	250.222,94
TOTAL				**375.561,66**	**5.000.082,37**

EJERCICIO ANTERIOR					
Clases de elementos	**Vida útil (años)**	**Coef. Amort. %**	**Método de Amortización**	**Amortización ejercicio**	**Amortización acumulada**
Construcciones	50	2	Lineal	262.719,65	2.912.160,02
Instalaciones Técnicas	10	10	Lineal	2.316,51	406.107,70
Maquinaria	6,67	15	Lineal	1.143,61	348.903,85
Otras inst. téc. y utillaje	10	10	Lineal	7.682,14	242.060,55
Mobiliario	10	10	Lineal	29.964,86	296.136,15
Equipos proc. Información	4	25	Lineal	14.087,58	192.494,55
Elementos de transporte	10	10	Lineal	0,00	209,15
Otro inmovilizado material	10	10	Lineal	21.745,42	226.448,65
TOTAL				**339.659,77**	**4.624.520,62**

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

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.

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	395.295,84	390.810,69
Maquinaria	347.077,88	347.077,88
Otras inst. téc. y utillaje	187.150,57	185.531,13
Mobiliario	132.339,17	131.760,75
Equipos proc. Información	178.865,66	172.382,08
Elementos de transporte	209,15	209,15
Otro inmovilizado material	107.207,77	105.425,44
TOTAL	**1.348.146,04**	**1.333.197,12**

h) Existen bienes afectos a garantías hipotecarias según el siguiente detalle (Nota 9.2.1., apartado a.2):

envera

EJERCICIO ACTUAL					
Bienes afectos a garantia hipotecaria	**Valor construcción**	**Entidad bancaria**	**Numero préstamo**	**Importe principal**	**Importe pendiente amortización**
Residencia de Mayores de Colmenar Viejo	2.532.090,70	Bankia	11.330.111/87	1.500.000,00	124.668,13
Edificio ENVERA	4.641.930,97	Bankia	11.787.285/04	995.000,00	438.251,76
TOTAL	**7.174.021,67**			**2.495.000,00**	**562.919,89**

EJERCICIO ANTERIOR					
Bienes afectos a garantia hipotecaria	**Valor construcción**	**Entidad bancaria**	**Numero préstamo**	**Importe principal**	**Importe pendiente amortización**
Residencia de Mayores de Colmenar Viejo	2.532.090,70	Bankia	11.330.111/87	1.500.000,00	259.877,42
Edificio ENVERA	4.641.930,97	Bankia	11.787.285/04	995.000,00	522.397,22
TOTAL	**7.174.021,67**			**2.495.000,00**	**782.274,64**

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. A cierre del ejercicio 2019 queda un importe pendiente de amortización de 75.261,78 euros.

i) Durante 2019 se han recibido las siguientes donaciones de capital para financiar activos de inmovilizado:

EJERCICIO ACTUAL			
Donaciones	**Activos vinculados**	**Valor del activo financiado**	**Importe concedido**
FUNDACIÓN DISA - Radio terrícola	Software, licencias y hardware Radio Terrícola LPA	14.527,59	12.000,00
Subv. BBVA Territ. Solidarios	Vehículo KOMBI M1	31.502,00	6.000,00
TOTAL		**46.029,59**	**18.000,00**

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia,

EJERCICIO ANTERIOR			
Donaciones	**Activos vinculados**	**Valor del activo financiado**	**Importe concedido**
Plena Inclusión - IRPF 2017	Mobiliario y equipos de procesamiento de información aulas Tenerife y Las Palmas	10.093,88	10.000,00
TOTAL		**10.093,88**	**10.000,00**

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/o otras operaciones de naturaleza similar sobre bienes del inmovilizado material.

m) Detalle del valor de los inmuebles, separando terreno, construcción y construcciones en curso:

INMUEBLES	CONSTR. EN CURSO		CONSTRUCCIONES		TERRENOS	
	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Colmenar Viejo	0,00	0,00	6.580.315,41	6.580.315,41	114.092,03	114.092,03
Barcelona	0,00	0,00	0,00	0,00	30.050,61	30.050,61
Tenerife	0,00	0,00	0,00	0,00	44.325,79	44.325,79
Las Palmas	0,00	0,00	822.080,27	822.080,27	78.444,10	78.444,10
Trespaderne	0,00	0,00	2.137.743,47	2.137.743,47	736.290,94	736.290,94
Edificio Envera (antes Disma)	0,00	0,00	4.814.713,24	4.758.353,54	2.886.900,84	2.886.900,84
TOTAL	**0,00**	**0,00**	**14.354.852,39**	**14.298.492,69**	**3.890.104,31**	**3.890.104,31**

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia, padres de personas con discapacidad
C.I.F. G-28641116
Trespaderne 9 - 28029 Madrid
Tel.: 91 747 13 30

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	455.775,15	405.133,47	**2.076.315,55**	**2.126.957,23**
Colmenar Viejo (CEE+C. Ocupacional)	3.582.675,76	3.582.675,76	1.881.552,51	1.809.899,19	**1.701.123,25**	**1.772.776,57**
Centro de Día, Residencia de Adultos y Gravemente Afectados en Colmenar Viejo	465.548,95	465.548,95	116.672,08	101.455,72	**348.876,87**	**364.093,23**
Las Palmas	822.080,27	822.080,27	374.962,98	358.521,42	**447.117,29**	**463.558,85**
Trespaderne	2.137.743,47	2.137.743,47	213.893,33	171.138,41	**1.923.850,14**	**1.966.605,06**
Edificio Envera (antes DISMA)	4.814.713,24	4.758.353,54	160.894,29	66.011,81	**4.653.818,95**	**4.692.341,73**
TOTAL	**14.354.852,39**	**14.298.492,69**	**3.203.750,34**	**2.912.160,02**	**11.151.102,05**	**11.386.332,67**

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

a. La entidad no ha cedido ningún inmueble

b. Tiene cedido el terreno en el que se asienta el edificio de Trespaderne por parte de IBERIA, sin vencimiento específico.

c. 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 34 años, aunque se espera su prorroga 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 2019 y 2018, 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, a saber: APMIB BARCELONA, S.L.U.; APMIB TENERIFE, S.L.U. y APMIB MÁLAGA, S.L.U., respectivamente.

envera

El resto de 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**
(+) Resto de entradas	0,00
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	**512.437,58**
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	25.629,36
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO ANTERIOR	**538.066,94**
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO ACTUAL	**538.066,94**
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	25.629,36
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO ACTUAL	**563.696,30**

Valor Neto Contable a 31/12/2019	**486.699,49**
Valor Neto Contable a 31/12/2018	**512.328,85**

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

envera
Envera Asociación

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	126.077,59	121.389,67	**108.319,97**	**113.007,89**
Málaga	328.680,20	328.680,20	216.842,22	205.647,42	**111.837,98**	**123.032,78**
Barcelona	487.318,03	487.318,03	220.776,49	211.029,85	**266.541,54**	**276.288,15**
TOTAL	1.050.395,79	1.050.395,79	563.696,30	538.066,94	486.699,49	512.328,82

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.

a) 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	563.696,33

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	538.066,94

b) La entidad no posee inversiones inmobiliarias adquiridas a entidades del grupo y asociadas.

c) La entidad no posee inversiones inmobiliarias fuera del territorio español.

d) La entidad no ha capitalizado gastos financieros en el ejercicio.

e) No hay ninguna inversión inmobiliaria totalmente amortizada en uso.

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 72 40

f) 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 de 30 años. El edificio se está amortizando en dicho periodo, aunque se intentará que la cesión, a su término en el año 2029, sea prorrogada.

g) No hay subvenciones, donaciones y legados recibidos, que estén relacionados con las inversiones inmobiliarias.

h) No se han adquirido compromisos firmes de compra y/o fuentes previsibles de financiación, ni tampoco compromisos firmes de venta.

i) Todas las inversiones están cubiertas por una póliza de seguro Pyme contratada con la compañía AXA.

j) La entidad no ha constituido arrendamientos financieros sobre las inversiones inmobiliarias.

k) 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:

	Importes recibidos por alquiler	
Arrendatario	**Ejercicio Actual**	**Ejercicio Anterior**
APMIB MALAGA S.L.	30.009,72	30.009,72
APMIB TENERIFE S.L.	16.600,68	16.600,68
APMIB BARCELONA S.L.	23.045,28	23.045,28
TOTAL	**69.655,68**	**69.655,68**

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

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia,

7. Inmovilizado Intangible.

7.1. Movimientos del inmovilizado intangible.

	Aplicaciones Informáticas
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO ANTERIOR	**151.090,96**
(+) Resto de entrada	0,00
(-) Salidas, bajas o reducciones	0,00
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ANTERIOR	**151.090,96**
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	**151.090,96**
(+) Resto de entrada	9.492,35
(-) Salidas, bajas o reducciones	0,00
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	**160.583,31**

E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO ANTERIOR	**138.099,72**
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	3.096,48
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO ANTERIOR	**141.196,20**
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO ACTUAL	**141.196,20**
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	5.001,85
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO ACTUAL	**146.198,05**

VALOR NETO CONTABLE A 31/12/2019	**14.385,26**
VALOR NETO CONTABLE A 31/12/2018	**9.894,76**

7.2. Otra información

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

b) 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

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

anterior y otro para el presente ejercicio, con el fin de poder comparar ambas cifras.

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	1.905,37	35.940,45
Aplicaciones informáticas (ERP-Navision)	5	20	Lineal	3.096,48	110.257,60
TOTAL				**5.001,85**	**146.198,05**

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	0,00	34.035,08
Aplicaciones informáticas (ERP-Navision)	5	20	Lineal	3.096,48	107.161,12
TOTAL				**3.096,48**	**141.196,20**

c) A 31 de diciembre de 2019 y 2018 el importe del inmovilizado intangible totalmente amortizado en el ejercicio actual asciende a 135.608,87 euros. La mayoría de este inmovilizado son desarrollos informáticos y la implantación del ERP NAVISION (que siguen actualmente en uso).

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.

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia,

b) La entidad tiene arrendados los bienes que se detallan a continuación:

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	APMIB MALAGA, S.L.U.
Inmueble	C/ Arcipreste de Hita 12. Carrizal de Ingenio. Ingenio. Las Palmas	APMIB LAS PALMAS, S.L.U.
Inmueble (planta baja)	C/ Cruz Caridad 42. Tacoronte. S.C. de Tenerife.	APMIB TENERIFE, S.L.U.
Inmueble	Ctra. Colmenar Miraflores, km. 33. Colmenar Viejo	APMIB MADRID, S.L.U.
Inmueble	C/ Begues 29-31. Barcelona	APMIB BARCELONA, S.L.U.
Inmueble	C/ Trespaderne, 9. Madrid.	APMIB MADRID, 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.

Envera Asociación de Empleados de Iberia, padres de personas con discapacidad
C.I.F.: G-28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28029 Madrid
Teléf: 91 747 12 50 - Fax 91 747 7[illegible]

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.

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.*

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, salvo inversiones en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas.

Largo Plazo:

La asociación tuvo participaciones en una entidad dedicada a promover proyectos empresariales impulsores del desarrollo sostenible que contribuyen a la creación de empleo para personas con discapacidad:

- FUNDACIÓN DO2 SOSTENIBLE por valor de 5.000,00 euros y efectuada en 2011.

Esta Fundación fue disuelta el pasado 10/05/2018 por acuerdo de su Patronato que fue ratificado por el Protectorado de Fundaciones en noviembre de 2018, procediéndose, por tanto, a la liquidación patrimonial de la Fundación, a elevar a público dichos acuerdos y a presentarlos en el Registro de Fundaciones para su inscripción. En febrero de 2019 se recibió la comunicación oficial de la inscripción en el Registro de la extinción de la Fundación.

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 7 x 45

Los Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias del ejercicio actual suman 19.158,36 euros, y se componen de lo siguiente:

- Créditos, derivados y otros: 19.158,36 euros de fianzas constituidas, de las que se espera su devolución con posterioridad al ejercicio 2021.

Los Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias del ejercicio anterior ascendieron a 19.158,36 euros, y se componían de lo siguiente:

- Créditos, derivados y otros: 19.158,36 euros de fianzas constituidas, de las que se esperaba su devolución con posterioridad al ejercicio 2019.

Corto Plazo:

Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar

La composición de este epígrafe al 31 de diciembre de 2019 es la siguiente:

	EJERCICIO ACTUAL	
	CLASES	
	Créditos, Derivados y Otros	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	**6.736,30**	**6.736,30**
- Otros	6.736,30	6.736,30
Préstamos y Partidas a Cobrar	**1.128.331,00**	**1.128.331,00**
TOTAL	**1.135.067,30**	**1.135.067,30**

Los **Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias del ejercicio actual** suman 6.736,30 euros, y se componen de lo siguiente:

a. 4.207,08 euros de fianzas constituidas a corto plazo con anterioridad al ejercicio 2015.

b. 2.529,22 euros de fianzas constituidas a corto plazo durante el ejercicio 2018.

La composición de este epígrafe al 31 de diciembre de 2018 era la siguiente:

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

	EJERCICIO ANTERIOR	
	CLASES	
	Créditos, Derivados y Otros	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	**12.396,69**	**12.396,69**
- Otros	12.396,69	12.396,69
Préstamos y Partidas a Cobrar	**936.323,02**	**936.323,02**
TOTAL	**948.719,71**	**948.719,71**

Los **Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias del ejercicio anterior** suman 12.396,69 euros, y se componen de lo siguiente:

a. 4.207,08 euros de fianzas constituidas a corto plazo con anterioridad al ejercicio 2015.

b. 2.529,22 euros de fianzas constituidas a corto plazo durante el ejercicio 2018.

c. 5.660,39 euros de cuenta corriente con partes vinculadas.

Los **Créditos y Partidas a Cobrar** del ejercicio actual suman 1.128.331,00 euros, y los del ejercicio 2018 suman 936.323,02 euros. Dichos saldos se componen de las siguientes partidas:

(Euros)	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Usuarios y otros deudores de la actividad propia	183.458,20	178.199,63
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	136.573,16	88.387,96
Clientes, empresas del grupo y asociadas (Nota 19)	223.739,15	32.518,38
Deudores varios	584.560,49	637.217,05
TOTAL	**1.128.331,00**	**936.323,02**

Correcciones valorativas

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

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 50 - Fax: 91 747 71 45

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Saldo inicial	17.936,56	17.936,56
Dotaciones netas	10.250,44	0,00
Saldo final	**28.187,00**	**17.936,56**

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	22.558,60	0,00
Dotaciones netas	0,00	22.558,60
Saldo final	**22.558,60**	**22.558,60**

a.2. Pasivos Financieros

Largo Plazo:

Los Pasivos Financieros a largo plazo se componen de De*udas con entidades de crédito,* cuyo importe en el ejercicio actual asciende a 352.617,50 euros. Asimismo, en el ejercicio anterior, esta cifra ascendía a 638.219,98 euros.

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:

a. Bankia: formalizado el 14/11/2008 por un capital total de 1.500.000 euros. Este préstamo hipotecario corresponde a la Residencia de Mayores de 45 años de Colmenar Viejo. El saldo vivo a 31/12/2019 asciende a 124.668,13 euros y la fecha final de amortización es el 14 de noviembre de 2020.

b. Bankia: formalizado el 28/12/2009 por un capital total de 995.000 euros. Este préstamo hipotecario corresponde al Edificio Envera (antes, DISMA) y es fruto de la operación de traspaso de activos y pasivos de la Fundación Tutelar Envera a la Asociación. El saldo vivo a 31/12/2019

asciende a 438.251,76 euros y la fecha final de amortización es el 28 de diciembre de 2024.

c. Bankia: formalizado el 05/09/2017 por un capital total de 295.215,15 euros. Mediante la contratación de este préstamo se ha procedido a cancelar el anterior préstamo hipotecario afecto al edificio de Trespaderne, que se formalizó el 01/06/2005 con Cajasur por importe de 1.456.779,30 euros. El saldo vivo a 31/12/2019 asciende a 75.261,78 euros y la fecha final de amortización es el 30 de septiembre de 2020.

Corto Plazo:

	EJERCICIO ACTUAL		
	CLASES		
	Deudas con entidades de crédito	Derivados y otros	TOTAL
Débitos y partidas a pagar	375.801,69	1.022.701,67	**1.398.503,36**
TOTAL	**375.801,69**	**1.022.701,67**	**1.398.503,36**

Los pasivos financieros a corto plazo del ejercicio actual se componen de:

a. 375.801,69 euros de *Deudas con entidades de crédito* que corresponden a los tres préstamos referenciados en el punto anterior por importe de 285.447,18 euros y la disposición de la póliza de crédito con BBVA por valor de 90.354,51 euros.

b. 1.022.701,67 euros de *Derivados y otros* de los cuales:

- 34.079,27 euros en *Otros Pasivos Financieros* se componen de:

  - 1.508,70 euros de la cuenta corriente con miembros del Órgano de Gobierno.
  - 1.998,81 euros que es el saldo de cuenta corriente con partes vinculadas.
  - 30.571,76 euros que son fianzas recibidas a corto plazo.

- 2.294,44 euros que corresponden a Beneficiarios-Acreedores por las becas pendientes de pago de los cursos impartidos en Canarias.

- 986.327,96 euros que corresponden a:

  - *Proveedores* por valor de 240.975,95 euros.

  - *Proveedores empresas del grupo* por valor de 183.920,94 euros.

  - *Acreedores* por valor de 336.721,59 euros.

  - *Obligaciones contraídas con el personal*, por valor de 224.709,48 euros.

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 7[illegible]

	EJERCICIO ANTERIOR		
	CLASES		
	Deudas con entidades de crédito	**Derivados y otros**	**TOTAL**
Débitos y partidas a pagar	318.512,84	863.058,06	**1.181.570,90**
TOTAL	**318.512,84**	**863.058,06**	**1.181.570,90**

Los pasivos financieros a corto plazo del ejercicio anterior se componen de:

a. 318.512,84 euros de *Deudas con entidades de crédito* que corresponden a los tres préstamos referenciados en el punto anterior por importe de 318.142,69 euros y la disposición de la póliza de crédito con BBVA por valor de 370,15 euros.

b. 863.058,06 euros de *Derivados y otros* de los cuales:

- 32.080,46 euros en *Otros Pasivos Financieros* se componen de:
  - 1.508,70 euros es la cuenta corriente con miembros del Órgano de Gobierno.
  - 30.571,76 euros que son fianzas recibidas a corto plazo.
- 40.500,00 euros que corresponden a Beneficiarios-Acreedores por las donaciones pendientes de pago a APMIB Madrid S.L.U.
- 790.477,60 euros que corresponden a:
  - *Proveedores* por valor de 242.545,08 euros.
  - *Proveedores empresas del grupo* por valor de 95.730,45 euros.
  - Acreedores por valor de 232.584,33 euros.
  - *Obligaciones contraídas con el personal* por 193.401,07 euros.
  - *Anticipos recibidos de clientes* (alquiler antena telefonía) por 26.216,67 euros.

b) Clasificación por vencimientos

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

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 7...

	Vencimiento en años EJERCICIO ACTUAL						
	Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	TOTAL
Inversiones financieras	**6.736,30**	**19.158,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**25.894,66**
Otros activos financieros	6.736,30	19.158,36					25.894,66
Usuarios y otros deudores de la actividad propia	**183.458,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**183.458,20**
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	**944.872,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**944.872,80**
Clientes por ventas y prestación de servicios	136.573,16						136.573,16
Clientes, empresas del grupo y asociadas	223.739,15						223.739,15
Deudores varios	584.560,49						584.560,49
TOTAL	**1.135.067,30**	**19.158,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.154.225,66**

	Vencimiento en años EJERCICIO ANTERIOR						
	Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	TOTAL
Inversiones en entidades del grupo y asociadas	**5.660,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.660,39**
Otros activos financieros	5.660,39						5.660,39
Inversiones financieras	**6.736,30**	**19.158,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**25.894,66**
Otros activos financieros	6.736,30	19.158,36					25.894,66
Usuarios y otros deudores de la actividad propia	**178.199,63**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**178.199,63**
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	**758.123,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**758.123,39**
Clientes por ventas y prestación de servicios	88.387,96						88.387,96
Clientes, empresas del grupo y asociadas	32.518,38						32.518,38
Deudores varios	637.217,05						637.217,05
TOTAL	**948.719,71**	**19.158,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**967.878,07**

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

	Vencimiento en años EJERCICIO ACTUAL						
	Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	TOTAL
Deudas	**409.880,96**	**86.564,23**	**87.634,98**	**88.718,96**	**89.699,33**	**0,00**	**762.498,46**
Deudas con entidades de crédito	375.801,69	86.564,23	87.634,98	88.718,96	89.699,33	0,00	**728.419,19**
Otros pasivos financieros	34.079,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**34.079,27**
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	**988.622,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**988.622,40**
Beneficiarios acreedores	2.294,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.294,44
Proveedores	240.975,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240.975,95
Proveedores, entidades del grupo y asociadas	183.920,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.920,94
Acreedores varios	336.721,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336.721,59
Personal	224.709,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224.709,48
TOTAL	**1.398.503,36**	**86.564,23**	**87.634,98**	**88.718,96**	**89.699,33**	**0,00**	**1.751.120,86**

	Vencimiento en años EJERCICIO ANTERIOR						
	Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	TOTAL
Deudas	**350.593,30**	**285.174,54**	**86.430,79**	**87.639,86**	**88.865,84**	**90.108,95**	**988.813,28**
Deudas con entidades de crédito	318.512,84	285.174,54	86.430,79	87.639,86	88.865,84	90.108,95	**956.732,82**
Otros pasivos financieros	32.080,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**32.080,46**
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	**830.977,60**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**830.977,60**
Beneficiarios acreedores	40.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.500,00
Proveedores	242.545,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242.545,08
Proveedores, entidades del grupo y asociadas	95.730,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.730,45
Acreedores varios	232.584,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.584,33
Personal	193.401,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.401,07
Anticipos recibidos por pedidos	26.216,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.216,67
TOTAL	**1.181.570,90**	**285.174,54**	**86.430,79**	**87.639,86**	**88.865,84**	**90.108,95**	**1.819.790,88**

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 [illegible]

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.

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 y no se ha renegociado las condiciones antes de la fecha de formulación de las Cuentas Anuales.

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 372,52 euros. En el ejercicio anterior se obtuvieron Ingresos Financieros por valor de 1.362,00 euros, de los cuales 1.357,49 euros correspondieron a los intereses por la devolución del impuesto de construcción de Ayerbe, y 4,51 euros están derivados de la cuenta que la entidad tiene en Bankia.

Asimismo, en el ejercicio actual, se han pagado **Gastos Financieros** por préstamos bancarios por valor de 9.912,77 euros, y 13.285,76 euros en el ejercicio anterior, según el siguiente detalle:

	Gastos Financieros	
	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Bankia - Resid. de Mayores de Colmenar Viejo	1.213,85	1.881,64
Bankia	2.256,35	3.969,55
Bankia - Edificio Envera (antes, DISMA)	6.442,57	7.434,57
TOTAL	**9.912,77**	**13.285,76**

Por otra parte, se han pagado también gastos financieros correspondientes a la línea de avales así como los avales dispuestos por valor de 7.020,84 euros en el ejercicio actual y 8.842,87 euros en el ejercicio anterior.

Además en el presente ejercicio se han pagado también gastos financieros correspondientes a la línea de crédito con el BBVA por valor de 3.041,08 euros en el ejercicio actual y 3.249,64 euros en el ejercicio anterior.

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. (anteriormente, APMIB Corporación, S.L.U.) una vez llevado a cabo del proceso de fusión recogido en la nota 1.5 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. (anteriormente, APMIB CORPORACIÓN, S.L.U.)	10.439,00	3.217.582,91	2.453.831,08	-219.830,55	-87.061,27	264.558,89	3.227.582,91

EJERCICIO ANTERIOR							
DENOMINACIÓN	CAPITAL	PRIMA DE ASUNCIÓN	RESERVAS	RDO. EJERC. ANTERIORES	RDO. ÚLTIMO EJERCICIO	SUBV., DONAC. Y LEGADOS	VALOR PARTICIP. EN LIBROS
APMIB CORPORACIÓN, S.L.U.	10.000,00	3.217.582,91	0,00	-217.740,80	-2.089,75	0,00	3.053.622,82
APMIB MADRID, S.L.U.	10.000,00	2.591.169,46	1.386.977,79	0,00	596.869,71	195.771,55	2.601.169,46
APMIB MÁLAGA, S.L.U.	30.000,00	344.853,26	4.639,19	-345.870,23	-33.867,66	0,00	180.893,17
APMIB BARCELONA, S.L.U.	10.000,00	125.683,64	560.211,97	0,00	3.754,95	4.814,54	135.683,64
APMIB TENERIFE, S.L.U.	10.000,00	76.493,88	16.068,40	0,00	4.604,55	80,00	86.493,88
APMIB LAS PALMAS, S.L.U.	35.000,00	39.382,67	21.380,94	-45.106,92	86.921,32	0,00	49.382,67

Habida cuenta del carácter social de esta empresa y sus objetivos dirigidos exclusivamente a la integración laboral, personal y social de las personas con discapacidad, los beneficios obtenidos en cada ejercicio, una vez cubierta la dotación para reserva legal y demás atenciones legalmente establecidas, 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.U. (anteriormente, APMIB Corporación, S.L.U.), 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 ascendió a 3.053.622,82 euros a cierre del ejercicio 2018 y asciende a 3.227.582,91 euros a cierre de 2019.

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

En el ejercicio 2019, como consecuencia de la operación de fusión recogida en la nota 1.5 de esta Memoria, la asociación ha procedido a revertir el deterioro de valor de las participaciones a largo plazo en partes vinculadas que tenía registrado en su Balance a cierre del ejercicio 2018, cuyo importe ascendía a 173.960,09 euros.

El deterioro de las participaciones en APMIB Málaga S.L.U. ascendía a 173.960,09 euros a 31 de diciembre de 2018.

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.
- Línea de avales concedida por importe de 400.000 euros con garantía del edificio de Colmenar Viejo.
- La entidad cuenta con una póliza de crédito de 100.000 euros contratada con el BBVA. A fecha de cierre del ejercicio 2019 se han dispuesto de 90.354,51 euros. Asimismo, la entidad cuenta con una línea de avales con BBVA con un límite máximo de 275.000,00 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	**67.358,46**	**105.890,44**	**173.248,90**
(+) Resto de entrada	227.872,78	1.494.461,85	1.722.334,63
(-) Salidas, bajas o reducciones	-235.829,26	-1.481.554,64	-1.717.383,90
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ANTERIOR	**59.401,98**	**118.797,65**	**178.199,63**
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	**59.401,98**	**118.797,65**	**178.199,63**
(+) Resto de entrada	142.014,96	1.703.414,79	1.845.429,75
(-) Salidas, bajas o reducciones	-220.080,28	-1.620.090,90	-1.840.171,18
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	**-18.663,34**	**202.121,54**	**183.458,20**

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	**40.507,00**
(+) Resto de entrada	119.640,92
(-) Salidas, bajas o reducciones	-119.647,92
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ANTERIOR	**40.500,00**
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	**40.500,00**
(+) Resto de entrada	149.459,85
(-) Salidas, bajas o reducciones	-187.665,41
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	**2.294,44**

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**	**1.552.369,69**	**0,00**	**-462.251,44**
(+) Resto de entrada	0,00	0,00	-462.251,44	-498.435,50
(-) Salidas, bajas o reducciones	0,00	-56.284,88	0,00	462.251,44
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ANTERIOR	**7.388.829,25**	**1.496.084,81**	**-462.251,44**	**-498.435,50**
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	**7.388.829,25**	**1.496.084,81**	**-462.251,44**	**-498.435,50**
(+) Resto de entrada	0,00	0,00	-498.435,50	-70.105,12
(-) Salidas, bajas o reducciones	0,00	0,00	0,00	498.435,50
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO ACTUAL	**7.388.829,25**	**1.496.084,81**	**-960.686,94**	**-70.105,12**

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

b) Los excedentes de los ejercicios 2012, 2013, 2014, 2015 y 2016 se han llevado a Reservas. En el ejercicio 2017 se registró un ajuste contra reservas de 44.762,20 euros correspondiente a la anulación de la provisión del Complemento de Desarrollo Profesional provisionado en el ejercicio 2016, ya que finalmente dicho gasto no tiene carácter retroactivo.

En el ejercicio 2018 se registró un ajuste contra reservas por importe de 56.284,88 euros como consecuencia de la baja de las construcciones en curso que tenía la entidad, y que finalmente no se llevaron a cabo.

Las construcciones en curso ascendían a 114.223,24 euros. De este importe, se recuperó el ICIO por valor de 57.938,36 euros generando, a su vez, ingresos financieros por valor de 1.357,49 euros.

El resto del inmovilizado en curso, por valor de 56.284,88 euros, se llevó contra Reservas.

envera

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:

1. **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... 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.**	**1.026.771,19**	**Los ingresos se han calculado en función de su origen.**
Cuotas de asociados, colaboradores y benefactores	**6.1.b.**	**497.466,42**	
Subvenciones	**6.1.c.**	**5.021.823,61**	
Obtenidas de la explotación económica exenta	**7.1.d.**	**583.051,71**	
Procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario	**6.2.**	**1.199.447,18**	
- ingresos financieros		372,52	
- ingresos accesorios y otros de gestión corriente		1.199.074,66	
Atribuidas a ENL que proceden de rentas exentas	**6.5.**	**0,00**	
TOTAL		**8.328.560,11**	

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 realizadas en el ejercicio. Los importes recibidos se resumen en la siguiente tabla:

	Ejercicio actual	Ejercicio anterior
Reembolso de gastos	3.096,33	3.468,27

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. (anteriormente, APMIB Corporación, 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.**

   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.**

envera
Asociación de Empleados de Iberia,

COLABORADOR	Ejercicio actual	Ejercicio anterior
Fondo Solidario Interno de Tierra de la compañía IBERIA	46.200,00	46.200,00
Asociación AMBILAMP	1.652,89	0,00
Asociación Española del Empleo	0,00	7.000,00

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

La entidad ha concedido ayudas monetarias por valor de 217.491,67 euros:

a. 132.491,67 euros para los servicios de formación de Canarias, pues así lo exigen los pliegos de las diferentes acciones formativas.

b. 70.000,00 euros en concepto de donativo a favor de ENVERA EMPLEO, S.L.U. (anteriormente, APMIB Corporación, S.L.U.) para el desarrollo de sus fines orientados a la creación y mantenimiento del empleo para personas con discapacidad.

c. 15.000,00 euros en concepto de aportación patronos a favor de Fundación Tutelar Envera para el desarrollo de sus fines orientados a la tutela de personas con discapacidad.

Asimismo, la entidad ha concedido ayudas no monetarias por valor de 47.603,92 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:

"***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	-70.105,12
Impuesto sobre Sociedades	0,00	0,00	0,00
Diferencias permanentes	8.328.560,11	8.398.665,23	70.105,12
- Resultados exentos	8.328.560,11	8.398.665,23	70.105,12
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.

13.2. Otros saldos con la Administración Pública

Los saldos que presenta la entidad a 31 de diciembre 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	1.148.597,46	853.578,45

La composición de este saldo a 31 de diciembre de 2019 y 2018 corresponde principalmente a deuda que la Administración tiene con la entidad por subvenciones concedidas pendientes de cobro y por conceptos fiscales.

Envera Asociación de empleados de Iberia, padres de personas con discapacidad
C.I.F. G28641116
c/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 7...

La composición de este saldo para el ejercicio 2019 es:

a. 1.148.530,71 euros en concepto de HP, deudora por subvenciones concedidas.

b. 66,75 euros en concepto de retenciones y pagos a cuenta.

La composición de este saldo para el ejercicio 2018 es:

a. 853.015,59 euros en concepto de HP, deudora por subvenciones concedidas.

b. 496,13 euros en concepto de H.P. deudora por IGIC

c. 66,73 euros en concepto de retenciones y pagos a cuenta.

	PASIVO	
	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
C) VI. 6. Otras deudas con la Administración Pública	257.683,94	318.657,56

La composición de este saldo para el ejercicio 2019 es:

a. 30.299,16 euros de deuda con Hacienda por el IVA del cuarto trimestre de 2019.

b. 88.449,48 euros de deuda con Hacienda por el IRPF del cuarto trimestre de 2019.

c. 138.935,30 euros de deuda con la Seguridad Social por los seguros sociales correspondientes a diciembre 2019 y provisiones por obligaciones contraídas con el personal.

La composición de este saldo para el ejercicio 2018 es:

a. 13.308,76 euros de deuda con Hacienda por el IVA del cuarto trimestre de 2018.

b. 83.351,20 euros de deuda con Hacienda por el IRPF del cuarto trimestre de 2018.

c. 221.997,60 euros de deuda con la Seguridad Social por los seguros sociales correspondientes a diciembre 2018 y provisiones por obligaciones contraídas con el personal.

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 pérdidas y ganancias	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
1. Ingresos de la actividad propia	**6.932.441,41**	**6.053.966,63**
a) Cuotas de asociados y afiliados	497.466,42	460.956,85
b) Aportaciones de usuarios	583.051,71	567.055,37
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	51.723,29	58.336,89
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	4.992.807,85	4.385.895,60
e) Donaciones y legados imputados al exced. del ejercicio	807.392,14	581.721,92
2. Otros ingresos de la actividad	**995.065,81**	**936.459,09**
3. Gastos por ayudas y otros	**-271.826,37**	**-188.906,22**
a) Ayudas monetarias	-217.491,67	-117.227,05
individuales	-132.491,67	-79.227,05
a entidades	-85.000,00	-38.000,00
b) Ayudas no monetarias	-47.603,92	-45.998,88
individuales	-47.603,92	-45.998,88
a entidades	0,00	0,00
c) Gastos del órgano de gobierno	-3.096,33	-3.468,27
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	-3.634,45	-22.212,02
4. Gastos de personal	**-4.743.963,72**	**-4.466.540,40**
a) Sueldos y Salarios	-3.705.928,93	-3.496.699,85
b) Seguridad Social a cargo de la Empresa	-1.015.650,69	-941.682,99
d) Otras cargas sociales	-22.384,10	-28.157,56
5. Otros gastos de la actividad:	**-2.956.629,89**	**-2.649.383,38**
a) Servicios exteriores	-2.799.106,67	-2.580.639,63
Arrendamientos y cánones	-60.196,12	-69.473,62
Reparaciones y conservación	-498.126,79	-516.595,43
Servicios de profesionales independientes	-507.757,53	-531.808,87
Transportes	-240.130,79	-210.468,83
Primas de seguros	-49.433,26	-45.275,21
Servicios bancarios y similares	-8.812,75	-9.463,99
Publicidad, propaganda y RRPP	-32.129,08	-45.176,68
Suministros	-407.381,85	-382.257,23
Otros servicios	-995.138,50	-770.119,77
b) Otros tributos	-15.688,44	-4.389,40
c) Pérdidas, deterioro, y variac. De las prov. Por operaciones comerciales	-141.834,78	-60.239,87
d) Otros gastos de gestión corriente	0,00	-4.114,48
6. Resultados originados fuera de la actividad normal incluidos en «otros Rstdos.»	**4.336,38**	**4.563,69**
a) Ingresos extraordinarios	4.414,07	11.459,93
b) Gastos extraordinarios	-77,69	-6.896,24
7. Resultados originados fuera de la actividad normal no incluidos en las partidas anteriores	**-29.528,74**	**-215.333,70**
a) Ingresos (subvenciones y donaciones de capital, ingresos financieros, reversión deterioros, exceso de provisiones)	396.638,82	178.430,43
b) Gastos (dotación a la amortización y gastos financieros)	-426.167,56	-393.764,13

envera

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

a) No se han registrado movimientos contables durante el ejercicio, relacionados con el medio ambiente.

b) 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, 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 2019 asciende a 196.671,52 euros**, que es la suma de los 29.015,76 euros y de los 167.655,76 euros. En el **ejercicio 2018 el importe total transferido al resultado del ejercicio ascendió a 177.068,43 euros**, que es el resultado de sumar los 30.550,93 euros y los 146.517,50 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	72.995,47		3.317,64	69.677,83
IMSERSO	CENTRO OCUPACIONAL COLMENAR	15.603,86		709,32	14.894,54
IMSERSO	RESIDENCIA COLMENAR	10.577,44		480,84	10.096,60
COMUN. MADRID	SUBV. CENTROS MADRID	746,32		35,52	710,80
CONSEJO S D COLMENAR	SUBV. CENTROS MADRID	5.290,79		240,36	5.050,43
IMSERSO	CENTRO SERVICIOS MADRID	1.534,59		63,96	1.470,63
INEM	SUBV. CENTROS MADRID	288.485,37		12.020,28	276.465,09
INEM	SUBV. CENTRO CANARIAS	61.812,98		2.060,40	59.752,58
ICASS	SUBV.ICASS	65.269,27		2.175,72	63.093,55
COMUN. MADRID	SUBV. FOMENTO CENTROS MADRID	237.350,58		7.911,72	229.438,86
Total Subvenciones Oficiales al Capital		**759.666,67**	**0,00**	**29.015,76**	**730.650,91**

EJERCICIO ANTERIOR					
ENTIDAD CONCEDENTE	**CONCEPTO**	**SALDO INICIAL**	**AUMENTOS**	**TRASPASOS INGRESOS**	**SALDO FINAL**
INEM	CENTRO TENERIFE	76.313,11	0,00	3.317,64	72.995,47
IMSERSO	CENTRO OCUPACIONAL COLMENAR	16.313,18	0,00	709,32	15.603,86
IMSERSO	RESIDENCIA COLMENAR	11.058,28	0,00	480,84	10.577,44
COMUN. MADRID	SUBV. CENTROS MADRID	781,84	0,00	35,52	746,32
CONSEJO S D COLMENAR	SUBV. CENTROS MADRID	5.531,15	0,00	240,36	5.290,79
IMSERSO	CENTRO SERVICIOS MADRID	1.598,55	0,00	63,96	1.534,59
INEM	SUBV. CENTROS MADRID	300.505,65	0,00	12.020,28	288.485,37
INEM	SUBV. CENTRO CANARIAS	63.873,38	0,00	2.060,40	61.812,98
ICASS	SUBV.ICASS	67.444,99	0,00	2.175,72	65.269,27
COMUN. MADRID	SUBV. FOMENTO CENTROS MADRID	245.262,30	0,00	7.911,72	237.350,58
COMUN. MADRID	SUBV. INV. CEN. SERVICIOS MADRID	1.535,17	0,00	1.535,17	0,00
Total Subvenciones Oficiales al Capital		**790.217,60**	**0,00**	**30.550,93**	**759.666,67**

envera

Donaciones y legados de capital

EJERCICIO ACTUAL					
ENTIDAD CONCEDENTE	CONCEPTO	SALDO INICIAL	AUMENTOS	TRASPASO A INGRESOS	SALDO FINAL
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	86.546,40		4.808,04	81.738,36
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	165.879,61		7.212,12	158.667,49
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	10.251,48		512,64	9.738,84
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	151.455,33		7.212,12	144.243,21
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	158.667,47		7.212,12	151.455,35
FUNDACION ONCE	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	290.889,19		13.222,32	277.666,87
FUNDACION ONCE	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	118.879,55		5.168,76	113.710,79
FUNDACION ONCE	INVERSIONES. MADRID SERVICIOS CENTRO DE DIA (Colmenar Viejo)	11.900,09		360,60	11.539,49
OB. SOC. CAJA MADRID	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	125.980,96		2.999,88	122.981,08
FUNDACION ONCE	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	100.800,00		2.400,00	98.400,00
OB. SOC. CAJA MADRID	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	109.199,68		2.600,04	106.599,64
FUNDACION ROVIRALTA	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	999,68		500,04	499,64
FUNDACION ONCE	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	88.200,00		2.100,00	86.100,00
FUNDACION ONCE	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	84.248,64		2.005,92	82.242,72
OB. SOC. CAJA MADRID	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	5.966,13		3.013,19	2.952,94
Empleados IAG cafetería	INV. COCINA COLMENAR	1.097,50		300,00	797,50
FUNDACION TUTELAR APMIB	Edificio Trespaderne	2.182.922,78		31.450,44	2.151.472,34
FUNDACION TUTELAR APMIB	Edificio Disma	5.579.255,73		54.620,88	5.524.634,85
S4G	Atención temprana	804,46		140,04	664,42
SALESFORCE	Formación Básica	812,69		138,72	673,97
ORANGE	Radio móvil para Radio Terrícola	999,76		999,76	0,00
FUNDACIÓN TUTELAR APMIB	Equipamiento edificio DISMA	77.689,08		8.361,12	69.327,96
MAXXIUM	Equipos Radio Terrícola	5.000,00		0,00	5.000,00
FUNDACIÓN ONCE - PIR 2015	Reforma Residencia Adultos	36.175,90		1.666,68	34.509,22
FUNDACIÓN ONCE - PIR 2016	Mobiliario Residencia Adultos	16.952,31		2.199,96	14.752,35
PLENA ICNLUSIÓN - IRPF 2015	Reforma Residencia Adultos	22.609,83		1.041,72	21.568,11
FUNDACIÓN ONCE - IRPF 2016	Mobiliario aulas TCI y LPA	8.749,79		1.000,20	7.749,59
FUNDACIÓN ONCE - IRPF 2017	Mobiliario y elem. Proc. Informac. aulas TCI y LPA	8.663,94		2.004,00	6.659,94
BBVA	Territorios Solidarios		6.000,00	351,67	5.648,33
FUNDACIÓN DISA	Radio Terrícola LPA		12.000,00	2.052,78	9.947,22
Total Donaciones y Legados de Capital		**9.451.597,98**	**18.000,00**	**167.655,76**	**9.301.942,22**

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

EJERCICIO ANTERIOR					
ENTIDAD CONCEDENTE	CONCEPTO	SALDO INICIAL	AUMENTOS	TRASPASO A INGRESOS	SALDO FINAL
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	91.354,44	0,00	4.808,04	86.546,40
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	173.091,73	0,00	7.212,12	165.879,61
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	10.764,12	0,00	512,64	10.251,48
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	158.667,45	0,00	7.212,12	151.455,33
IBERIA	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	165.879,59	0,00	7.212,12	158.667,47
FUNDACION ONCE	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	304.111,51	0,00	13.222,32	290.889,19
FUNDACION ONCE	INVERSIONES. MADRID (Colmenar Viejo)	124.048,31	0,00	5.168,76	118.879,55
FUNDACION ONCE	INVERSIONES. MADRID SERVICIOS CENTRO DE DIA (Colmenar Viejo)	12.260,69	0,00	360,60	11.900,09
OB. SOC. CAJA MADRID	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	128.980,84	0,00	2.999,88	125.980,96
FUNDACION ONCE	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	103.200,00	0,00	2.400,00	100.800,00
OB. SOC. CAJA MADRID	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	111.799,72	0,00	2.600,04	109.199,68
FUNDACION ROVIRALTA	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	1.499,72	0,00	500,04	999,68
FUNDACION ONCE	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	90.300,00	0,00	2.100,00	88.200,00
FUNDACION ONCE	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	86.254,56	0,00	2.005,92	84.248,64
OB. SOC. CAJA MADRID	SERVICIOS INV. RESID. MAYORES COLMENAR	8.949,93	0,00	2.983,80	5.966,13
Empleados IAG cafetería	INV. COCINA COLMENAR	1.397,50	0,00	300,00	1.097,50
FUNDACION TUTELAR APMIB	Edificio Trespaderne	2.214.373,22	0,00	31.450,44	2.182.922,78
FUNDACION TUTELAR APMIB	Edificio Disma	5.617.945,52	0,00	38.689,79	5.579.255,73
S4G	Atención temprana	944,50	0,00	140,04	804,46
SALESFORCE	Formación Básica	951,41	0,00	138,72	812,69
ORANGE	Radio móvil para Radio Terrícola	2.332,78	0,00	1.333,02	999,76
FUNDACIÓN TUTELAR APMIB	Equipamiento edificio DISMA	83.611,55	0,00	5.922,47	77.689,08
MAXXIUM	Equipos Radio Terrícola	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
FUNDACIÓN ONCE - PIR 2015	Reforma Residencia Adultos	37.842,58	0,00	1.666,68	36.175,90
FUNDACIÓN ONCE - PIR 2016	Mobiliario Residencia Adultos	19.152,27	0,00	2.199,96	16.952,31
PLENA ICNLUSIÓN - IRPF 2015	Reforma Residencia Adultos	23.651,55	0,00	1.041,72	22.609,83
FUNDACIÓN ONCE - IRPF 2016	Mobiliario aulas TCI y LPA	9.749,99	0,00	1.000,20	8.749,79
FUNDACIÓN ONCE - IRPF 2017	Mobiliario y elem. Proc. Informac. aulas TCI y LPA	0,00	10.000,00	1.336,06	8.663,94
Total Donaciones y Legados de Capital		**9.588.115,48**	**10.000,00**	**146.517,50**	**9.451.597,98**

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 2019 asciende a 4.992.807,85 euros,** que es la suma de 877.469,97 euros y de 4.115.337,88 euros.

En el ejercicio 2018 **asciende a 4.385.895,60 euros,** que es el resultado de sumar 1.017.671,63 euros y de 3.368.223,97 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 consideran no reintegrables cuando al cierre del ejercicio se haya ejecutado la actuación total o parcialmente.

EJERCICIO ACTUAL					
ENTIDAD CONCEDENTE	CONCEPTO	IMPORTE INCIAL	AUMENTOS	TR. A RESULTADOS	IMPORTE PENDIENTE
COMUNIDAD DE MADRID	PROYECTO AILA XIV	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL GESTIONA ENVERA	144.000,00	0,00	144.000,00	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL NATURA ENVERA	144.000,00	0,00	144.000,00	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL ECO ENVERA	144.000,00	0,00	144.000,00	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL SAVIA ENVERA 18/19	144.000,00	0,00	144.000,00	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PFAE PROYECTO AGRO ENVERA	0,00	1.167,27	1.167,27	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PFAE AGROCULTURA ENVERA	0,00	311.326,85	0,00	311.326,85
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL HABITAT ENVERA	0,00	144.000,00	0,00	144.000,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL GEA ENVERA	0,00	144.000,00	0,00	144.000,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL ADMINISTRACION ENVERA 2019	0,00	144.000,00	0,00	144.000,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL COMUNICA ENVERA 2019	0,00	144.000,00	0,00	144.000,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL NATURA ENVERA 2019	0,00	144.000,00	0,00	144.000,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL ECO ENVERA 2019	0,00	144.000,00	0,00	144.000,00
CABILDO DE GRAN CANARIA	Proyecto Capacita Envera	0,00	80.000,00	25.000,00	55.000,00
CABILDO DE GRAN CANARIA	PROYECTO GERMINA ENVERA	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
FUNDACIÓN ONCE	Programa Operativo POISES	0,00	134.554,00	78.400,00	56.154,00
FUNDACIÓN ONCE	PROYECTO BROTES	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00
FUNDACIÓN ONCE	PIR 2019 F. ONCE CANARIAS	0,00	24.958,51	11.678,78	13.279,73
FUNDACIÓN ONCE	MEJORA TENERIFE Y LAS PALMAS	5.223,92	0,00	5.223,92	-0,00
TOTAL		**661.223,92**	**1.516.006,63**	**877.469,97**	**1.299.760,58**

EJERCICIO ANTERIOR					
ENTIDAD CONCEDENTE	CONCEPTO	IMPORTE INCIAL	AUMENTOS	TR. A RESULTADOS	IMPORTE PENDIENTE
COMUNIDAD DE MADRID	PROYECTO AILA XII	0,00	56.639,41	56.639,41	0,00
PLENA INCLUSIÓN MADRID	IRPF 2017 - SIL	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL GESTIONA ENVERA	0,00	144.000,00	0,00	144.000,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL NATURA ENVERA	0,00	144.000,00	0,00	144.000,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL ECO ENVERA	0,00	144.000,00	0,00	144.000,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL SAVIA ENVERA 18/19	0,00	144.000,00	0,00	144.000,00
SERV CANARIO EMPLEO	PFAE PROYECTO AGRODIVERSIDAD ENVERA	265.800,00	-15.908,93	249.891,07	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PFAE PROYECTO AGRO ENVERA	265.800,00	-13.479,44	252.320,56	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL PROYECTO SAVIA ENVERA	141.626,37		141.626,37	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL PROYECTO COMUNICA ENVERA	141.626,37		141.626,37	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PIIIL PROYECTO BIO ENVERA	141.626,37		141.626,37	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PFAE PROYECTO AGRODIVERSIDAD LPA	1.287,10		1.287,10	0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PFAE PROYECTO CONECTA	7.723,01		7.723,01	-0,00
SERV CANARIO EMPLEO	PFAE PROYECTO AGRODIVERSIDAD TCI 2016-2017	0,00	670,37	670,37	0,00
CABILDO DE GRAN CANARIA	PROYECTO GERMINA ENVERA	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00
FUNDACIÓN ONCE	MEJORA TENERIFE Y LAS PALMAS	0,00	24.484,92	19.261,00	5.223,92
TOTAL		**965.489,23**	**713.406,33**	**1.017.671,63**	**661.223,92**

envera

Subvenciones a la explotación

EJERCICIO ACTUAL		
ENTIDAD CONCEDENTE	**CONCEPTO**	**TR. A RESULTADOS**
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS CENTRO OCUPACIONAL 002/2012	890.454,86
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS RESIDENCIA GRAVEMENTE AFECTADOS EXPTE 119/2010	365.567,86
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS CENTRO DE DIA 120/2010	226.579,32
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS RESIDENCIA GRAVEMENTE AFECTADOS EXPTE 121/2005	771.311,50
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS RESIDENCIA ADULTOS EXPTE 65/2011	262.245,28
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS ATENCIÓN TEMPRANA	539.847,00
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS RESCO DISMA	874.551,92
CABILDO GRAN CANARIA	Expte 4138/2018 Convenio Dependencia	154.417,64
SUBTOTAL I		**4.084.975,38**
FEAPS - Mº Sanidad y Políticas Sociales	MANTENIMEINTO SEDE	10.000,00
AYUNTAMIENTO MADRID	PROYECTO EMPLEA XVII	20.000,00
AYUNTAMIENTO MALAGA	PROYECTO CONCURRENCIA COMPETITIVA	362,50
SUBTOTAL II		**30.362,50**
TOTALES		**4.115.337,88**

EJERCICIO ANTERIOR		
ENTIDAD CONCEDENTE	**CONCEPTO**	**TR. A RESULTADOS**
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS CENTRO OCUPACIONAL 002/2012	954.728,15
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS RESIDENCIA GRAVEMENTE AFECTADOS EXPTE 119/2010	345.556,67
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS CENTRO DE DIA 120/2010	211.842,90
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS RESIDENCIA GRAVEMENTE AFECTADOS EXPTE 121/2005	738.773,46
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS RESIDENCIA ADULTOS EXPTE 65/2011	170.548,40
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS ATENCIÓN TEMPRANA	497.889,58
COMUNIDAD DE MADRID	PLAZAS RESCO DISMA	363.580,99
SUBTOTAL I		**3.282.920,15**
Plena Inclusión - Mº Sanidad y Políticas Sociales	MANTENIMEINTO SEDE	10.000,00
AYUNTAMIENTO MADRID	PROYECTO EMPLEA XV	30.000,00
CABILDO GRAN CANARIAS	PROYECTO DIS IS ENGLISH	43.733,99
AYUNTAMIENTO MALAGA	PROYECTO CONCURRENCIA COMPETITIVA	1.569,83
SUBTOTAL II		**85.303,82**
TOTALES		**3.368.223,97**

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.

envera

ENTIDAD CONCEDENTE	CONCEPTO	IMPORTE CONCEDIDO EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE CONCEDIDO EJERCICIO ANTERIOR
IBERIA LINEAS AEREAS DE ESPAÑA	APORTACION ENVERA	163.151,91	157.509,34
VUELING AIRLINES	APORTACION ENVERA	235.000,00	0,00
INGENIERÍA Y ECONOMÍA DEL TRANSPORTE	APORTACION ENVERA	3.980,00	0,00
FARSOUND	APORTACION ENVERA	2.500,00	0,00
DURÁN SALA DE ARTE	APORTACION ENVERA	1.251,53	1.366,98
COLLEK SNC	APORTACION ENVERA	3.800,00	0,00
FUNDACIÓN ONCE	APORTACION ENVERA	20.248,46	38.000,00
FUNDACIÓN CAJA CANARIAS	APORTACION ENVERA	0,00	2.819,20
CAIXABANK	APORTACION ENVERA	10.000,00	11.444,00
CLUB ICARO APMIB	APORTACION ENVERA	15.755,29	16.000,00
AENA	APORTACION ENVERA	15.000,00	12.500,00
PROMOCIONES HABITAT	APORTACION ENVERA	4.420,00	0,00
NATIONALE NEDERLANDEN	APORTACION ENVERA	1.000,00	0,00
IBERCAJA	APORTACION ENVERA	2.000,00	0,00
PLENA INCLUSIÓN	APORTACION ENVERA	13.597,73	4.000,00
NEOTEX, S.A.	APORTACION ENVERA	2.000,00	0,00
FUNDACIÓN CEPSA	DONATIVO ACTIVIDAD LAS PALMAS	0,00	10.510,02
EUREST COLECTIVIDADES S.A.	APORTACION ENVERA	0,00	6.075,00
COMPAÑÍA OPERADORA DE CORTO Y MEDIO RADIO IBERIA EXPRESS, S.A.U.	APORTACION ENVERA	6.200,00	8.131,20
XFERA MÓVILES, S.A.	APORTACION ENVERA	0,00	20.000,00
FUNDACION SEPLA AYUDA AL REFUGIADO	APORTACION ENVERA	10.000,00	2.000,00
DISCRECIONAL G-18 A.I.E.	APORTACION ENVERA	0,00	10.000,00
SERVIEMPRESA	APORTACION ENVERA	8.000,00	7.000,00
DONACIONES DE PARTICULARES	APORTACION ENVERA	21.442,72	57.689,05
HABOCK AVIATION GROUP	APORTACION ENVERA	0,00	9.585,19
EYEE ESTUDIOS EMPRESAR. A.I.E.	APORTACION ENVERA	0,00	20.000,00
BANKIA	APORTACION ENVERA	0,00	3.300,00
SISTEMAS MECÁNICOS PARA	APORTACION ENVERA	1.000,00	3.000,00
NORGINE	APORTACION ENVERA	2.170,74	600,00
TAFAY	APORTACION ENVERA	1.106,76	15.499,17
CASAPALMA LA VIEJA	APORTACION ENVERA	0,00	2.000,00
SABA INFRAESTRUCTURAS	APORTACION ENVERA	3.000,00	3.000,00
MACCORP EXACT CHANGE	APORTACION ENVERA	4.767,00	4.787,00
JT International Iberia SL	APORTACION ENVERA	5.000,00	5.000,00
FUNDACIÓN KONECTA	BECAS FORMACIÓN LAS PALMAS	0,00	2.960,20
MERCEDES-BENZ FINANCIAL SERVICES	APORTACION ENVERA	0,00	5.000,00

envera

DESIGENIA	APORTACION ENVERA	1.000,00	3.000,00
SPANISH KITS COMPANY, S.L.	APORTACION EN ESPECIE	0,00	1.258,40
OVIDE MAUDET, S.L.	APORTACION EN ESPECIE	0,00	5.920,59
Fundación ADECCO	APORTACION ENVERA	250.000,00	116.766,58
FORD - 24H	APORTACION ENVERA	0,00	15.000,00
TOTALES		**807.392,14**	**581.721,92**

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 Trespaderne, 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 interdisciplinares 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.

	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
Tipo	**Número**	**Nº de horas/año**	**Número**	**Nº de horas/año**
Personal asalariado	21	35.754,60	20	34.052,00
Personal voluntario	0	0,00	0	0,00

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00	128,47	2.944,83
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	954,56
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	1.846,33
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00	128,47	143,94
Gastos de personal	488.900,88	482.225,18	505.713,58	505.887,40
Otros gastos de la actividad	44.693,76	53.280,43	74.918,19	98.765,52
Amortización del Inmovilizado	1.074,36	1.119,70	7.004,31	3.923,06
Gastos financieros y otros	0,00	674,52	369,16	1.293,45
Subtotal gastos	**534.669,00**	**537.299,83**	**588.133,71**	**612.814,26**

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	0,00	41.727,60	0,00	1.311,60
Cancelación de deuda no comercial	0,00	6.789,44	0,00	0,00
Subtotal inversiones	**0,00**	**48.517,04**	**0,00**	**1.311,60**
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	**534.669,00**	**585.816,87**	**588.133,71**	**614.125,86**

Envera Asociación de empleados de Iberia, padres de personas con discapacidad
CIF: G28641116
C/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Tel.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 74 45

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 Trespaderne, 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 teconologías:
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.

	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
Tipo	**Número**	**Nº de horas/año**	**Número**	**Nº de horas/año**
Personal asalariado	19	32.349,40	3	5.107,80
Personal voluntario	2	226,00	0	0

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00	29,38	640,13
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	207,50
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	401,34
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00	29,38	31,29
Gastos de personal	130.599,00	104.181,11	126.969,08	109.598,24
Otros gastos de la actividad	16.285,92	9.579,89	28.931,58	22.070,59
Amortización del Inmovilizado	283,32	381,96	1.340,44	892,13
Gastos financieros y otros	0,00	0,00	84,42	135,53
Subtotal gastos	**147.168,24**	**114.142,96**	**157.354,90**	**133.336,62**

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	0,00	0,00	0,00	1.446,23
Subtotal inversiones	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.446,23**
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	**147.168,24**	**114.142,96**	**157.354,90**	**134.782,85**

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 Trespaderne, 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.

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

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 7 x 45

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Gastos por ayudas y otros	115.869,47	136.126,12	79,35	1.517,39
a) Ayudas monetarias	115.869,47	132.491,67	0,00	491,86
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	951,36
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00	79,35	74,17
d) Reintegro de subvenciones	0,00	3.634,45	0,00	0,00
Gastos de personal	574.193,04	596.979,87	99.210,44	116.093,36
Otros gastos de la actividad	146.611,36	229.029,05	36.859,75	61.169,86
Amortización del Inmovilizado	182,16	259,06	3.362,04	1.477,64
Gastos financieros y otros	0,00	0,00	228,01	321,25
Subtotal gastos	**836.856,03**	**962.394,10**	**139.739,59**	**180.579,50**

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	0,00	0,00	0,00	1.161,71
Subtotal inversiones	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.161,71**
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	**836.856,03**	**962.394,10**	**139.739,59**	**181.741,21**

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

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

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.

	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
Tipo	**Número**	**Nº de horas/año**	**Número**	**Nº de horas/año**
Personal asalariado	18	30.646,80	9	15.323,40

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00	49,01	1.029,87
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	333,83
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	645,70
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00	49,01	50,34
Gastos de personal	197.579,32	227.893,12	195.678,63	216.850,97
Otros gastos de la actividad	111.811,64	101.835,80	80.057,28	75.854,31
Amortización del Inmovilizado	9.135,84	9.464,18	10.504,92	10.286,37
Gastos financieros y otros	0,00	261,80	140,83	608,10
Subtotal gastos	**318.526,80**	**339.454,90**	**286.430,67**	**304.629,62**

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	0,00	9.777,03	0,00	0,00
Cancelación de deuda no comercial	0,00	2.263,15	0,00	0,00
Subtotal inversiones	**0,00**	**12.040,18**	**0,00**	**0,00**
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	**318.526,80**	**351.495,08**	**286.430,67**	**304.629,62**

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia,

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

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
Tipo	**Número**	**Nº de horas/año**	**Número**	**Nº de horas/año**
Personal asalariado	28	47.672,80	22	37.457,20
Personal voluntario	6	678,00	2	119,04

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00	244,48	4.995,44
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	1.619,26
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	3.132,00
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00	244,48	244,18
Gastos de personal	635.914,33	573.372,48	737.069,62	544.066,49
Otros gastos de la actividad	454.515,23	469.432,07	410.826,01	519.808,45
Amortización del Inmovilizado	26.561,40	37.046,60	37.689,15	37.550,80
Gastos financieros y otros	0,00	427,84	702,51	1.851,75
Subtotal gastos	**1.116.990,96**	**1.080.278,99**	**1.186.531,77**	**1.108.272,93**

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	0,00	3.548,05	0,00	3.555,43
Cancelación de deuda no comercial	0,00	4.526,30	0,00	0,00
Subtotal inversiones	**0,00**	**8.074,35**	**0,00**	**3.555,43**
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	**1.116.990,96**	**1.088.353,34**	**1.186.531,77**	**1.111.828,36**

envera

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.

	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
Tipo	**Número**	**Nº de horas/año**	**Número**	**Nº de horas/año**
Personal asalariado	63	107.263,80	68	115.776,80
Personal voluntario	10	1.130,00	0	0

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Gastos por ayudas y otros	0,00	5.592,00	0,00	6.997,46
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	1.778,10
b) Ayudas no monetarias	0,00	5.592,00	0,00	4.951,23
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00	0,00	268,13
Gastos de personal	1.006.353,12	1.008.730,19	0,00	778.892,83
Otros gastos de la actividad	432.615,88	485.160,79	0,00	369.902,64
Amortización del Inmovilizado	75.412,80	72.730,38	0,00	60.562,14
Gastos financieros y otros	3.964,92	1.722,26	0,00	2.718,06
Subtotal gastos	**1.518.346,72**	**1.573.935,62**	**0,00**	**1.219.073,13**

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	0,00	32.052,00	0,00	37.979,44
Cancelación de deuda no comercial	0,00	20.368,33	0,00	0,00
Subtotal inversiones	**0,00**	**52.420,33**	**0,00**	**37.979,44**
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	**1.518.346,72**	**1.626.355,95**	**0,00**	**1.257.052,57**

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.

	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
Tipo	Número	Nº de horas/año	Número	Nº de horas/año
Personal asalariado	31	52.780,60	33	56.185,80
Personal voluntario	0	0,00	3	178,56

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00	167,22	3.957,42
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	1.282,79
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	2.481,19
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00	167,22	193,44
Gastos de personal	528.676,96	518.534,01	561.096,88	588.851,76
Otros gastos de la actividad	289.357,52	266.383,30	266.260,59	325.557,22
Amortización del Inmovilizado	82.930,16	83.365,41	89.499,40	86.095,79
Gastos financieros y otros	0,00	2.241,54	480,52	3.133,52
Subtotal gastos	**900.964,64**	**870.524,26**	**917.504,61**	**1.007.595,71**

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	0,00	9.777,03	0,00	1.212,69
Cancelación de deuda no comercial	0,00	24.894,63	0,00	0,00
Subtotal inversiones	**0,00**	**34.671,66**	**0,00**	**1.212,69**
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	**900.964,64**	**905.195,92**	**917.504,61**	**1.008.808,40**

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

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.

	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
Tipo	**Número**	**Nº de horas/año**	**Número**	**Nº de horas/año**
Personal asalariado	3	5.107,80	3	5.107,80
Personal voluntario	40	4.520,00	30	1.785,60

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00	12,00	308,13
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	99,88
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	193,19
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00	12,00	15,06
Gastos de personal	87.106,56	81.228,60	86.475,30	86.222,48
Otros gastos de la actividad	2.891,60	13.159,17	5.394,78	27.558,64
Amortización del Inmovilizado	0,00	0,00	490,99	346,74
Gastos financieros y otros	0,00	0,00	34,49	65,24
Subtotal gastos	**89.998,16**	**94.387,77**	**92.407,56**	**114.501,23**

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Subtotal inversiones	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	**89.998,16**	**94.387,77**	**92.407,56**	**114.501,23**

envera

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 APMIB a sus distintos Centros Especiales de Empleo (constituidos todos en Sociedades Limitadas Unipersonales), a saber:
Centro de Colmenar, Madrid - APMIB MADRID, S.L.U.
Centro de Trespaderne - APMIB MADRID, S.L.U.
Centro de Málaga - APMIB MÁLAGA, S.L.U.
Centro de Tenerife - APMIB TENERIFE, S.L.U.
Centro de Las Palmas - APMIB LAS PALMAS, S.L.U.
Centro de Barcelona - APMIB BARCELONA, S.L.U.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

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

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Gastos de personal	40.064,45	45.896,76	0,00	0,00
Otros gastos de la actividad	461.539,61	374.396,18	155.736,45	169.468,09
Amortización del Inmovilizado	225.741,24	193.115,34	112.164,09	125.550,49
Gastos financieros y otros	10.268,03	10.210,60	0,00	3.969,55
Subtotal gastos	**737.613,33**	**623.618,88**	**267.900,54**	**298.988,13**

envera

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	0,00	14.632,10	0,00	0,00
Cancelación de deuda no comercial	0,00	117.683,71	0,00	0,00
Subtotal inversiones	**0,00**	**132.315,81**	**0,00**	**0,00**
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	**737.613,33**	**755.934,69**	**267.900,54**	**298.988,13**

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

A) Identificación.

Denominación de la actividad	**Prestación de servicios a los CEE**
Tipo de actividad	Actividad mercantil
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro de Trespaderne, 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.

	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
Tipo	**Número**	**Nº de horas/año**	**Número**	**Nº de horas/año**
Personal asalariado	25	42.565,00	23	39.159,80
Personal voluntario	10	1.130,00	6	357,12

C) Recursos económicos empleados en la actividad.

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Gastos por ayudas y otros	62.327,88	115.108,25	2.030,35	59.831,73
a) Ayudas monetarias	0,00	70.000,00	0,00	29.532,14
b) Ayudas no monetarias	59.627,88	42.011,92	0,00	28.108,23
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	2.700,00	3.096,33	2.030,35	2.191,36
Gastos de personal	1.082.356,55	1.050.278,90	669.102,82	635.387,13
Otros gastos de la actividad	749.893,12	944.350,51	497.685,91	616.885,55
Amortización del Inmovilizado	7.093,44	8.710,24	83.052,82	37.332,98
Gastos financieros y otros	5.220,00	4.436,13	5.834,29	9.491,53
Subtotal gastos	**1.906.890,99**	**2.122.884,03**	**1.257.706,19**	**1.358.928,92**

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	0,00	22.450,44	0,00	115.987,54
Cancelación de deuda no comercial	0,00	49.789,26	0,00	0,00
Subtotal inversiones	**0,00**	**72.239,70**	**0,00**	**115.987,54**
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	**1.906.890,99**	**2.195.123,73**	**1.257.706,19**	**1.474.916,46**

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.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
Tipo	**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.

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Gastos por ayudas y otros	0,00	15.000,00	4,20	225,75
a) Ayudas monetarias	0,00	15.000,00	0,00	73,18
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	141,54
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00	4,20	11,03
Gastos de personal	59.814,00	54.643,50	32.468,52	57.178,88
Otros gastos de la actividad	10.935,00	10.100,39	13.000,40	13.465,53
Amortización del Inmovilizado	0,00	0,00	296,82	187,97
Gastos financieros y otros	0,00	0,00	12,07	47,80
Subtotal gastos	**70.749,00**	**79.743,89**	**45.782,01**	**71.105,93**

	IMPORTE EJERCICIO ACTUAL		IMPORTE EJERCICIO ANTERIOR	
Gastos/Inversiones	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**
Subtotal inversiones	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	**70.749,00**	**79.743,89**	**45.782,01**	**71.105,93**

envera
Envera Asociación de Empleados de Iberia,

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

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	0,00	0,00	136.126,12	0,00	0,00	5.592,00	0,00	0,00	0,00	115.108,25	15.000,00	**271.826,37**	0,00	**271.826,37**
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	132.491,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	15.000,00	**217.491,67**	0,00	**217.491,67**
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.592,00	0,00	0,00	0,00	42.011,92	0,00	**47.603,92**	0,00	**47.603,92**
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	3.096,33	0,00	**3.096,33**	0,00	**3.096,33**
d) Reintegro de subvenciones	0,00	0,00	3.634,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**3.634,45**	0,00	**3.634,45**
Gastos de personal	482.225,18	104.181,11	596.979,87	227.893,12	573.372,48	1.008.730,19	518.534,01	81.228,60	45.896,76	1.050.278,90	54.643,50	**4.743.963,72**	0,00	**4.743.963,72**
Otros gastos de la actividad	53.280,43	9.579,89	229.029,05	101.835,80	469.432,07	485.160,79	266.383,30	13.159,17	374.396,18	944.350,51	10.100,39	**2.956.707,58**	0,00	**2.956.707,58**
Amortización del Inmovilizado	1.119,70	381,96	259,06	9.464,18	37.046,60	72.730,38	83.365,41	0,00	193.115,34	8.710,24	0,00	**406.192,87**	0,00	**406.192,87**
Gastos financieros	674,52	0,00	0,00	261,80	427,84	1.722,26	2.241,54	0,00	10.210,60	4.436,13	0,00	**19.974,69**	0,00	**19.974,69**
Subtotal gastos	**537.299,83**	**114.142,96**	**962.394,10**	**339.454,90**	**1.080.278,99**	**1.573.935,62**	**870.524,26**	**94.387,77**	**623.618,88**	**2.122.884,03**	**79.743,89**	**8.398.665,23**	**0,00**	**8.398.665,23**
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	41.727,60	0,00	0,00	9.777,03	3.548,05	32.052,00	9.777,03	0,00	14.632,10	22.450,44	0,00	**133.964,25**	0,00	**133.964,25**
Cancelación de deuda no comercial	6.789,44	0,00	0,00	2.263,15	4.526,30	20.368,33	24.894,63	0,00	117.683,71	49.789,26	0,00	**226.314,82**	0,00	**226.314,82**
Subtotal inversiones	**48.517,04**	**0,00**	**0,00**	**12.040,18**	**8.074,35**	**52.420,33**	**34.671,66**	**0,00**	**132.315,81**	**72.239,70**	**0,00**	**360.279,07**	**0,00**	**360.279,07**
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	**585.816,87**	**114.142,96**	**962.394,10**	**351.495,08**	**1.088.353,34**	**1.626.355,95**	**905.195,92**	**94.387,77**	**755.934,69**	**2.195.123,73**	**79.743,89**	**8.758.944,30**	**0,00**	**8.758.944,30**

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

EJERCICIO ANTERIOR															
Gastos/Inversiones	**Atención Temprana**	**Form. Básica**	**Form. Externa PCPI**	**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	2.944,83	640,13	106.458,07	1.517,39	1.029,87	4.995,44	6.997,46	3.957,42	308,13	0,00	59.831,73	225,75	**188.906,22**	0,00	**188.906,22**
a) Ayudas monetarias	954,56	207,50	80.853,95	491,86	333,83	1.619,26	1.778,10	1.282,79	99,88	0,00	29.532,14	73,18	**117.227,05**		**117.227,05**
b) Ayudas no monetarias	1.846,33	401,34	3.146,77	951,36	645,70	3.132,00	4.951,23	2.481,19	193,19	0,00	28.108,23	141,54	**45.998,88**		**45.998,88**
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	143,94	31,29	245,33	74,17	50,34	244,18	268,13	193,44	15,06	0,00	2.191,36	11,03	**3.468,27**		**3.468,27**
d) Reintegro de subvenciones	0,00	0,00	22.212,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**22.212,02**		**22.212,02**
Gastos de personal	505.887,40	109.598,24	827.510,86	116.093,36	216.850,97	544.066,49	778.892,83	588.851,76	86.222,48	0,00	635.387,13	57.178,88	**4.466.540,40**		**4.466.540,40**
Otros gastos de la actividad	98.765,52	22.070,59	355.773,22	61.169,86	75.854,31	519.808,45	369.902,64	325.557,22	27.558,64	169.468,09	616.885,55	13.465,53	**2.656.279,62**		**2.656.279,62**
Amortización del Inmovilizado	3.923,06	892,13	4.179,50	1.477,64	10.286,37	37.550,80	60.562,14	86.095,79	346,74	125.550,49	37.332,98	187,97	**368.385,61**		**368.385,61**
Gastos financieros	1.293,45	135,53	1.742,49	321,25	608,10	1.851,75	2.718,06	3.133,52	65,24	3.969,55	9.491,53	47,80	**25.378,27**		**25.378,27**
Subtotal gastos	**612.814,26**	**133.336,62**	**1.295.664,14**	**180.579,50**	**304.629,62**	**1.108.272,93**	**1.219.073,13**	**1.007.595,71**	**114.501,23**	**298.988,13**	**1.358.928,92**	**71.105,93**	**7.705.490,12**	**0,00**	**7.705.490,12**
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrim. Hco.)	1.311,60	1.446,23	21.426,39	1.161,71	0,00	3.555,43	37.979,44	1.212,69	0,00	0,00	115.987,54	0,00	**184.081,03**		**184.081,03**
Subtotal inversiones	**1.311,60**	**1.446,23**	**21.426,39**	**1.161,71**	**0,00**	**3.555,43**	**37.979,44**	**1.212,69**	**0,00**	**0,00**	**115.987,54**	**0,00**	**184.081,03**	**0,00**	**184.081,03**
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	**614.125,86**	**134.782,85**	**1.317.090,53**	**181.741,21**	**304.629,62**	**1.111.828,36**	**1.257.052,57**	**1.008.808,40**	**114.501,23**	**298.988,13**	**1.474.916,46**	**71.105,93**	**7.889.571,15**	**0,00**	**7.889.571,15**

RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

A. Ingresos obtenidos por la entidad

EJERCICIO ACTUAL 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337.492,09	0,00	0,00	**337.492,09**
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	126.407,86	58.207,31	59.101,00	3.127,00	57.378,98	249.413,51	25.446,05	3.000,00	0,00	970,00	0,00	**583.051,71**
Subvenciones del Sector Público	542.564,84	1.188,95	885.241,06	227.880,03	1.049.698,32	1.509.360,83	774.766,72	578,18	27.602,11	2.436,65	477,28	**5.021.794,97**
Aportaciones privadas (donaciones y legados)	28.493,79	194.427,13	310.902,26	35.670,73	71.503,40	104.489,93	51.665,53	64.438,55	126.481,53	33.420,26	4.979,25	**1.026.472,36**
Cuotas de socios y afiliados	45.020,58	19.694,72	77.420,48	20.124,80	72.947,87	112.448,81	57.235,21	9.577,39	34.253,20	40.362,73	7.906,13	**496.991,92**
Otros tipos de ingresos	4.051,95	6.211,65	11.073,12	854,58	9.769,64	13.671,17	62.566,99	15.651,95	22.244,49	667.583,00	49.078,52	**862.757,06**
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS	**746.539,02**	**279.729,76**	**1.343.737,92**	**287.657,14**	**1.261.298,21**	**1.989.384,25**	**971.680,50**	**93.246,07**	**548.073,42**	**744.772,64**	**62.441,18**	**8.328.560,11**

EJERCICIO ACTUAL 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284.640,29	0,00	0,00	**284.640,29**
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	124.863,63	71.049,00	81.420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**277.332,63**
Subvenciones del Sector Público	537.337,15	31.883,32	834.893,62	258.356,27	1.196.091,42	1.838.048,19	838.686,07	16.985,96	153.907,15	5.122,87	872,23	**5.712.184,25**
Aportaciones privadas (donaciones y legados)	14.101,95	99.286,52	270.183,97	6.450,33	34.463,84	36.380,64	18.468,94	29.767,61	8.743,33	20.380,08	2.448,38	**540.675,59**
Cuotas de socios y afiliados	45.066,95	16.894,70	75.385,07	20.613,95	78.181,46	116.265,11	59.022,95	8.844,73	27.941,91	45.955,82	7.824,53	**501.997,18**
Otros tipos de ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	54.000,00	20.000,00	22.917,00	745.586,55	46.264,93	**891.768,48**
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS	**721.369,68**	**219.113,54**	**1.261.882,66**	**285.420,55**	**1.311.736,72**	**1.990.693,94**	**970.177,96**	**75.598,30**	**498.149,68**	**817.045,32**	**57.410,07**	**8.208.598,42**

envera
Envera-Asociación de empleados de Iberia,

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

EJERCICIO ANTERIOR REALIZADO													
INGRESOS	**Atención Temprana**	**Form. Básica**	**Form. Externa PCPI**	**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	2.369,17	515,00	66.365,72	1.220,77	828,55	4.018,91	4.413,14	3.183,81	247,90	226.757,45	0,00	181,60	**310.102,02**
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	117.189,69	71.973,21	25.086,40	73.420,00	2.275,00	36.021,38	213.327,47	22.662,22	5.100,00	0,00	0,00	0,00	**567.055,37**
Subvenciones del Sector Público	501.069,41	691,21	1.010.106,54	93.277,88	213.040,75	961.125,59	886.770,43	743.046,67	332,73	4.397,04	0,00	243,77	**4.414.102,02**
Aportaciones privadas (donaciones y legados)	37.003,03	65.882,95	81.901,25	172.491,12	14.625,35	112.991,32	108.570,72	62.295,40	44.530,63	76.161,38	0,00	2.595,95	**779.049,10**
Cuotas de socios y afiliados	34.840,10	7.573,34	62.857,64	17.952,12	12.184,30	59.100,61	64.897,92	46.819,91	3.645,54	16.500,67	0,00	2.670,86	**329.043,01**
Otros tipos de ingresos	24.674,56	9.253,35	47.539,46	11.163,13	7.846,77	43.264,74	57.874,23	85.729,49	21.182,79	15.832,07	434.057,98	49.284,53	**807.703,10**
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS	**717.145,96**	**155.889,06**	**1.293.857,01**	**369.525,02**	**250.800,72**	**1.216.522,55**	**1.335.853,91**	**963.737,50**	**75.039,59**	**339.648,61**	**434.057,98**	**54.976,71**	**7.207.054,62**

EJERCICIO ANTERIOR PREVISTO													
INGRESOS	**Atención Temprana**	**Form. Básica**	**Form. Externa PCPI**	**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	2.516,66	547,06	70.497,35	1.296,77	880,13	4.269,11	4.687,88	3.382,02	263,33	240.874,34	0,00	192,91	**329.407,56**
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	124.485,39	76.453,93	26.648,16	77.990,79	2.416,63	38.263,91	226.608,27	24.073,07	5.417,50	0,00	0,00	0,00	**602.357,65**
Subvenciones del Sector Público	532.263,71	734,24	1.072.991,17	99.084,94	226.303,70	1.020.960,89	941.976,72	789.305,37	353,44	4.670,78	0,00	258,95	**4.688.903,90**
Aportaciones privadas (donaciones y legados)	39.306,67	69.984,52	87.000,05	183.229,63	15.535,86	120.025,64	115.329,84	66.173,63	47.302,90	80.902,84	0,00	2.757,56	**827.549,15**
Cuotas de socios y afiliados	37.009,09	8.044,82	66.770,87	19.069,74	12.942,84	62.779,94	68.938,17	49.734,70	3.872,49	17.527,93	0,00	2.837,14	**349.527,73**
Otros tipos de ingresos	26.210,69	9.829,42	50.499,05	11.858,10	8.335,27	45.958,21	61.477,22	91.066,62	22.501,53	16.817,70	173.897,16	52.352,76	**570.803,72**
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS	**761.792,20**	**165.594,00**	**1.374.406,65**	**392.529,96**	**266.414,43**	**1.292.257,70**	**1.419.018,09**	**1.023.735,41**	**79.711,21**	**360.793,58**	**173.897,16**	**58.399,31**	**7.368.549,71**

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 fomativas dirigidas prioritariamente a trabajadores desempleados (Tenerife)	Servicio Canario de Empleo (cofinanciado por el Fondo Social Europeo)	185.167,27	201.189,37	
Convenio suscrito para el desarrollo de acciones fomativas dirigidas prioritariamente a trabajadores desempleados (Las Palmas)	Servicio Canario de Empleo (cofinanciado por el Fondo Social Europeo)	615.400,00	606.569,26	
Convenio suscrito para proyectoS de inserción laboral para personas con discapacidad. AILA XIV y EMPLEA XVII	Comunidad de Madrid	80.000,00	26.400,00	
Contrato suscrito para la prestación del servicio de Atención Temprana	Comunidad de Madrid	670.446,85	537.299,83	
Contrato suscrito para las plazas de Centro Ocupacional	Cabildo de Gran Canaria	161.011,46	124.082,01	
Contrato suscrito para las plazas de Centro de Dia	Comunidad de Madrid	253.642,92	339.454,90	
Contrato suscrito para las plazas de Residencia con Centro Ocupacional Colmenar	Comunidad de Madrid	976.992,88	956.196,98	
Contrato suscrito para las plazas de Residencia con Centro Ocupacional Madrid	Comunidad de Madrid	951.112,37	935.586,17	
Contrato suscrito para las plazas de Residencia de Adultos	Comunidad de Madrid	471.059,34	334.351,97	
Contrato suscrito para las plazas de Residencia de gravemente afectados	Comunidad de Madrid	377.155,59	303.997,48	
Contrato suscrito para las plazas de Residencia de mayores de 45 años	Comunidad de Madrid	874.943,61	870.524,26	

envera

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)	397.429,29	386.676,89	0,00
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)	626.448,63	618.010,63	0,00
Convenio suscrito para un proyecto de inserción laboral para personas con discapacidad. AILA XII	Comunidad de Madrid	56.639,41	23.218,99	0,00
Contrato suscrito para la prestación del servicio de Atención Temprana	Comunidad de Madrid	621.937,61	517.318,97	0,00
Contrato suscrito para las plazas de Centro Ocupacional	Comunidad de Madrid	1.055.016,95	920.614,66	0,00
Contrato suscrito para las plazas de Centro de Dia	Comunidad de Madrid	217.504,40	271.232,94	0,00
Contrato suscrito para las plazas de Residencia con Centro Ocupacional Colmenar	Comunidad de Madrid	388.923,56	309.705,84	0,00
Contrato suscrito para las plazas de Residencia con Centro Ocupacional Madrid	Comunidad de Madrid	384.399,72	411.459,66	0,00
Contrato suscrito para las plazas de Residencia de gravemente afectados	Comunidad de Madrid	385.182,58	320.025,07	0,00
Contrato suscrito para las plazas de Residencia de mayores de 45 años	Comunidad de Madrid	835.791,66	879.264,24	0,00

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

C/ Trespaderne, 9 - 28042 Madrid
Teléf.: 91 747 12 30 - Fax: 91 747 12 45

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.

	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR		
Descripcion del Bien/Derecho vinculados a fines propios	**Fondo Social (Importe en €)**	**Otros Importes en €**	**Fondo Social (Importe en €)**	**Otros Importes en €**	**Restricciones**
Edificios en Colmenar Viejo	0,00	4.240.407,70	0,00	4.377.919,06	Cedido el terreno para los fines sociales, por un valor de 114.092,03€
Edificio Trespaderne	0,00	2.660.141,08	0,00	2.702.896,00	Cedido el terreno para los fines sociales, por un valor de 736.290,94€
Edificio Disma	0,00	7.540.719,79	0,00	7.579.242,57	Cedido el terreno para los fines sociales, por un valor de 2.886.900,84€
Edificio en Las Palmas	0,00	525.561,39	0,00	542.002,95	
Edificio en Tenerife	0,00	108.319,97	0,00	113.007,90	
Edificio en Málaga	0,00	111.837,98	0,00	123.032,79	Cedido el terreno por AENA
Edificio en Barcelona	0,00	266.514,54	0,00	276.288,19	

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	Renta a destinar		Importe destinado a fines propios								Importe pendiente
						Recursos destinados a fines (gastos + inversiones)	Aplicación de los recursos destinados en cumplimiento de sus fines							
				Importe	%		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
2013	388,97	4.993,40	5.382,37	3.767,66	70%	4.996,52	3.767,66							0,00
2014	26,40	5.486,18	5.512,58	3.858,80	70%	7.957,19		3.858,80						0,00
2015	60,72	5.193,75	5.193,81	3.678,13	70%	3.197,77			3.678,13					0,00
2016	22,01	5.844,78	5.866,79	4.106,75	70%	9.645,63				4.106,75				0,00
2017	0,00	7.049,19	6.586,94	4.610,86	70%	6.493,72					4.610,86			0,00
2018	0,00	7.641,01	7.207,05	5.044,94	70%	7.825,09						5.044,94		0,00
2018	0,00	8.398,67	8.328,56	5.829,99	70%	8.758,94							5.829,99	0,00

2. Recursos aplicados en el ejercicio.

EJERCICIO ACTUAL			
	IMPORTE		
1. Gastos en cumplimiento de fines	**7.992.472,36**		
	Fondos propios	**Subvenciones, donaciones y legados**	**Deuda**
2. Inversiones en cumplimientos de fines (2.1+2.2)	**0,00**	**5.189.479,37**	**226.314,82**
2.1. Realizadas en el ejercicio		4.992.807,85	
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores	0,00	196.671,52	226.314,82
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			226.314,82
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		196.671,52	
TOTAL (1+2)	**13.408.266,55**		

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

EJERCICIO ANTERIOR			
	IMPORTE		
1. Gastos en cumplimiento de fines	**7.337.104,51**		
	Fondos propios	**Subvenciones, donaciones y legados**	**Deuda**
2. Inversiones en cumplimientos de fines (2.1+2.2)	**0,00**	**4.562.964,03**	**314.757,11**
2.1. Realizadas en el ejercicio		4.385.895,60	
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores	0,00	177.068,43	314.757,11
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			314.757,11
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		177.068,43	
TOTAL (1+2)	**12.214.825,65**		

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:

Empresa	Naturaleza de la relación	Contrato de Arrendamiento operativo	Contrato de prestación de servicios	Compras de materias primas y servicios	Ayudas monetarias/becas
ENVERA EMPLEO, S.L.U. (anteriormente, APMIB Corporación, S.L.U.)	Entidad dominante directa	Sí	Sí	Sí	Sí
FUNDACIÓN TUTELAR ENVERA	Entidad vinculada	No	Sí	Sí	Sí

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

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	Compras de materias primas y servicios	Ayudas monetarias/becas
APMIB MALAGA, S.L.U.	Entidad dominante indirecta	Sí	Sí	Sí	No
APMIB LAS PALMAS, S.L.U.	Entidad dominante indirecta	Sí	Sí	Sí	No
APMIB TENERIFE, S.L.U.	Entidad dominante indirecta	Sí	Sí	Sí	No
APMIB MADRID, S.L.U.	Entidad dominante indirecta	Sí	Sí	Sí	Sí
APMIB BARCELONA, S.L.U.	Entidad dominante indirecta	Sí	Sí	No	No
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**	**Compras de materias primas y servicios; Refacturación suministros**	**Ayudas monetarias/becas**
ENVERA EMPLEO, S.L.U. (anteriormente, APMIB Corporación, S.L.U.)	Entidad dominante directa	321.732,37	477.315,32	492.023,21	70.000,00
FUNDACIÓN TUTELAR ENVERA	Entidad vinculada	0,00	25.068,83	18.459,91	15.000,00

envera

EJERCICIO ANTERIOR					
Empresa	**Naturaleza de la relación**	**Contratos de Arrendamiento operativo (y gastos repercutidos)**	**Contrato de prestación de servicios**	**Compras de materias primas y servicios**	**Ayudas monetarias/becas**
APMIB MALAGA, S.L.U.	Entidad dominante indirecta	30.009,72	28.666,04	1.326,75	0,00
APMIB LAS PALMAS, S.L.U.	Entidad dominante indirecta	13.747,92	11.390,48	7.024,98	0,00
APMIB TENERIFE, S.L.U.	Entidad dominante indirecta	16.600,68	11.805,12	1.039,00	0,00
APMIB MADRID, S.L.U.	Entidad dominante indirecta	218.560,17	383.666,82	524.950,86	8.000,00
APMIB BARCELONA, S.L.U.	Entidad dominante indirecta	23.045,28	44.808,36	0,00	0,00
FUNDACIÓN TUTELAR ENVERA	Entidad vinculada	0,00	42.791,99	2.732,72	30.000,00

Los saldos que, a cierre del ejercicio 2019, 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**	**290.289,94**	**632.612,35**	**933.288,79**
ENVERA EMPLEO, S.L.U. (anteriormente, APMIB CORPORACIÓN, S.L.U.)	0,00	0,00	632.612,35	0,00
APMIB MÁLAGA S.L.U.	0,00	210.863,82	0,00	0,00
APMIB TENERIFE S.L.U.	0,00	0,00	0,00	14.484,81
APMIB LAS PALMAS S.L.U.	0,00	78.738,76	0,00	0,00
APMIB MADRID S.L.U.	0,00	0,00	0,00	918.803,98
APMIB BARCELONA S.L.U.	0,00	687,36	0,00	0,00
Cuenta corriente con otras partes vinculadas	**0,00**	**5.660,39**	**1.998,91**	**0,00**
FUNDACION TUTELAR ENVERA	0,00	5.660,39	1.998,91	0,00

	Activo		Pasivo	
	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Clientes	**223.739,15**	**32.518,38**	**0,00**	**0,00**
ENVERA EMPLEO, S.L.U. (anteriormente, APMIB CORPORACIÓN, S.L.U.)	223.739,15	0,00	0,00	0,00
APMIB TENERIFE S.L.U.	0,00	4.927,98	0,00	0,00
APMIB LAS PALMAS S.L.U.	0,00	4.351,56	0,00	0,00
APMIB MADRID S.L.U.	0,00	23.238,84	0,00	0,00
Clientes otras partes vinculadas	**58.500,29**	**31.850,43**	**0,00**	**0,00**
FUNDACION TUTELAR ENVERA	58.500,29	31.850,43	0,00	0,00
Proveedores	**0,00**	**0,00**	**183.920,94**	**95.730,45**
ENVERA EMPLEO, S.L.U. (anteriormente, APMIB CORPORACIÓN, S.L.U.)	0,00	0,00	183.920,94	0,00
APMIB MÁLAGA S.L.U.	0,00	0,00	0,00	1.359,79
APMIB TENERIFE S.L.U.	0,00	0,00	0,00	1.048,60
APMIB LAS PALMAS S.L.U.	0,00	0,00	0,00	1.097,82
APMIB MADRID S.L.U.	0,00	0,00	0,00	92.224,24
Proveedores otras partes vinculadas	**0,00**	**0,00**	**4.593,26**	**15.994,27**
FUNDACION TUTELAR ENVERA	0,00	0,00	4.593,26	15.994,27

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

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.

envera

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	D. Bernabé Cazón Domínguez
Vocal Cataluña	Dña. Margarida Quintana Serra
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
Representante Fundación Tutelar Envera	Vacante
Representante Col. Tierra	D. Eduardo García Esteban (CC.OO.)
Representante Col. Tierra	D. Israel Quirós García (U.G.T)
Representante Col. Tierra	Dña. María Soledad Pérez Pérez (U.S.O.)
Representante Col. Vuelo	Dña. Mª Carmen Sarriá Díaz (Candidatura Independiente)
Representante Col. Vuelo	D. Andrés Belluga Capilla (SEPLA)

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	3.096,33	3.468,27

La entidad tiene contratada una póliza de Responsabilidad Civil para el Órgano de Gobierno denominada *RC PYME D&O* por importe de 1.256,86 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.

envera

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 181 personas, 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	103	92
Empleados de tipo administrativo	7	7
Resto de personal cualificado	53	43
Trabajadores no cualificados	10	31
Total empleo medio	**181**	**181**

Distribución de la plantilla de personal por categorías y discapacidad:

PERSONAS CON Y SIN DISCAPACIDAD	TOTAL		CON DISCAPACIDAD		SIN DISCAPACIDAD	
	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual	Ejercicio 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	109	105	2	2	107	103
Empleados de tipo administrativo	8	7	2	2	6	5
Comerciales, vendedores y similares	0	0	0	0	0	0
Resto de personal cualificado	66	68	1	1	65	67
Trabajadores no cualificados	19	34	10	27	9	7
Total personal al término del ejercicio	**210**	**222**	**15**	**32**	**195**	**190**

Distribución de la plantilla de personal por categorías y sexo:

DISTRIBUCION POR SEXOS	TOTAL		HOMBRES		MUJERES	
	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual	Ejercicio 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	109	105	30	32	79	73
Empleados de tipo administrativo	8	7	2	2	6	5
Comerciales, vendedores y similares	0	0	0	0	0	0
Resto de personal cualificado	66	68	13	12	53	56
Trabajadores no cualificados	19	34	8	21	11	13
Total personal al término del ejercicio	**210**	**222**	**56**	**70**	**154**	**152**

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.

21.1. Crisis COVID-19. Impacto General.

El pasado 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 rápida evolución de los hechos, a escala nacional e internacional, supone una crisis sanitaria sin precedentes, que impactará en el entorno macroeconómico y en la evolución de los negocios. Para hacer frente a esta situación, entre otras medidas, el Gobierno de España ha procedido a la declaración del estado de alarma, mediante la publicación del *Real Decreto 463/2020, de 14 de marzo*, y a la aprobación de una serie de medidas urgentes extraordinarias para hacer frente al impacto económico y social del COVID-19, mediante el *Real Decreto-ley 8/2020, de 17 de marzo.*

La asociación considera que estos acontecimientos no implican un ajuste en las cuentas anuales correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2019, si bien podrían impactar de manera significativa en las operaciones y, por tanto, en sus resultados y flujos de efectivo futuros.

Dada la complejidad de la situación y su rápida evolución, no es practicable en este momento realizar de forma fiable una estimación cuantificada de su potencial impacto en la asociación, que, en su caso, será registrado prospectivamente en las cuentas anuales del ejercicio 2020.

La asociación está llevando a cabo las gestiones oportunas con el objeto de hacer frente a la situación y minimizar su impacto, considerando que se trata de una situación coyuntural que, conforme a las estimaciones más actuales y a la posición de tesorería a la fecha, no compromete la aplicación del **principio de empresa en funcionamiento** recogido en la nota 2 de esta Memoria.

21.2. Crisis COVID-19. Impacto en la asociación.

21.2.1. Riesgos de instrumentos financieros.

A fecha de cierre del ejercicio 2019 la sociedad cuenta con los siguientes **préstamos a largo plazo** de entidades financieras:

- Bankia: préstamo hipotecario sobre la Residencia de Mayores de 45 años de Colmenar Viejo por un capital total de 1.500.000,00 euros. A fecha de cierre del ejercicio 2019 presenta un saldo vivo de 124.668,13 euros y la fecha final de amortización es el 14 de noviembre de 2020.
- Bankia: préstamo hipotecario sobre el Edificio Envera (antes, DISMA) por un capital total de 995.000,00 euros. A fecha de cierre del ejercicio

2019 presenta un saldo vivo de 438.251,76 euros y la fecha final de amortización es el 28 de diciembre de 2024.

- Bankia: préstamo por un capital total de 292.215,15 euros, sin garantía hipotecaria. A fecha de cierre del ejercicio 2019 presenta un saldo vivo de 75.261,78 euros y la fecha final de amortización es el 30 de septiembre de 2020.

Asimismo, la asociación cuenta con una póliza de crédito con BBVA por importe de 100.000,00 euros. A fecha de cierre del ejercicio 2019 tenía dispuestos 90.354,51 euros. A fecha de formulación de estas Cuentas Anuales, el límite disponible en póliza es de 100.000,00 euros.

No se prevé un incremento en el precio de los productos financieros a largo plazo, pues dos de ellos cumplen su fecha final de amortización en el ejercicio 2020, quedando únicamente vivo el préstamo hipotecario sobre el Edificio Envera, con un tipo de interés variable, sin cláusula suelo, y sobre el que no se estima un encarecimiento del precio. El resto de productos financieros son cancelables en el corto plazo, además, dado que el plazo de amortización de dos de los préstamos contratados finaliza en 2020, durante este ejercicio, la asociación mejorará su ratio de endeudamiento.

Con objeto de paliar los efectos negativos derivados de la crisis del COVID-19 la Sociedad solicitó financiación para aliviar las tensiones de tesorería y garantizar la viabilidad de sus proyectos y de la propia entidad, obteniendo dos préstamos ICO en los siguientes términos:

- Bankia: formalizado el 7 de abril de 2020 por un capital total de 575.000,00 euros.
- BBVA: formalizado el 27 de mayo de 2020 por un capital total de 125.000,00 euros.

En ambos casos, el plazo de amortización es de 5 años, siendo el primero de carencia con pago, únicamente, de intereses.

21.2.2. Evolución previsible de la asociación.

Durante los meses de duración del Estado de Alarma, la asociación no ha visto mermados sus ingresos por las plazas concertadas con la Administración Pública de Madrid y Gran Canaria, pues ambas han realizado los pagos completos de la totalidad de las plazas, viéndose afectadas únicamente las plazas privadas por estos servicios, que suponen un 12% de los ingresos totales por este concepto.

Asimismo, se prevé que en los meses posteriores a la finalización del Estado de Alarma no se vean reducidos los ingresos por las plazas concertadas y la reanudación de los servicios privados se produzca de forma progresiva, recuperándose los ingresos por esta vía.

La reducción de actividad que ha presentado Envera Empleo, S.L.U., anteriormente APMIB Corporación, S.L.U. (sociedad participada al 100% de forma directa por la asociación), cuyo principal ámbito de actuación es el sector aéreo, ha obligado a la asociación a acogerse a las medidas de flexibilidad laboral planteadas por el Gobierno para salvaguardar al máximo posible los puestos de trabajo afectados. En concreto, la asociación presentó un ERTE para sus Servicios Centrales y personal de Estructura que afectó al 15% de la plantilla total de la asociación. A fecha de formulación de estas Cuentas Anuales este ERTE ha finalizado.

Por último, y atendiendo al nuevo escenario económico que se prevé para España en los próximo meses, el Grupo Envera está redirigiendo la actividad de sus Centros Especiales de Empleo hacia el sector sanitario, ofreciendo servicios y productos a este sector con un alto nivel de demanda a corto y medio plazo: intensificando los servicios de limpieza de instalaciones, elaborando kits higiénico-sanitarios para empresas, realizando el envasado de gel hidroalcohólico en su Sala Blanca ubicada en Colmenar Viejo, reorientando la actividad de lavandería más allá del sector aéreo y fabricando productos sanitarios. Actividades, todas ellas, que suponen una alta rentabilidad a corto y medio plazo, contribuyendo positivamente a la situación de tesorería del grupo.

C.I.F. G-28641116
c/ Tres Cruces, 9 - 28042 Madrid
Teléf. 91 747 12 50 - Fax: 91 747 71 45

22. Estado de Flujos de Efectivo

A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION	2019	2018
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	**-70.105,12**	**-434.332,88**
2. Ajustes al resultado	**171.363,52**	**225.384,70**
a) Amortización del inmovilizado (+)	406.192,87	368.385,61
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	-173.960,09	0,00
c) Variación de provisiones (+/-)	116.200,09	5.483,05
d) Imputación de subvenciones (-)	-196.671,52	-177.068,43
g) Ingresos financieros (-)	-372,52	-1.357,49
h) Gastos financieros (+)	19.974,69	25.378,27
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	0,00	4.563,69
3. Cambios en el capital corriente	**-388.105,81**	**37.350,73**
a) Existencias (+/-)	2.250,00	3.821,79
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	-487.026,99	25.408,06
c) Otros activos corrientes (+/-)	0,00	-6.073,06
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	96.671,18	332.532,55
f) otros activos y pasivos no corrientes	0,00	-318.338,61
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	**-19.602,17**	**-24.020,78**
a) Pagos de intereses (-)	-19.974,69	-25.378,27
c) Cobros de intereses (+)	372,52	1.357,49
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	**-306.449,58**	**-195.618,23**

B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
6. Pagos por inversiones (-)	**-143.456,60**	**-177.026,20**
b) Inmovilizado intangible	-9.492,35	0,00
c) Inmovilizado material	-133.964,25	-177.026,20
7. Cobros por desinversiones (+)	**295.950,33**	**0,00**
a) Empresas del grupo y asociadas	290.289,94	0,00
f) Otros activos financieros	5.660,39	0,00
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	**152.493,73**	**-177.026,20**

C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	**557.005,28**	**-539.600,90**
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	557.005,28	-539.600,90
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	**-526.991,26**	**869.559,25**
a) Emisión	59.287,66	917.757,31
2. Deudas con entidades de crédito (+)	57.288,85	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	0,00	917.757,31
4. Otras deudas (+)	1.998,81	0,00
b) Devolución y amortización de	-586.278,92	-48.198,06
2. Deudas con entidades de crédito (-)	-285.602,48	-48.198,06
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas (-)	-300.676,44	0,00
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación +/-9+/-10-11)	**30.014,02**	**329.958,35**
E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12-D)	**-123.941,83**	**-42.686,08**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	494.259,40	536.945,48
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	370.317,57	494.259,40

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 9 de julio de 2020, proceden a formular las Cuentas Anuales del ejercicio comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2019 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 2019.
- Memoria de las Cuentas Anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2019.
- Estado de Flujos de Efectivo a 31 de diciembre de 2019.

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 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	

envera

D./Dña.	María Isabel Picazo López	
DNI	50.154.060-F	
En calidad de:	Vocal Madrid	

D./Dña.	Pilar Villarroel Márquez	
DNI	51.961.082-B	
En calidad de:	Vocal Madrid	

D./Dña.	Margarida Quintana Serra	
DNI	43.405.993-W	
En calidad de:	Vocal Cataluña	

D./Dña.	Bernabé Cazón Domínguez	
DNI	42.635.115-S	
En calidad de:	Vocal Canarias Oriental	

D./Dña.	Nuria Lago Jerez	
DNI	25.694,592-G	
En calidad de:	Vocal Andalucía	

D./Dña.	Eduardo García Esteban	
DNI	5.356.550-B	
En calidad de:	Repr. Col. Tierra CCOO	

Firma

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./Dña.	María Soledad Pérez Pérez	
DNI	11.803.713-K	
En calidad de:	Repr. Col. Tierra U.S.O.	

D./Dña.	María del Carmen Sarriá Díaz	
DNI	02.880.819-T	
En calidad de:	Repr. C.E.V. TCP-CTA	

D./Dña.	Andrés Belluga Capilla	
DNI	27.450.988-M	
En calidad de:	Repr. Col. Vuelo SEPLA	

D./Dña.	Israel Quirós García	
DNI	46.867.740-L	
En calidad de:	Repr. Col. Tierra U.G.T.	

envera

envera

Todos podemos ser los mejores en algo

CERTIFICADO DE APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2019

DON **ÓSCAR DOCAL ORTEGA**, CON N.I.F **14550794M**, EN CALIDAD DE SECRETARIO DE **ENVERA-ASOCIACIÓN DE EMPLEADOS DE IBERIA, PADRES DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD**, CON CIF G28641116 Y DOMICILIO A EFECTOS DE NOTIFICACIONES EN MADRID (28042) EN LA CALLE BAHÍA DE POLLENSA, 25, NOMBRADO EN LA ASAMBLEA GENERAL DE SOCIOS DE ENVERA-ASOCIACIÓN DE EMPLEADOS DE IBERIA, PADRES DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD CON FECHA 26 DE SEPTIEMBRE DE 2017.

CERTIFICA:

Que el día 9 de julio de 2020 se celebró la Junta Directiva de la entidad denominada ENVERA-ASOCIACIÓN DE EMPLEADOS DE IBERIA, PADRES DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD, convocada al efecto, en la que, con un quórum de asistencia suficiente de acuerdo a los Estatutos, se acordó por unanimidad, lo siguiente:

"Formular las cuentas anuales (balance de situación, cuenta de resultados, y memoria), correspondientes al ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2019".

Se acompaña copia de las cuentas formuladas.

Y para que así conste a los efectos oportunos, expido la presente certificación en Madrid, a 7 de septiembre de dos mil veinte.

Firmado don Óscar Docal Ortega

Secretario de ENVERA-ASOCIACIÓN DE EMPLEADOS DE IBERIA, PADRES DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD.