INFORME DE AUDITORÍA
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS, S.A.U.

Cuentas anuales correspondientes
al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2011

ERNST & YOUNG

Ernst & Young, S.L.
Urbanización Can Granada
Camí dels Reis, 308 Torre A
07010 Palma de Mallorca

Tel.: 971 213 232
Fax: 971 718 748
www.ey.com/es

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES DE GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS, S.A.U. CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2011

Al Consejo de Administración y a la Intervención de la C.A.I.B.
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS, S.A.U.
Palma de Mallorca

I. INTRODUCCIÓN

De acuerdo con el encargo recibido de la Intervención General de la CAIB, y en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 87.2.b del Decreto Legislativo 1/2005, de 24 de junio, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Finanzas de la CAIB, hemos realizado una auditoría financiera de las cuentas anuales al 31 de diciembre de 2011 de GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS, S.A.U. que comprenden el balance al 31 de diciembre de 2011, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo, la liquidación del presupuesto y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, cuya formulación es responsabilidad del Consejo de Administración de la Entidad.

Las cuentas anuales adjuntas objeto de nuestro examen han sido preparadas de acuerdo con el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007, el cual ha sido modificado por el Real Decreto 1159/2011 y las normas de información presupuestaria de estas entidades. Las cuentas anuales a las que se refiere el presente informe fueron reformuladas por el Consejo de Administración de la Entidad en fecha 19 de junio de 2012.

Nuestro trabajo se ha realizado de acuerdo con las Normas de Auditoría del Sector Público.

II. OBJETIVO Y ALCANCE DEL TRABAJO

El objetivo de nuestro trabajo es comprobar si las cuentas anuales examinadas representan en todos los aspectos significativos la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo de la entidad de acuerdo con las normas y principios contables que son de aplicación, y contienen la información necesaria para su interpretación y comprensión adecuada.

Nuestro examen comprende, el balance al 31 de diciembre de 2011, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo la memoria y la liquidación del presupuesto correspondiente al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

Al Consejo de Administración y a la Intervención de la C.A.I.B.
GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS, S.A.U.
Palma de Mallorca

De acuerdo con la legislación vigente se presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance, de la cuenta de resultados, la memoria y la liquidación del presupuesto, además de las cifras del ejercicio 2011, las correspondientes al ejercicio anterior. Nuestra opinión se refiere exclusivamente a las cuentas del ejercicio 2011. Con fecha 20 de Mayo de 2011 otros auditores emitieron su informe de auditoría de las cuentas anuales del ejercicio 2010, en el que expresaron una opinión favorable.

En el desarrollo de nuestro trabajo no ha existido ninguna limitación en la aplicación de las normas y procedimientos de auditoría.

III. RESULTADOS DEL TRABAJO

Durante el desarrollo de nuestro trabajo se han puesto de manifiesto los siguientes hechos o circunstancias que afectan a la imagen fiel de las cuentas anuales examinadas:

Párrafo de énfasis

1. Como consecuencia de las pérdidas del ejercicio 2011 y de ejercicios anteriores la Sociedad tiene un Patrimonio Neto negativo de 5.568.563 euros. En consecuencia la Sociedad incurre en causa de disolución de acuerdo con el artículo 363.d) de la Ley de Sociedades de Capital. El balance de situación adjunto muestra un déficit de capital corriente de 5.937.510 euros. Esta situación es indicativa de que la aplicación del principio contable de empresa en funcionamiento en la preparación de las cuentas anuales adjuntas está supeditada al mantenimiento del apoyo financiero y patrimonial que recibe la Entidad de la Comunidad Autónoma de les Illes Balears.

IV. OPINIÓN

En nuestra opinión, las cuentas anuales de GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS, S.A.U. correspondientes al ejercicio 2011, representan en todos los aspectos significativos la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de sus flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha y contienen la información necesaria para su interpretación y comprensión adecuada, de conformidad con las normas y principios contables que son de aplicación, que guardan uniformidad con los aplicados en el ejercicio anterior.

ERNST & YOUNG, S.L

Antonio Bosch Tugores
Socio

20 de junio de 2012

ÍNDICE DE CONTENIDO:

REFORMULACIÓN CUENTAS ANUALES

EMPRESA: GEIBSAU

NIF: A57325458

EJERCICIO: 2011

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

-REVISADO POR: Jaume Servera Esteva
(director gerente)

GESTIÓ EMERGÈNCIES ILLES BALEARS - GEIBSAU - EMPRESA PÚBLICA, S.A.U.

-PRESENTADO EN EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN: 19/06/2012
(secretaria del Consejo) Mª Remedios Trujillo Cabrera

DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN

ID

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

Forma jurídica — SA: 01011 [✓] SL: 01012 [ ] Otras: 01013

NIF: 01010 A57325458

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

Domicilio social: 01022 CL Francesc Salva i Piza S/N

Municipio: 01023 Es Pont d'Inca Marratxi — Provincia: 01025 BALEARES

Código postal: 01024 07141 — Teléfono: 01031

Pertenencia a un grupo de sociedades:		DENOMINACIÓN SOCIAL		NIF
Sociedad dominante directa:	01041		01040	
Sociedad dominante última del grupo:	01061		01060	

ACTIVIDAD

Actividad principal: 02009 gestionar las emergencias en el ambito de la C.A.I.B. (1)

Código CNAE: 02001 8425 (1)

PERSONAL ASALARIADO

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

		EJERCICIO 2011 (2)	EJERCICIO 2010 (3)
FIJO (4):	04001	106.00	117.00
NO FIJO (5):	04002		1.00

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

	04010		

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

	EJERCICIO 2011 (2)				EJERCICIO 2010 (3)	
	HOMBRES		MUJERES		HOMBRES	MUJERES
FIJO:	04120	53	04121	53	58	59
NO FIJO:	04122		04123			1

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

		EJERCICIO 2011 (2)			EJERCICIO 2010 (3)		
		AÑO	MES	DÍA	AÑO	MES	DÍA
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:	01102	2011	01	1	2010	01	1
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	01101	2011	12	31	2010	12	31

Número de páginas presentadas al depósito: 01901

En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa: 01903

UNIDADES

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

Euros:	09001	[✓]
Miles de euros:	09002	[ ]
Millones de euros:	09003	[ ]

(1) Según las clases (cuatro dígitos) de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobada por el Real Decreto 475/2007, de 13 de abril (BOE de 28.4.2007).
(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(3) Ejercicio anterior.
(4) Para calcular el número medio de personal fijo, tenga en cuenta los siguientes criterios:
a) Si en el año no ha habido importantes movimientos de la plantilla, indique aquí la semisuma de los fijos a principio y a fin de ejercicio.
b) Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce.
c) Si hubo regulación temporal de empleo o de jornada, el personal afectado por la misma debe incluirse como personal fijo, pero solo en la proporción que corresponda a la fracción del año o jornada del año efectivamente trabajada.
(5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiendo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior):

$$\text{n.º de personas contratadas} \times \frac{\text{n.º medio de semanas trabajadas}}{52}$$

MODELO DE DOCUMENTO NORMAL DE INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

IM

SOCIEDAD		NIF
GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.		A57325458
DOMICILIO SOCIAL		
CL Francesc Salva i Piza S/N		
MUNICIPIO	PROVINCIA	EJERCICIO
Es Pont d'Inca Marratxi	BALEARES	2011

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

☑

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

☐

FIRMAS y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES

MODELO DE DOCUMENTOS DE INFORMACIÓN SOBRE ACCIONES O PARTICIPACIONES PROPIAS

A1

SOCIEDAD	NIF
GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.	A57325458

DOMICILIO SOCIAL
CL Francesc Salva i Piza S/N

MUNICIPIO	PROVINCIA	EJERCICIO
Es Pont d'Inca Marratxi	BALEARES	2011

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

Saldo al cierre del ejercicio precedente: ..... acciones/participaciones ..... % del capital social

Saldo al cierre del ejercicio: ..... acciones/participaciones ..... % del capital social

Fecha	Concepto (1)	Fecha de acuerdo de junta general	N.º de acciones o participaciones	Nominal	Capital social Porcentaje	Precio o contraprestación	Saldo después de la operación
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		

Nota: Caso de ser necesario, utilizar tantos ejemplares como sean requeridos de la hoja A1.1

(1) AO: Adquisición originaria de acciones o participaciones propias o de la sociedad dominante (artículos 135 y siguientes de la Ley de Sociedades de Capital).
AD: Adquisición derivativa directa; AI: Adquisición derivativa indirecta; AL: Adquisiciones libres (artículos 140, 144 y 146 de la Ley de Sociedades de Capital).
ED: Enajenación de acciones adquiridas en contravención de los tres primeros requisitos del artículo 146 de la Ley de Sociedades de Capital.
EL: Enajenación de acciones o participaciones de libre adquisición (artículo 145.1 de la Ley de Sociedades de Capital).
RD: Amortización de acciones ex artículo 146 de la Ley de Sociedades de Capital.
RL: Amortización de acciones o participacione de libre adquisición (artículo 145 de la Ley de Sociedades de Capital).
AG: Aceptación de acciones propias en garantía (artículo 149 de Ley de Sociedades de Capital).
AF: Acciones adquiridas mediante asistencia financiera de la propia entidad (artículo 150 de la Ley de Sociedades de Capital).
PR: Acciones o participaciones recíprocas (artículos 151 y siguientes de la Ley de Sociedades de Capital).

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

NIF: A57325458

DENOMINACIÓN SOCIAL:

GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

UNIDAD (1):

Euros:	09001	✓
Miles:	09002	
Millones:	09003	

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2011 (2)	EJERCICIO 2010 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000		2.311.776,31	3.257.576,58
I. Inmovilizado intangible	11100		35.686,19	98.371,61
1. Desarrollo	11110			
2. Concesiones	11120			
3. Patentes, licencias, marcas y similares	11130			
4. Fondo de comercio	11140			
5. Aplicaciones informáticas	11150		35.686,19	98.371,61
6. Investigación	11160			
7. Otro inmovilizado intangible	11170			
II. Inmovilizado material	11200		487.658,68	864.050,39
1. Terrenos y construcciones	11210			
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11220		487.658,68	864.050,39
3. Inmovilizado en curso y anticipos	11230			
III. Inversiones inmobiliarias	11300			
1. Terrenos	11310			
2. Construcciones	11320			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400		1.625.000,00	2.000.000,00
1. Instrumentos de patrimonio	11410			
2. Créditos a empresas	11420		1.625.000,00	2.000.000,00
3. Valores representativos de deuda	11430			
4. Derivados	11440			
5. Otros activos financieros	11450			
6. Otras inversiones	11460			
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500			
1. Instrumentos de patrimonio	11510			
2. Créditos a terceros	11520			
3. Valores representativos de deuda	11530			
4. Derivados	11540			
5. Otros activos financieros	11550			
6. Otras inversiones	11560			
VI. Activos por impuesto diferido	11600		163.431,44	295.154,58
VII. Deudas comerciales no corrientes	11700			

(1) Marque la casilla correspondiente según exprese las cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.
(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(3) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.2

NIF: A57325458

DENOMINACIÓN SOCIAL:

GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2011 (1)	EJERCICIO 2010 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE	12000		544.326,65	1.080.299,16
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	12100			
II. Existencias	12200			
1. Comerciales	12210			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	12220			
3. Productos en curso	12230			
a) De ciclo largo de producccción	12231			
b) De ciclo corto de producción	12232			
4. Productos terminados	12240			
a) De ciclo largo de producccción	12241			
b) De ciclo corto de producción	12242			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	12250			
6. Anticipos a proveedores	12260			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300		3.845,32	478.744,79
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12310			
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12311			
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12312			
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	12320			
3. Deudores varios	12330			
4. Personal	12340			
5. Activos por impuesto corriente	12350		1.395,32	1.395,29
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	12360		2.450,00	477.349,50
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400		529.397,71	542.270,05
1. Instrumentos de patrimonio	12410			
2. Créditos a empresas	12420		529.397,71	542.270,05
3. Valores representativos de deuda	12430			
4. Derivados	12440			
5. Otros activos financieros	12450			
6. Otras inversiones	12460			

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

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.3

NIF: A57325458

DENOMINACIÓN SOCIAL:

GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2011 (1)	EJERCICIO 2010 (2)
V. Inversiones financieras a corto plazo	**12500**		60,00	
1. Instrumentos de patrimonio	**12510**			
2. Créditos a empresas	**12520**			
3. Valores representativos de deuda	**12530**			
4. Derivados	**12540**			
5. Otros activos financieros	**12550**		60,00	
6. Otras inversiones	**12560**			
VI. Periodificaciones a corto plazo	**12600**		6.291,78	12.689,91
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	**12700**		4.731,84	46.594,41
1. Tesorería	**12710**		4.731,84	46.594,41
2. Otros activos líquidos equivalentes	**12720**			
TOTAL ACTIVO (A + B)	**10000**		2.856.102,96	4.337.875,74

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

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1

NIF: A57325458

DENOMINACIÓN SOCIAL:

GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2011 (1)	EJERCICIO 2010 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		-5.568.563,19	-2.803.459,40
A-1) Fondos propios	21000		-5.949.903,22	-3.492.153,42
I. Capital	21100		60.101,21	60.101,21
1. Capital escriturado	21110		60.101,21	60.101,21
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200			
III. Reservas	21300		2.858.070,44	2.858.070,44
1. Legal y estatutarias	21310		348,94	348,94
2. Otras reservas	21320		2.857.721,50	2.857.721,50
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500		-6.410.325,07	-5.257.867,58
1. Remanente	21510			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	21520		-6.410.325,07	-5.257.867,58
VI. Otras aportaciones de socios	21600			
VII. Resultado del ejercicio	21700		-2.457.749,80	-1.152.457,49
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900			
A-2) Ajustes por cambios de valor	22000			
I. Activos financieros disponibles para la venta	22100			
II. Operaciones de cobertura	22200			
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	22300			
IV. Diferencia de conversión	22400			
V. Otros	22500			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000		381.340,03	688.694,02
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000		1.942.829,15	2.295.154,58
I. Provisiones a largo plazo	31100		154.397,71	
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	31110			
2. Actuaciones medioambientales	31120			
3. Provisiones por reestructuración	31130			
4. Otras provisiones	31140		154.397,71	

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

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.2

NIF: A57325458

DENOMINACIÓN SOCIAL:

GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2011 (1)	EJERCICIO 2010 (2)
II. Deudas a largo plazo	31200		1.625.000,00	2.000.000,00
1. Obligaciones y otros valores negociables	31210			
2. Deudas con entidades de crédito	31220		1.625.000,00	2.000.000,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero	31230			
4. Derivados	31240			
5. Otros pasivos financieros	31250			
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300			
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400		163.431,44	295.154,58
V. Periodificaciones a largo plazo	31500			
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600			
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700			
C) PASIVO CORRIENTE	32000		6.481.837,00	4.846.180,56
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100			
II. Provisiones a corto plazo	32200			
III. Deudas a corto plazo	32300		1.380.575,49	4.360.020,38
1. Obligaciones y otros valores negociables	32310			
2. Deudas con entidades de crédito	32320		1.365.886,04	1.384.183,36
3. Acreedores por arrendamiento financiero	32330			214.151,00
4. Derivados	32340			
5. Otros pasivos financieros	32350		14.689,45	2.761.686,02
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400		3.649.533,06	
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500		1.451.728,45	444.771,11
1. Proveedores	32510			
a) Proveedores a largo plazo	32511			
b) Proveedores a corto plazo	32512			
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	32520			
3. Acreedores varios	32530		1.282.168,66	247.244,73
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	32540		1.802,41	1.679,26
5. Pasivos por impuesto corriente	32550			
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	32560		167.757,38	195.847,12
7. Anticipos de clientes	32570			
VI. Periodificaciones a corto plazo	32600			41.389,07
VII. Deuda con características especiales a corto plazo	32700			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000		2.856.102,96	4.337.875,74

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.1

NIF: A57325458

DENOMINACIÓN SOCIAL:

GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE) / HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2011 (1)	EJERCICIO 2010 (2)
A) OPERACIONES CONTINUADAS				
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100			
a) Ventas	40110			
b) Prestaciones de servicios	40120			
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300			
4. Aprovisionamientos	40400			
a) Consumo de mercaderías	40410			
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	40420			
c) Trabajos realizados por otras empresas	40430			
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	40440			
5. Otros ingresos de explotación	40500		3.008.603,59	4.385.403,09
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	40510		11.705,59	23.383,88
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	40520		2.996.898,00	4.362.019,21
6. Gastos de personal	40600		-3.477.590,29	-3.665.135,14
a) Sueldos, salarios y asimilados	40610		-2.676.273,68	-2.807.822,90
b) Cargas sociales	40620		-801.316,61	-857.312,24
c) Provisiones	40630			
7. Otros gastos de explotación	40700		-1.552.448,61	-1.762.400,82
a) Servicios exteriores	40710		-188.751,38	-244.567,78
b) Tributos	40720			-3.589,80
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	40730			
d) Otros gastos de gestión corriente	40740		-1.363.697,23	-1.514.243,24
8. Amortización del inmovilizado	40800		-452.498,21	-456.997,58
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900		452.885,19	459.276,28
10. Excesos de provisiones	41000			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100		-386,98	-2.278,70
a) Deterioro y pérdidas	41110			
b) Resultados por enajenaciones y otras	41120		-386,98	-2.278,70
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	41200			
13. Otros resultados	41300		-46.400,02	
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100		-2.067.835,33	-1.042.132,87

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.2

NIF: A57325458

DENOMINACIÓN SOCIAL:

GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE) / HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2011 (1)	EJERCICIO 2010 (2)
14. Ingresos financieros	41400		10,69	3,86
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	41410			
a 1) En empresas del grupo y asociadas	41411			
a 2) En terceros	41412			
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	41420		10,69	3,86
b 1) De empresas del grupo y asociadas	41421			3,86
b 2) De terceros	41422		10,69	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430			
15. Gastos financieros	41500		-103.804,31	-110.328,48
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	41510		-0,21	-255,69
b) Por deudas con terceros	41520		-103.804,10	-110.072,79
c) Por actualización de provisiones	41530			
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600			
a) Cartera de negociación y otros	41610			
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	41620			
17. Diferencias de cambio	41700			
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800		-154.397,71	
a) Deterioros y pérdidas	41810		-154.397,71	
b) Resultados por enajenaciones y otras	41820			
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100			
a) Incorporación al activo de gastos financieros	42110			
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	42120			
c) Resto de ingresos y gastos	42130			
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200		-258.191,33	-110.324,62
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	49300		-2.326.026,66	-1.152.457,49
20. Impuestos sobre beneficios	41900		-131.723,14	
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20)	49400		-2.457.749,80	-1.152.457,49
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS				
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	42000			
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21)	49500		-2.457.749,80	-1.152.457,49

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN1

A) Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio

NIF: A57325458

DENOMINACIÓN SOCIAL:

GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2011 (1)	EJERCICIO 2010 (2)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100		-2.457.749,80	-1.152.457,49
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO				
I. Por valoración de instrumentos financieros	50010			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50011			
2. Otros ingresos/gastos	50012			
II. Por coberturas de flujos de efectivo	50020			
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50030		773.593,79	1.514.926,11
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	50040			
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50050			
VI. Diferencias de conversión	50060			
VII. Efecto impositivo	50070		131.723,14	-295.154,58
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV +V+VI+VII)	59200		905.316,93	1.219.771,53
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
VIII. Por valoración de instrumentos financieros	50080			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50081			
2. Otros ingresos/gastos	50082			
IX. Por coberturas de flujos de efectivo	50090			
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50100		-1.212.670,92	-1.938.025,49
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50110			
XII. Diferencias de conversión	50120			
XIII. Efecto impositivo	50130			
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)	59300		-1.212.670,92	-1.938.025,49
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400		-2.765.103,79	-1.870.711,45

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.1

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A57325458

DENOMINACIÓN SOCIAL:

GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		CAPITAL		
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	PRIMA DE EMISIÓN
		01	02	03
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2009 (1)	511	60.101,21		
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2009 (1) **y anteriores**	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2009 (1) **y anteriores**	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2010 (2)	514	60.101,21		
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (–) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (–) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010 (2)	511	60.101,21		
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2010 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2010 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011 (3)	514	60.101,21		
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (–) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (–) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011 (3)	525	60.101,21		

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.2

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.2

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A57325458

DENOMINACIÓN SOCIAL:

GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

VIENE DE LA PÁGINA PN2.1

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.3

		RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2009 (1)	511	2.562.915,86		-4.378.492,93
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2009 (1) **y anteriores**	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2009 (1) **y anteriores**	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2010 (2)	514	2.562.915,86		-4.378.492,93
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (–) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (–) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			-879.374,65
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010 (2)	511	2.562.915,86		-5.257.867,58
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2010 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2010 (2)	513	295.154,58		
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011 (3)	514	2.858.070,44		-5.257.867,58
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (–) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (–) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			-1.152.457,49
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011 (3)	525	2.858.070,44		-6.410.325,07

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.3

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A57325458

DENOMINACIÓN SOCIAL:

GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

VIENE DE LA PÁGINA PN2.2

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.4

		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2009 (1)	511		-879.374,65	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2009 (1) **y anteriores**	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2009 (1) **y anteriores**	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2010 (2)	514		-879.374,65	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		-1.152.457,49	
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (–) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (–) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		879.374,65	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010 (2)	511		-1.152.457,49	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2010 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2010 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011 (3)	514		-1.152.457,49	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		-2.457.749,80	
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (–) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (–) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		1.152.457,49	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011 (3)	525		-2.457.749,80	

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.4

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A57325458

DENOMINACIÓN SOCIAL:

GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

VIENE DE LA PÁGINA PN2.3

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.5

		OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS
		10	11	12
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2009 (1)	511			1.406.947,98
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2009 (1) **y anteriores**	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2009 (1) **y anteriores**	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2010 (2)	514			1.406.947,98
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (–) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (–) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			-718.253,96
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010 (2)	511			688.694,02
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2010 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2010 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011 (3)	514			688.694,02
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			-307.353,99
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (–) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (–) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011 (3)	525			381.340,03

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.5

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A57325458

DENOMINACIÓN SOCIAL:

GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

VIENE DE LA PÁGINA PN2.4

		TOTAL
		13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2009 (1)	511	-1.227.902,53
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2009 (1) **y anteriores**	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio 2009 (1) **y anteriores**	513	
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2010 (2)	514	-1.227.902,53
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-1.152.457,49
II. Operaciones con socios o propietarios	516	
1. Aumentos de capital	517	
2. (–) Reducciones de capital	518	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519	
4. (–) Distribución de dividendos	520	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	-718.253,96
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010 (2)	511	-3.098.613,98
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2010 (2)	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio 2010 (2)	513	295.154,58
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011 (3)	514	-2.803.459,40
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-2.765.103,79
II. Operaciones con socios o propietarios	516	
1. Aumentos de capital	517	
2. (–) Reducciones de capital	518	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519	
4. (–) Distribución de dividendos	520	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011 (3)	525	-5.568.563,19

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A57325458

DENOMINACIÓN SOCIAL:
GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS, S.A.U.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		CAPITAL		PRIMA DE EMISIÓN	RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)	OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	TOTAL
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)											
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2009 (1)	511	60.101,21			2.562.915,86		-4.378.492,93		-879.374,65				1.406.947,98	-1.227.902,53
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2009 (1) **y anteriores**	512													
II. Ajustes por errores del ejercicio 2009 (1) **y anteriores**	513													
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2010 (2)	514	60.101,21			2.562.915,86		-4.378.492,93		-879.374,65				1.406.947,98	-1.227.902,53
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515								-1.152.457,49					-1.152.457,49
II. Operaciones con socios o propietarios	516													
1. Aumentos de capital	517													
2. (–) Reducciones de capital	518													
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519													
4. (–) Distribución de dividendos	520													
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521													
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.	522													
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523													
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524						-879.374,65		879.374,65				-718.253,96	-718.253,96
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010 (2)	511	60.101,21			2.562.915,86		-5.257.867,58		-1.152.457,49				688.694,02	-3.098.613,98
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2010 (2)	512													
II. Ajustes por errores del ejercicio 2010 (2)	513				295.154,58									295.154,58
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011 (3)	514	60.101,21			2.858.070,44		-5.257.867,58		-1.152.457,49				688.694,02	-2.803.459,40
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515								-2.457.749,80				-307.353,99	-2.765.103,79
II. Operaciones con socios o propietarios	516													
1. Aumentos de capital	517													
2. (–) Reducciones de capital	518													
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519													
4. (–) Distribución de dividendos	520													
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521													
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.	522													
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523													
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524						-1.152.457,49		1.152.457,49					
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011 (3)	525	60.101,21			2.858.070,44		-6.410.325,07		-2.457.749,80				381.340,03	-5.568.563,19

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1

NIF: A57325458

DENOMINACIÓN SOCIAL:

GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2011 (1)	EJERCICIO 2010 (2)
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN				
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100		-2.326.026,66	-1.152.457,49
2. Ajustes del resultado	61200			
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201			
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/–)	61202			
c) Variación de provisiones (+/–)	61203			
d) Imputación de subvenciones (–)	61204			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/–)	61205			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/–).	61206			
g) Ingresos financieros (–)	61207			
h) Gastos financieros (+)	61208			
i) Diferencias de cambio (+/–)	61209			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/–)	61210			
k) Otros ingresos y gastos (–/+)	61211			
3. Cambios en el capital corriente	61300		1.446.865,90	-675.498,34
a) Existencias (+/–)	61301			
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/–)	61302		474.899,50	-478.690,31
c) Otros activos corrientes (+/–)	61303		6.398,13	-9.725,64
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/–)	61304		1.006.957,34	-62.915,34
e) Otros pasivos corrientes (+/–)	61305		-41.389,07	-82.778,03
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/–)	61306			-41.389,02
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	61400		6.983,33	-3.488,13
a) Pagos de intereses (–)	61401		6.983,33	-3.488,13
b) Cobros de dividendos (+)	61402			
c) Cobros de intereses (+)	61403			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/–)	61404			
e) Otros pagos (cobros) (–/+)	61405			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	61500		-872.177,43	-1.831.443,96

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.2

NIF: A57325458

DENOMINACIÓN SOCIAL:

GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2011 (1)	EJERCICIO 2010 (2)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
6. Pagos por inversiones (–)	62100		826.889,47	1.921.330,68
a) Empresas del grupo y asociadas	62101		387.872,34	1.476.804,70
b) Inmovilizado intangible	62102		62.685,42	62.685,46
c) Inmovilizado material	62103		376.391,71	381.840,52
d) Inversiones inmobiliarias	62104			
e) Otros activos financieros	62105		-60,00	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62106			
g) Unidad de negocio	62107			
h) Otros activos	62108			
7. Cobros por desinversiones (+)	62200			
a) Empresas del grupo y asociadas	62201			
b) Inmovilizado intangible	62202			
c) Inmovilizado material	62203			
d) Inversiones inmobiliarias	62204			
e) Otros activos financieros	62205			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62206			
g) Unidad de negocio	62207			
h) Otros activos	62208			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)	62300		826.889,47	1.921.330,68

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.3

NIF: A57325458

DENOMINACIÓN SOCIAL:

GESTIO D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2011 (1)	EJERCICIO 2010 (2)
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	63100		-12.199,41	-423.099,38
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	63101		295.154,58	295.154,58
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (–)	63102			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (–)	63103			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)	63104			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	63105		-307.353,99	-718.253,96
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	63200		302.071,50	116.171,07
a) Emisión	63201		8.735.888,29	7.095.122,38
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	63202			
2. Deudas con entidades de crédito (+)	63203		5.077.351,79	6.479.796,08
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	63204		3.649.533,06	
4. Deudas con características especiales (+)	63205			
5. Otras deudas (+)	63206		9.003,44	615.326,30
b) Devolución y amortización de	63207		-8.433.816,79	-6.978.951,31
1. Obligaciones y otros valores negociables (–)	63208			
2. Deudas con entidades de crédito (–)	63209		-5.463.665,78	-6.242.122,55
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (–)	63210			
4. Deudas con características especiales (–)	63211			
5. Otras deudas (–)	63212		-2.970.151,01	-736.828,76
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	63300			
a) Dividendos (–)	63301			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (–)	63302			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)	63400		289.872,09	-306.928,31
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	64000			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)	65000		244.584,13	-217.041,59
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	65100		46.594,41	256.575,49
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	65200		4.731,84	46.594,41

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

2.LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA Y SU CORRESPONDIENTE MEMORIA

		DATOS DEL EJERCICIO			DATOS DEL PERIODO	
	GASTOS	CRÉDITO INICIAL DEL EJERCICIO	MODIFICACIONES	CRÉDITO DEFINITIVO DEL EJERCICIO	CRÉDITO DISPONIBLES	GTOS. / INGRESOS DEVENGADOS EN EL PERIODO
I.	GASTOS PERSONAL	2.468.022,00	278.000,00	2.746.022,00	(731.568,29)	3.477.590,29
II.	GASTOS EN COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	200.000,00	-29.397,71	170.602,29	(1.714.367,19)	1.884.969,48
III.	GASTOS FINANCIEROS	80.000,00		80.000,00	(23.804,31)	103.804,31
IV.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES			0,00		
VI.	INVERSIONES REALES	1.024.473,00	0,00	1.024.473,00	884.785,73	139.687,27
VII.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			0,00		
VIII.	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS			0,00		
IX.	VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	375.000,00		375.000,00	0,00	375.000,00
	IMPORTE TOTAL	**4.147.495,00**	**248.602,29**	**4.396.097,29**	**(1.584.954,06)**	**5.981.051,35**

		DATOS DEL EJERCICIO			DATOS DEL PERIODO	
	INGRESOS	CRÉDITO INICIAL DEL EJERCICIO	MODIFICACIONES	CRÉDITO DEFINITIVO DEL EJERCICIO	CRÉDITO DEVENGADO EN EL PERIODO	GTOS. / INGRESOS DEVENGADOS EN EL EJERCICIO
II.	TASAS Y OTROS INGRESOS	4.000,00		4.000,00	4.000,00	18.705,59
IV.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.744.022,00	278.000,00	3.022.022,00	3.022.022,00	2.989.898,00
V.	INGRESOS PATRIMONIALES			0,00	0,00	10,69
VI.	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES			0,00	0,00	
VII.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.399.473,00	0,00	1.399.473,00	1.399.473,00	514.687,27
VIII.	VARIACIÓN ACTIVOS FINANCIEROS			0,00		
IX.	VARIACIÓN PASIVOS FINANCIEROS	0,00		0,00		
	IMPORTE TOTAL	**4.147.495,00**	**278.000,00**	**4.425.495,00**	**4.425.495,00**	**3.523.301,55**

MEMORIA EXPLICATIVA SOBRE EL ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO E INFORME SOBRE LA EJECUCIÓN ECONÓMICA DEL PRESUPUESTO (ARTÍCULO 6 DEL DECRETO 128/93)

Desde el ámbito de la gestión económica, la cuenta de resultados del ejercicio refleja una situación de pérdidas de 2.457.749,80 €, producidas fundamentalmente por el desfase existente entre las transferencias corrientes recibidas y los gastos que han de financiar (corrientes, financieros, de personal, etc.) para llevar a cabo el Servicio de la manera más adecuada y eficiente posible, sobre todo después de la obligada reducción presupuestaria a la que ha tenido que someterse todo el sector público en los últimos meses para reducir su déficit.

Respecto a los ingresos (patrimoniales y otros), si bien en el presupuesto inicial contemplábamos previsiblemente 4.000,00 € de ingresos propios que servirían para financiar parte de los gastos corrientes de la entidad (capítulos I y II) junto con el capítulo IV (transferencias corrientes), finalmente hemos obtenido 18.705,59 €. De éstos, 11.705,59 € han sido en concepto de bonificaciones en las cuotas de la Seguridad Social que paga la empresa por parte de los trabajadores que han realizado determinados cursos de formación y se han debido contabilizar como ingresos siendo descuentos en la cuota que paga la empresa a la Seguridad Social por dichos empleados.
Y los otros 7.000,00 € de ingresos se han registrado ya que el Ministerio de Sanidad, Política Social e Igualdad ha concedido una subvención a GEIBSAU como ayuda a la elaboración e implantación de Planes de Igualdad en la empresa. De estos 7.000,00 €, a 31 de diciembre de 2011 se han recibido 4.550,00 €.
Los 10,69 € de ingresos que se han liquidado como patrimoniales (capítulo V) corresponden a ingresos financieros.

En cuanto a los dos expedientes de leasings (servidores y sistema de comunicaciones para el SEIB 112), cuyos contratos terminaron en junio y julio, informar de que su financiación presupuestaria se llevó a cabo de la siguiente manera:

- Los intereses (capítulo III), a través del capítulo IV (transferencias corrientes).
- La inversión (capítulo VI), mediante el capítulo VII (transferencias de capital).

Además, cabe destacar que 375.000,00 € de las transferencias de capital han sido destinados a cubrir los costes de la amortización de los préstamos de 1.000.000,00 € y de 2.000.000,00 € respectivamente. Estos 375.000,00 € aparecen reflejados en el capítulo IX, de Variación de Pasivos Financieros por el lado de los gastos y, dentro de las Transferencias de Capital (capítulo VII) por el lado de los ingresos, tal y como corresponde.

En este ejercicio económico 2011 y una vez aprobado en el Consejo de Administración del pasado 22 de noviembre, se ha recibido una transferencia extrapresupuestaria corriente de 278.000,00 € para financiar gastos de personal tal y como aparece en esta liquidación.

Por otro lado, comentar dos últimos puntos que también se explican en el Informe de Gestión que acompaña a estas Cuentas Anuales del ejercicio 2011 y se reflejan, como corresponde, en esta liquidación presupuestaria:

a) Por el lado de las transferencias corrientes, GEIBSAU tenía aprobadas como presupuesto inicial 2.744.022,00 € que junto con la modificación presupuestaria de 278.000,00 € para asumir gastos de personal, se quedan finalmente en 3.022.022,00 €.
   A 31/12/2011, GEIBSAU había recibido únicamente 2.992.624,29 € por este concepto y el día 09/02/2012 se nos comunica mediante escrito de la Secretaría General de la Consejería de Administraciones Públicas, que no estaba registrado ningún pago pendiente relativo a transferencias corrientes con cargo al presupuesto 2011, por lo que tuvimos que provisionar el saldo no confirmado, es decir, 29.397,71 €. Con ello, las transferencias corrientes efectivamente recibidas han sido 2.992.624,29 €.

b) Por el lado de las transferencias de capital, GEIBSAU tenía aprobadas como presupuesto inicial 1.399.473,00 €.

A 31/12/2011, GEIBSAU había recibido únicamente 1.274.473,00 € por este concepto y el día 09/02/2012 se nos comunica mediante el mismo escrito de la Secretaría General de la Consejería de Administraciones Públicas, que no estaba registrado ningún pago pendiente relativo a transferencias de capital con cargo al presupuesto 2011, por lo que tuvimos que provisionar el saldo no confirmado, es decir, 125.000,00 €. Con ello, las transferencias de capital efectivamente recibidas han sido 1.274.473,00 €.

3.MEMORIA

01 - ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La sociedad GESTIÓ D'EMERGÈNCIES DE LES ILLES BALEARS. S.A.U., con C.I.F. A57325458 a que se refiere la presente memoria se constituyó el año 2005 y tiene su domicilio social y fiscal en CL Francesc Salvà i Pizà, S/N, 07141, Es Pont d'Inca (Marratxi), BALEARES. El Régimen Jurídico en el momento de su constitución fue de Sociedad anónima.

ACTIVIDAD:

La Sociedad tiene como actividad principal:

gestionar las emergencias en el ámbito de la C.A.I.B.

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

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

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

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

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

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

Prevenir los riesgos mediante la vigilancia y la autoprotección.

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

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

Supervisar los sistemas y las medidas de autoprotección.

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

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

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

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

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

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

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

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

02 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel:

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

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

2. Principios contables:

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

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

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2011 se han determinado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible a 31/12/2011 sobre los hechos analizados. Es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

Si bien la sociedad presenta una situación de desequilibrio patrimonial, considerando el tipo de actividad realizada (un servicio público a la Comunidad balear) y la composición del accionariado (ente de capital 100% público), no se prevé la existencia de problemas de continuidad de la empresa ya que se cuenta con el apoyo financiero del socio único.

4. Comparación de la información:

Con posterioridad a la aprobación de las Cuentas Anuales del ejercicio 2010, la Sociedad ha detectado que por error no se había registrado un activo por impuesto diferido de 295.154,58 euros. En consecuencia se ha procedido a incrementar los saldos de Activos por impuesto diferido y Otras reservas en 295.154,58 euros.
No existe ninguna causa adicional que impida la comparación de los estados financieros del ejercicio actual con el ejercicio anterior.

5. Agrupación de partidas:

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

6. Elementos recogidos en varias partidas

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

7. Cambios en criterios contables

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

8. Corrección de errores

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

03 - APLICACIÓN DE RESULTADOS

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

BASE DE REPARTO	2011	2010
Pérdidas y ganancias	-2.457.749,80	-1.152.457,49
Total		

DISTRIBUCIÓN	2011	2010
Total distribuido		

No procede distribución de resultados por ser la base de reparto igual a cero. Al existir pérdidas en el ejercicio por valor de -2.457.749,80€, se procederá a su compensación en próximos ejercicios.

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

3. No existen limitaciones para la distribución de dividendos.

04 - NORMAS REGISTRO Y VALORACIÓN

Se han aplicado los siguientes criterios contables:

***1. Inmovilizado intangible*:**

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

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

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

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

No existe fondo de comercio en balance de la sociedad.

***2. Inmovilizado material*:**

a) Coste

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

Los costes de ampliación, sustitución o renovación que aumentan la vida útil del bien objeto, o su capacidad económica, se contabilizan como mayor importe del inmovilizado material, con el consiguiente retiro contable de los elementos sustituidos o renovados. Así mismo, los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se imputan a resultados, siguiendo el principio de devengo, como coste del ejercicio en que se incurren.

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

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

b) Amortizaciones

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

	Años de vida útil estimada
Edificios y construcciones	NO SE POSEEN
Instalaciones técnicas y maquinaria	10
Mobiliario y enseres	10
Elementos de transporte	5,55
Equipos para procesos de información	4-5

Deterioro de valor de los activos materiales e intangibles

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

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

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

***3. Terrenos y construcciones calificadas como inversiones inmobiliarias*:**

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

4. Arrendamientos financieros

Los activos materiales adquiridos en régimen de arrendamiento financiero se registran en la categoría de activo a que corresponde el bien arrendado, amortizándose según su vida útil prevista siguiendo el mismo método que para los activos en propiedad.

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que las condiciones de los mismos transfieran substancialmente los riesgos y ventajas derivadas de la propiedad al arrendatario. Los otros arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.

La política de amortización de los activos en régimen de arrendamiento financiero es similar a la aplicada a las inmovilizaciones materiales propias. Si no existe la certeza razonable de que el arrendatario acabará obteniendo el título de propiedad al finalizar el contrato de arrendamiento, el activo se amortiza en el periodo más corto entre la vida útil estimada y la duración del contrato de arrendamiento.

Los intereses derivados de la financiación de inmovilizado mediante arrendamiento financiero se imputan a los resultados del ejercicio de acuerdo con el criterio del interés efectivo, en función de la amortización de la deuda.

***5. Permutas*:**

Durante el ejercicio no se ha producido ninguna permuta.

***6. Instrumentos financieros*:**

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

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

Préstamos y partidas a cobrar

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

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

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

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

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

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

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

Inversiones mantenidas hasta el vencimiento

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

Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados

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

Activos financieros disponibles para la venta

No hay activos financieros disponibles para la venta.

Derivados de cobertura

No hay derivados de cobertura en balance.

Correcciones valorativas por deterioro

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

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

Débitos y partidas a pagar

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

Inicialmente, estos pasivos financieros se han registrado por su valor razonable que es el precio de la transacción más todos aquellos costes que han sido directamente atribuibles.
Posteriormente, se han valorado por su coste amortizado. Los intereses devengados se han contabilizado en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método de interés efectivo.

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

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

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

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

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

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

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

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

c) Instrumentos financieros híbridos:

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

d) Instrumentos financieros compuestos:

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

e) Contratos de garantías financieras:

No se disponen de contratos de garantías financieras.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

7. Coberturas contables:

No se han realizado durante el ejercicio operaciones de cobertura.

***8. Existencias*:**

Las existencias están valoradas al precio de adquisición o al coste de producción. Si necesitan un periodo de tiempo superior al año para estar en condiciones de ser vendidas, se incluye en este valor, los gastos financieros oportunas.

Cuando el valor neto realizable sea inferior a su precio de adquisición o a su coste de producción, se efectuarán las correspondientes correcciones valorativas.

El valor neto realizable representa la estimación del precio de venta menos todos los costes estimados de terminación y los costes estimados que serán necesarios en los procesos de comercialización, venta y distribución.

La Sociedad realiza una evaluación del valor neto realizable de las existencias al final del ejercicio, dotando la oportuna pérdida cuando las mismas se encuentran sobrevaloradas.

Cuando las circunstancias que previamente causaron la disminución hayan dejado de existir o cuando exista clara evidencia de incremento en el valor neto realizable a causa de un cambio en las circunstancias económicas, se procede a revertir el importe de esta disminución.

***9. Transacciones en moneda extranjera*:**

No existen transacciones en moneda extranjera.

***10. Impuesto sobre beneficios*:**

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

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

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

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

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

12. Provisiones y contingencias:

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

las cuales fueron originalmente reconocidas. Se procede a su reversión total o parcial, cuando estas obligaciones dejan de existir o disminuyen.

13. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental:

La sociedad no tiene elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.

14. Gastos de personal: compromisos por pensiones:

Los gastos de personal incluyen todos los sueldos y las obligaciones de orden social obligatorias o voluntarias devengadas en cada momento, reconociendo las obligaciones por pagas extras, vacaciones o sueldos variables y sus gastos asociados.

La empresa no realiza retribuciones a largo plazo al personal.

15. Pagos basados en acciones:

No se han realizado pagos basados en acciones.

16. Subvenciones, donaciones y legados:

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

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

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

17. Combinaciones de negocios:

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

18. Negocios conjuntos:

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

19. Transacciones entre partes vinculadas:

No existen transacciones entre partes vinculadas.

20. Activos no corrientes mantenidos para la venta

No se disponen de activos corrientes mantenidos para la venta.

21. Operaciones interrumpidas:

La empresa no realiza operaciones de forma interrumpida.

05 - INMOVILIZADO MATERIAL

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

Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material

Movimientos instalaciones técnicas y otro inmov.	Importe 2011	Importe 2010
SALDO INICIAL BRUTO	2.250.776,30	2.257.953,38
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Ampliaciones y mejoras		
(+)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Traspasos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas	13.808,06	17.796,20
(-)Salidas, bajas o reducciones	386,98	24.973,28
(-)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Traspasos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO	2.264.197,38	2.250.776,30

Amortización instalaciones técnicas y otro inmov.	Importe 2011	Importe 2010
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	1.386.725,91	1.012.062,47
(+)Dotación a la amortización del ejercicio	389.812,79	394.312,16
(+)Adquisiciones o traspasos		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		19.783,71
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	1.776.538,70	1.386.725,91

No hay correcciones valorativas por deterioro ni inmovilizados en curso.

2. Información sobre:

a) No se han contabilizado costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación durante el ejercicio.

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

	Coeficiente
Terrenos y bienes naturales	HO HAY
Construcciones	NO HAY
Instalaciones técnicas	NO HAY
Maquinaria	NO HAY
Utillaje	NO HAY
Otras instalaciones	10
Mobiliario	10
Equipos para procesos de la información	4-5
Elementos de transporte	5.55
Otro inmovilizado material	3-10

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

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

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

f) No se han capitalizado gastos financieros.

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

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

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

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

k) En el balance, no se dispone de bienes totalmente amortizados en uso.

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

m) Las subvenciones, donaciones y legados.

La empresa ha recibido subvenciones de capital por los siguientes importes y detalle:

INFORMACIÓN SOBRE	2011	2010
Subvenciones, donaciones y legados	1.274.473,00	2.572.930,75

La totalidad del inmovilizado material ha sido íntegramente financiado con subvenciones de capital recibidas de la C.A.I.B. En la nota 18 de la presente memoria se detalle el destino de las subvenciones de capital recibas en 2011.

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

o) La sociedad no tiene arrendamientos financieros.

p) La empresa no posee construcciones ni terrenos.

q) El resultado derivado de la enajenación o disposición por otros medios de elementos del inmovilizado material es:

Resultado enajenación inmovilizado material	Importe 2011	Importe 2010
Resultado enajenación inmovilizado material	-386,98	-2.278,70

Los 386,98€ corresponde a un cesión efectuada de un ordenador portátil un alumno del colegio Son Canals de Palma, su importe se facturó a Telefónica en 2010.

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

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

OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	**46.379,71**
ESCUDO PECHO VOL PC	8.330,00
BANDERA Y ESC MANGA VOL PC	4.800,00
ESCUDOS Y VEST SON SERVERA P. CI	936,53
VESTUARIO VOLUNTARIOS PC 05	9.402,72
BOTAS Y CASCOS VOLUNTARIOS 05	11.504,88
GUANTES Y PANTALONES VOLUNTARIOS	7.942,00
PROYECTOR CANON LV7250	3.463,58
ELEMENTOS DE TRANSPORTE	**19.243,16**
RENAULT VF1FLBDD65Y085084	16.865,90
PUENTE DE LUCES VEHÍCULO 2005	2.377,26
EQUIPOS DE PROCESO DE INFORMACIÓN	**43.724,16**
RED ORDENADORES CANON	911,00
LLUCMAJOR	2.514,48
PUNT	6.298,28
PORTATIL SERVITEC	4.024,40
PORTATIL INFORMATICA MOBLES	4.020,00
AURICULARES 112	1.129,70
MON ACER 17"	529,43
CPU+W	1.040,64
ORDE LL	2.239,92
VALLS	1.827,57
ORDENADORES Y MONITORES VALLS	10.409,48
ORDENADORES Y MONITORES VALLS-2	5.378,64
SAI UPS 2200I	870,00
AURICULARES GN OPTIMA 1	1.349,60
ORDENADORES Y MONITORES VALLS-3	1.181,02

t) La totalidad del inmovilizado es y/o ha sido financiado por las subvenciones anuales de la C.A.I.B. y están afectadas a:

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

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

06 - INVERSIONES INMOBILIARIAS

La sociedad no tiene inversiones inmobiliarias.

07 - INMOVILIZADO INTANGIBLE

07.01 General

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

Los únicos activos consisten en aplicaciones informáticas.

Movimientos aplicaciones informáticas	Importe 2011	Importe 2010
SALDO INICIAL BRUTO	313.427,11	313.427,11
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Activos generados internamente		
(+)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Traspasos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas		
(-)Salidas, bajas o reducciones		
(-)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Traspasos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO	313.427,11	313.427,11

Amortización aplicaciones informáticas	Importe 2011	Importe 2010
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	215.055,50	152.370,04
(+)Dotació a la amortización del ejercicio	62.685,42	62.685,46
(+)Adquisiciones o traspasos		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	277.740,92	215.055,50

No se han efectuado correcciones de valor por deterioro

2. Información sobre:

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

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

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

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

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

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

f) No se han capitalizado gastos financieros.

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

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

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

j) En el balance, no se dispone de bienes totalmente amortizados en uso.

k) No se han recibido subvenciones, donaciones y legados en este ejercicio para la adquisición o financiación de inmovilizados intangibles. Si bien en ejercicios anteriores la empresa recibió subvenciones de la C.A.I.B. que financiaron el 100% del inmovilizado intangible.

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

m) No hubo de la enajenación o disposición por otros medios de elementos del inmovilizado intangible.

o) No existen inmovilizados con vida útil indefinida

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

07.02 Fondo de comercio

La sociedad no presenta en el balance fondo de comercio.

08 - ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

08.01 Arrendamientos financieros

La empresa nos es arrendadora.

La empresa en su calidad de arrendataria financiera presenta en su balance dos arrendamientos financieros de las que ofrece el siguiente detalle al cierre del ejercicio, se han finalizado ambos y se han adquirido por su opción de compra:

EQUIPOS INFORMATICOS	Total contratos
Coste del bien en origen	517.240,55
Duración del contrato	4,00
Años transcurridos	4,00
Cuotas satisfechas	
-Ejercicios anteriores	135.446,22
-Ejercicio 2011	58.677,38
Importe cuotas pendientes ejercicio 2011	
Valor de la opción de compra	1,00

EQUIPOS DE PROCESO DE INFORMAC	Total contratos
Coste del bien en origen	1.013.103,51
Duración del contrato	4,00
Años transcurridos	4,50
Cuotas satisfechas	
-Ejercicios anteriores	263.608,01
-Ejercicio 2011	160.390,45
Importe cuotas pendientes ejercicio 2011	
Valor de la opción de compra	1,00

Ambos son financiados en su integridad mediante subvenciones de capital de la C.A.I.B.

08.02 Arrendamientos operativos

La sociedad es arrendadora de ningún bien.

La sociedad es arrendataria de un helicóptero usado en labores de rescate y emergencias al servicio de la C.A.I.B. Existía una renovación de contrato desde el 1 de octubre de 2009 hasta el 30 de septiembre de 2011 y ha sido renovado nuevamente de 15 de noviembre de 2011 hasta 14 de mayo de 2012.

Los importes a pagar anualmente son:

2011 776.989,47€

2012 281.250,00€

09 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS

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

09.01.01 Información relacionada con el balance

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

a.1) Activos financieros a largo plazo:

Créditos, derivados y otros lp	Importe 2011	Importe 2010
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	1.788.431,44	2.000.000,00
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL	1.788.431,44	2.000.000,00

Total activos financieros lp	Importe 2011	Importe 2010
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	1.788.431,44	2.000.000,00
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL	1.788.431,44	2.000.000,00

El activo financiero a largo plazo, préstamos y partidas a cobrar, corresponde al importe pendiente de cobro de la C.A.I.B. para pagar las cuotas de amortización de dos préstamos del BBVA que totalizan 1.625.000,00€ de capital vivo a largo plazo. Los dos préstamos financiaron la adquisición de elementos de inmovilizado en 2006 el préstamo de 2.000.000,00€ para equipamientos de seguridad en playas de la C.A.I.B. y que fueron cedidos y en 2007 el préstamo de 1.000.000,00€ para financiar el equipamiento de las nuevas instalaciones de la plataforma SEIB 112.

Y al crédito fiscal por bases imponibles negativas por importe de 163.431,44€, este importe no es el 30% de las bases imponibles negativas, por prudencia se ha limitado a igualarlo con el efecto impositivo de las subvenciones de capital pendientes de imputar a resultado.

a.2) Activos financieros a corto plazo:

Créditos, derivados y otros cp	Importe 2011	Importe 2010
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	533.303,03	1.021.014,84
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL	533.303,03	1.021.014,84

Total activos financieros cp	Importe 2011	Importe 2010
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	533.303,03	1.021.014,84
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL	533.303,03	1.021.014,84

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

1º Importe pendiente de cobro de la C.A.I.B. para pagar las cuotas de amortización de dos préstamos del BBVA que totalizan 375.000,00€.

2º Importe pendiente de cobro de la A.E.A.T., en concepto de devolución de impuesto de

sociedades por importe de 1.395,32€.

3º Importe pendiente de cobro de una subvención del antiguo Ministerio de Sanidad Política Social e igualdad por 2.450,00€

4º Depósito a cuenta en el Registro Mercantil de Mallorca por valor de 60,00€.

5º Importe pendiente de cobro de la C.A.I.B. de subvenciones de capital 125.000,00€ y de explotación 29.397,71€, de subvenciones aprobadas presupuestariamente y no cobradas en el ejercicio, si bien se conoce la dificultad de su cobro, por lo que se ha procedido simultáneamente a provisionarlas.

a.3) Pasivos financieros a largo plazo:

Las deudas con entidades de crédito a largo plazo, débitos y partidas a pagar, está compuesto por dos préstamos con la entidad BBVA:

- Capital inicial 1.000.000,00€ al tipo de interés EURIBOR +0,13%. Se comenzó amortizar en 2010 a razón de 125.000,00€ anuales, quedando un importe a largo plazo a final del ejercicio de 675.000,00€, el préstamo de 1.000.000,00€ financió en 2007 el equipamiento de las nuevas instalaciones de la plataforma SEIB 112.

- Capital inicial 2.000.000,00€ al tipo de interés EURIBOR +0,06%. Se comenzó a amortizar en el ejercicio 2009 a razón de 250.000,00€ anuales, quedando un importe a largo plazo al final de este ejercicio de 1.000.000,00€. En 2006 el préstamo de 2.000.000,00€ financió equipamientos de seguridad en playas de la C.A.I.B., que fueron

Deudas con entidades de crédito lp	**Importe 2011**	**Importe 2010**
Débitos y partidas a pagar	1.625.000,00	2.000.000,00
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	1.625.000,00	2.000.000,00

Derivados y otros lp	**Importe 2011**	**Importe 2010**
Débitos y partidas a pagar	163.431,44	295.154,58
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL		

Total pasivos financieros a lp	**Importe 2011**	**Importe 2010**
Débitos y partidas a pagar	1.788.431,44	2.295.154,58
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	1.788.431,44	2.295.154,58

Los débitos y partidas a pagar a corto plazo por valor de 163.431,44 consisten en el efecto impositivo de las subvenciones de capital pendientes de imputar a resultado.

a.4) Pasivos financieros a corto plazo:

Las deudas con entidades de crédito a corto plazo, débitos y partidas a pagar se desglosan en:

- Dos préstamos con la entidad BBVA con vencimiento a corto plazo, (los dos préstamos ya mentados de capital inicial de 1.000.000,00€ y 2.000.000,00€), por importe de 385.599,59€ que incluyen los intereses devengados y no vencidos a final de ejercicio.
- Póliza de crédito, renovable anualmente, con la entidad SA NOSTRA con un límite de crédito de 1.000.000,00€ y con un crédito dispuesto a final de ejercicio de 980.286,45€.

Deudas con entidades de crédito cp	Importe 2011	Importe 2010
Débitos y partidas a pagar	1.365.886,04	1.384.183,36
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	1.365.886,04	1.384.183,36

Los derivados y otros a corto plazo, débitos y partidas a pagar incluyen las deudas con proveedores y acreedores y cabe destacar una partida de 3.649.533,06€ por subvenciones a reintegrar a la C.A.I.B. y fianzas a corto plazo por contratos administrativos.

Derivados y otros cp	Importe 2011	Importe 2010
Débitos y partidas a pagar	5.115.950,96	3.420.608,13
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	5.115.950,96	3.420.608,13

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

Total pasivos financieros a cp	Importe 2011	Importe 2010
Débitos y partidas a pagar	6.481.837,00	4.804.791,49
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	6.481.837,00	4.804.791,49

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

La empresa no tiene.
c) Reclasificaciones:

No existen reclasificaciones entre los activos financieros.

d) Clasificación por vencimientos:

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

	Vencimiento en años						
	Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	TOTAL
Inversiones en empresas de grupo y asociadas	529.397,71	375.000	375.000	375.000	375.000	125.000	2.154.397,71
Créditos a empresa	529.397,71	375.000	375.000	375.000	375.000	125.000	2.154.397,71
Valores representativos de deuda							
Derivados							
Otros activos financieros							
Otras inversiones							
Inversiones financieras							
Créditos a terceros							
Valores representativos de deuda							
Derivados							
Otros activos financieros							
Otras inversiones							
Deudas comerciales no corrientes							
Anticipo de proveedores							
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar							
Clientes por vtas y prest. Servicios							
Clientes, empresas grupo y asoc.							
Deudores varios							
Personal							
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos							
TOTAL	529.397,71	375.000	375.000	375.000	375.000	125.000	2.154.397,71

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

	Vencimiento en años						
	Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	TOTAL
Deudas con entidades de crédito	1.365.886,04	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	125.000,00	2.990.886,04
Otros pasivos financieros	14.353,05						14.353,05
Deudas con empresas grupo y asociadas	3.649.533,06						3.649.533,06
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	1.282.168,66						1.282.168,66
Proveedores	336,40						336,40
Personal	1.802,41						1.802.41
Administraciones Públicas	167.757,38						167.757,38
Deuda con características especiales						163.431,44	163.431,44
TOTAL	6481837.00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	288.431,44	8.270.268.44

e) Transferencia de activos financieros:

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

f) Activos cedidos y aceptados en garantía:

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

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

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

h) Impago e incumplimiento de condiciones contractuales:

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

i) Deudas con características especiales:

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

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

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

No existen pérdidas o ganancias netas procedentes de instrumentos financieros.

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

Activos	Ingresos financieros 2011	Ingresos financieros 2010
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	10,69	3,86
TOTAL	10,69	3,86

Pasivos	Gastos financieros 2011	Gastos financieros 2010
Débitos y partidas a pagar		110.328,48

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

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

09.01.03 Otra información

a) Contabilidad de coberturas:

La sociedad no tiene elementos de cobertura en su poder.

b) Empresas de grupo, multigrupo y asociadas:

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

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

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

c) Información sobre el valor razonable.

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

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

d) Otro tipo de información:

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

2) No existen líneas de descuento y sí una póliza de crédito con el siguiente detalle:

Entidad	Límite	Importe utilizado	Importe disponible
SA NOSTRA	1.000.000,00	980.286,45	19.713,55

3) No existen deudas con garantía real.

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

09.02 Fondos Propios

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

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

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

2) No existen ampliaciones de capital en curso.

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

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

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

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

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

8) No existen partes de fundador, bonos de disfrute, obligaciones convertibles ni pasivos financieros similares en circulación.

9) No existen subvenciones, donaciones o legados otorgados por socios o propietarios.

10 - EXISTENCIAS

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

b) No se han capitalizado gastos financieros en las existencias de ciclo de producción superior a un año.
c) No existen compromisos firmes de compra y venta.

d) No existen limitaciones en la disponibilidad de las existencias por garantías, pignoraciones, fianzas y otras razones análogas.
e) No existen litigios, embargos, etc. que afecten a la titularidad, disponibilidad o valoración de las existencias.

11 - MONEDA EXTRANJERA

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

12 - SITUACIÓN FISCAL

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

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

	Cuenta Pérdidas y Ganancias			Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto		
	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio		2.457.749,80				
Impuesto sobre sociedades	131.723,14					
Diferencias permanentes						
Diferencias temporales						
- con origen en el ejercicio						
- con origen en ejercicios anteriores						
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores						
Base imponible (resultado fiscal)		-2.326.026,66				

2) Desglose del gasto/ingreso por impuestos sobre beneficios del ejercicio y ejercicio anterior: en cumplimiento del principio de prudencia se ha contabilizado crédito impositivo únicamente con el límite de los pasivos fiscales fruto del efecto impositivo de las subvenciones de capital pendientes de imputar a

resultado.

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

No se han producido diferencias temporarias durante el ejercicio ni en ejercicios precedentes, por lo que no hay diferencias temporarias.

No se han contabilizado créditos por bases imponibles negativas aplicando el principio de prudencia.

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

Ejercicio contabilización crédito	Antigüedad	Plazo recuperación	Importe 2011
2007	4	2.022	927.936,75
2008	3	2.023	1.648.640,54
2010	1	2.025	1.152.442,49
2011		2.026	2.326.026,66

4) Los incentivos fiscales aplicados en el ejercicio son:

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

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

6) Otros tributos

La sociedad se deduce parcialmente el IVA soportado. Todo el IVA correspondiente a la actividad principal (subvencionada íntegramente por Administraciones Públicas) es considerado mayor gasto o mayor valor del inmovilizado. El IVA soportado en la actividad sujeta a IVA, se deduce en función de la prorrata. En el ejercicio 2011 la prorrata definitiva ha sido del 0%.

Están pendientes de comprobación administrativa desde 2007 en impuesto de sociedades y desde 2008 en el resto de impuestos.

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

Cuenta	*Descripción*	*Saldo deudor*	*Saldo acreedor*
47400000	ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	163.431,44	
47090000	HACIEND.PUBL.DEUD.DEVOL.IMPUES	1.395,32	0,00
47080100	MºIGUALDAD SUBV. PTE COBRO	2.450,00	0,00
47510000	HCDA.Pª ACREED.RET.PRAC.(PROF)	0,00	251,69
47510010	HCDA. Pº ACREED RET. PERSONAL	0,00	85.347,85
47600000	ORGANISMOS SEGUR.SOCIAL ACREED	0,00	82.157,84
47900000	IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS DIFE	0,00	163.431,44

13 - INGRESOS Y GASTOS

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

   - Aprovisionamientos:

Aprovisionamientos	Importe 2011	Importe 2010
Consumo de mercaderías		
a) Compras, netas devol. y dto. de las cuales:		
- nacionales		
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias		
Consumo de mat. primas y otras mat. consumibles		
a) Compras, netas devol. y dto. de las cuales:		
- nacionales		
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias		

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

Concepto	Importe 2011	Importe 2010
Cargas sociales	801.316,61	857.312,24
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	788.988,18	842.837,50
b) Aportaciones y dotaciones para pensiones		
c) Otras cargas sociales	12.328,43	14.474,74

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

Concepto	Importe 2011	Importe 2010
Otros gastos de explotación	1.552.448,61	1.762.400,82
a) Pérdidas y deterioro operaciones comerciales		
b) Resto de gastos de explotación	1.552.448,61	1.762.400,82

2. No existen ventas de bienes ni prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios.

3. Existen resultados originados fuera de la actividad normal de la empresa incluidos en la partida "Otros resultados" su detalle es el siguiente:

   Diferencias en la contabilización del iva (6-18) de los dos leasing de ejercicios anteriores 7.723,50€
   Subvenciones de la C.A.I.B. de ejercicios anteriores no reconocidas 38.676,52€

14 - PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

1. Análisis del movimiento de cada partida del balance:

Se ha efectuado una provisión para riesgos y gastos por importe de 154.397,71 por tratarse de una

subvenciones aprobadas presupuestariamente por la C.A.I.B. para el ejercicio 2011 (125.000,00€ de capital y 29.397,71 de explotación), si bien se ha comunicado a la empresa, aunque no por escrito, que son cantidades que no se van a cobrar.

15 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

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

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

Durante el ejercicio 2011 se ha mantenido, entre otras, la certificación ISO 14001, la cual garantiza la calidad en gestión medioambiental, conseguida en 2010.
Por otro lado, se ha hecho bastante hincapié en concienciación, educación y formación de empleados para fomentar el ahorro energético y el ahorro de papel (reduciendo las impresiones realizadas sustituyéndolas por envío de correos electrónicos, etc.).
Además se han colocado contenedores de recogida selectiva de residuos (papel, plástico, vidrio, pilas, consumibles informáticos, etc.) gestionados por empresas de reciclaje externas.

16 - RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

La empresa no realiza retribuciones a largo plazo al personal.

17 - TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS

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

18 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

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

Subvenciones,etc., otorgados por terceros	Importe 2011	Importe 2010
Que aparecen en patrimonio neto del balance	381.340,03	688.694,02
Imputados en cuenta pérdidas y ganancias	3.449.783,19	4.821.295,49
Deudas largo plazo transformables en subvenciones		

a) Respecto a las subvenciones corrientes 2.744.022,00€ corresponden al presupuesto inicial aprobado, el 22 de noviembre se aprobó una modificación presupuestaria añadiendo 278.000,00€ lo que sumaba 3.022.022,00€, de esta cantidad se había cobrado a 31 de diciembre de 2011 2.992.624,29€ y en escrito de 9 de febrero de 2012 la Secretaría General de la Consejería de Administraciones Públicas comunicó que no había ningún pago pendiente y que se dieran de baja los saldos no confirmados, razón por la que se procede a provisionar 29.397,71€, por lo que las subvenciones recibidas de 3.022.022,00€, han sido imputados íntegramente a resultado del ejercicio (otros ingresos de explotación), a excepción de 32.124,00€ que se han considerado subvenciones a reintegrar por exceder los gastos financieros que la originaron.

b) Respecto de las subvenciones de capital, 1.399.473,00€ corresponden al presupuesto inicial aprobado, habiéndose cobrado a 31 de diciembre de 2011 1.274.473,00€ y en escrito de 9 de

febrero de 2012 la Secretaría General de la Consejería de Administraciones Públicas comunicó que no había ningún pago pendiente, razón por la que se procede a provisionar 125.000,00€.

Las subvenciones de capital imputadas a resultados ascienden a 452.885,19€€. Se han imputado a resultados en función de la amortización o cesión de los bienes financiados 452.498.21€ y 386,98€ respectivamente.

c) El importe de "traspaso de amortización de préstamos y leasings" de 500.879,21€, se ha destinado a la amortización anual de dos préstamos de BBVA por importe de 375.000,00€ y el leasing de la centralita del 112, por valor de 125.879,21€.

d) A principio de ejercicio había subvenciones pendientes de reintegrar por valor de 2.736.623,33€, que durante el ejercicio se ha modificado hasta alcanzar la cifra de 3.649.533,06€:

Aumento en 759.785,73€ por destinarse a financiar el helicóptero del 112 y no ser considerado contablemente proyecto de inversión, por lo que no cumple el objetivo de la subvención.
Aumento el 32.124,00€ por haberse cobrado para financiar unos intereses del préstamo plurianual del BBVA, que han sido inferiores, por lo que no cumple el objetivo de la subvención.
Aumento en 125.000,00€ por ser una subvención de capital no aplicada a ningún proyecto de inversión real, cifra que además no se ha cobrado.

e) El 23 de diciembre de 2011 se concedió una subvención por parte del Ministerio de Sanidad, Política Social e Igualdad de 7.000,00€ que han sido imputados íntegramente a resultado.

Detalle del movimiento de las cuentas de subvenciones de capital:

Movimiento subvenciones de capital:

Saldo inicial	**688.694,02**
Importe concedido	1.399.473,00
No reconocimiento Intervención escrito 09/02/2012	-125.000,00
Traspaso a reintegrable por no aplicarse a inversiones	-759.785,73
Imputación a resultados de subvenciones de inmovilizado no financiero	-452.885,19
Traspaso amortización de prestamos y leasings	-500.879,21
Efecto impositivo	131.723,14
Saldo final	**381.340,03**

Todas las subvenciones recibidas, por todos los conceptos, proceden de una Administración pública, en concreto de la C.A.I.B.

19 - COMBINACIONES DE NEGOCIOS

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

20 - NEGOCIOS CONJUNTOS

La sociedad no dispone de negocios conjuntos.

21 - ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS

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

22 - HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No se han producido hechos posteriores al cierre significativos que afecten a la capacidad de evaluación de estas cuentas anuales ni que afecten a la aplicación del principio de empresa en funcionamiento.

La sociedad presenta una situación de desequilibrio patrimonial por las pérdidas acumuladas los últimos ejercicios. Sin embargo, considerando que la actividad desarrollada es un servicio público y que el accionista único es la Administración Pública, se va a proponer en la junta que apruebe estas Cuentas Anuales la recapitalización de la empresa, para lo que se va a solicitar al socio único que aumente los fondos propios de mediante la condonación de las subvenciones a reintegrar por valor de 3.649.533,06€ , la condonación del plan de financiación a proveedores por un importe aproximado de 1.062.000,00€ y la aportación de las propiedades inmobiliarias en cuantía suficiente para continuar su actividad.

23 - OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

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

Conceptos	Importe 2011	Importe 2010
1.Sueldos, dietas y otras remuneraciones	49.350,99	41.777,52
2.Obligac. contraídas por pensiones,de las cuales:		
a)Obligaciones con miembros antiguos		
b)Obligaciones con miembros actuales		
3.Primas de seguros de vida, de las cuales:		
a)Primas pagadas a miembros antiguos		
b)Primas pagadas a miembros actuales		
4.Indemnizaciones por cese		
5.Pagos basados en instrumentos de patrimonio		
6.Anticipos y créditos concedidos, de los cuales:		
a)Importes devueltos		
b)Oblig.asumidas por cta.de ellos como garantía		

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

Conceptos	Importe 2011	Importe 2010
1.Sueldos, dietas y otras remuneraciones	7.533,54	4.783,20
2.Obligac. contraídas por pensiones,de las cuales:		
a)Obligaciones con miembros antiguos		
b)Obligaciones con miembros actuales		
3.Primas de seguros de vida, de las cuales:		
a)Primas pagadas a miembros antiguos		
b)Primas pagadas a miembros actuales		
4.Indemnizaciones por cese		
5.Pagos basados en instrumentos de patrimonio		
6.Anticipos y créditos concedidos, de los cuales:		
a)Importes devueltos		
b)Oblig.asumidas por cta.de ellos como garantía		

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

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

4. Estructura financiera del grupo

El socio único es la C.A.I.B.

5. Otras operaciones con partes vinculadas.

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

ACTIVO	
Créditos a largo plazo CAIB capítulo VII	1.625.000,00€
Créditos a corto plazo CAIB capítulo VII	529.397,71€
PASIVO	
Deudas corto plazo CAIB transformables en subvenciones	3.649.533,06€

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

ACTIVO

- Largo plazo, 6 años, los créditos a empresas de grupo a L.P., se corresponde con una subvención plurianual para la devolución del principal de los préstamos del BBVA .
- Corto plazo, se corresponde con una subvención plurianual para la devolución del principal de los préstamos del BBVA (375.000,00) y a subvenciones del 2011 pendientes de cobro (154.397,71)

PASIVO

- Las deudas a corto plazo por subvenciones reintegrables se está pendiente de instrucciones por parte de la C.A.I.B..

24 - OTRA INFORMACIÓN

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

DESGLOSE PERSONAL POR CATEGORIAS EJERCICIO 2011

CATEGORIA	HOMBRES	MUJERES
Administrativos, Jefes de Sala, Supervisores y Gestores Telefónicos	15	36
Auxiliares (gestión telefónica y sistemas)	2	6
Dirección-gerencia	1	0
Otras (mantenimiento y limpieza)	1	1
Técnicos	13	10
Unidad Operativa	22	1
Becarios	0	1
TOTAL	**54**	**55**

DESGLOSE PERSONAL POR CATEGORIAS EJERCICIO 2010

CATEGORIA	HOMBRES	MUJERES
Administrativos, Jefes de Sala, Supervisores y Gestores Telefónicos	18	38
Auxiliares (gestión telefónica y sistemas)	3	6
Dirección-gerencia		1
Otras (mantenimiento y limpieza)	1	1
Técnicos	13	13
Unidad Operativa	23	1
TOTAL	**58**	**60**

Hay un directivo con contrato temporal el resto de personal es indefinido.

Al final del ejercicio 2011 la plantilla era la siguiente:

	Hombres	Mujeres
Fijos	52	52
Temporales	1	

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

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

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

25 - INFORMACIÓN SEGMENTADA

La empresa ha realizado los siguientes gastos por proyectos:

- GEIBSAU: Personal 1.101.149.75€ y gastos de explotación por 205.190,88€
- SEIB 112 y helicóptero: Personal 2.376.440.54€ y gastos de explotación por 1.347.257,73€.

26 - DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

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

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

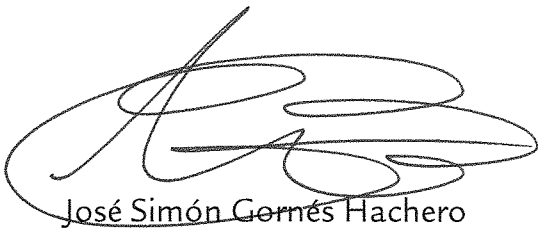
A continuación se detalla el importe total de pagos realizados a los proveedores en el ejercicio (distinguiendo los pagos que han excedido los límites legales de aplazamiento),así el saldo pendiente que, a fecha de cierre del ejercicio, acumulan un aplazamiento superior al plazo legal de pago de 55 días:

Pagos realizados a proveedores	Importe 2011	% en 2011
Dentro del plazo máximo legal	216.436,58	42,70
Resto	290.439,00	57,30
Total pagos del ejercicio	506.875,58	100,00

Pagos realizados a proveedores	Importe 2010	% en 2010
Dentro del plazo máximo legal	1.831.443,96	100,00
Resto		
Total pagos del ejercicio	1.831.443,96	100,00

Importe saldo pendiente a proveedores	Importe 2011	Importe 2010
Aplazamientos que a fecha de cierre superan plazo máx.legal	1.577,36	34.290,21

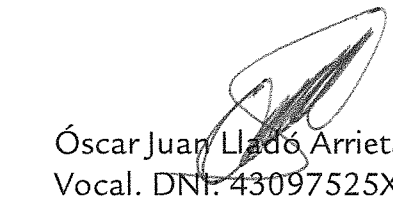
En Marratxí, a 19 de junio de 2012, queda formulada la presente Memoria relativa a las Cuentas Anuales 2011, elaborada mediante delegación Estatutaria, por el director gerente y dando su conformidad mediante firma, todos los miembros del Consejo de Administración asistentes:



José Simón Cormés Hachero
Presidente. DNI: 41496901W



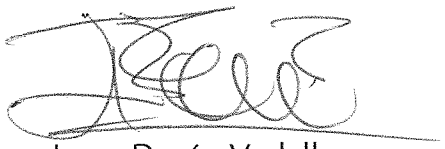
Isabel Febrer Gelabert
Vicepresidenta. DNI: 18220210R



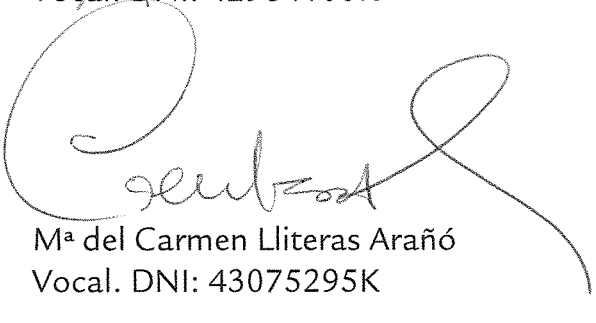
Óscar Juan Lladó Arrieta
Vocal. DNI: 43097525X



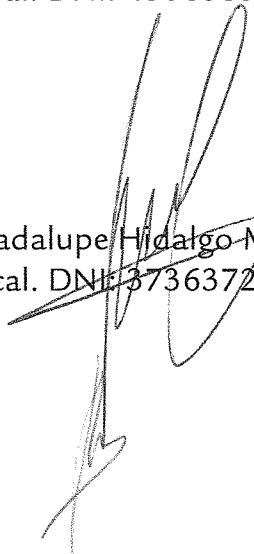
Francisco Bosch Sastre
Vocal. DNI: 42984100K



Irene Durán Vadell
Vocal. DNI: 43065855B



Mª del Carmen Lliteras Arañó
Vocal. DNI: 43075295K

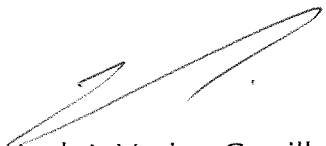


Guadalupe Hidalgo Méndez
Vocal. DNI: 37363726L



Miguel Ángel Andreu Servera
Vocal. DNI: 43035886B

José García Homar
Vocal. DNI: 42962017H



Andrés Vecina Castillo
Vocal. DNI: 18216010X

Antonio Jorge Mateos Sastre
Vocal. DNI: 43045921H

Neus Lliteras Reche
Vocal. DNI: 18226911D

4.INFORME DE GESTIÓN

I. EVOLUCIÓN DE LOS NEGOCIOS (PRESUPUESTO)

Inicialmente, el presupuesto para el ejercicio 2011 de la sociedad ascendía a 4.147.495,00 €.

Posteriormente, en la reunión del Consejo de Administración celebrada el día 22 de noviembre de 2011, se aprueba una modificación presupuestaria que ampliaba en 278.000,00 las transferencias corrientes para financiar gastos de personal. Así, el presupuesto de la entidad queda finalmente en 4.425.495,00, si bien la Secretaría General de la Consejería de Administraciones Públicas, nos comunica mediante un informe el día 9 de febrero de 2012, que las obligaciones reconocidas del ejercicio 2011 suman un total de 4.267.097,29, con lo que se ha contado con un presupuesto de 4.425.495,00 del que sólo se ha cobrado (y previsiblemente no variará) 4.267.097,29.

Con fecha 31 de mayo de 2011 se publicó en el BOE la Resolución de 18 de mayo de 2011 de la Secretaría de Estado de Igualdad, por la que se convocaron ayudas a la pequeña y mediana empresa y otras entidades para la elaboración e implantación de Planes de Igualdad. GEIBSAU solicitó dicha ayuda y en diciembre de 2011 nos notificaron desde el Ministerio de Sanidad, Política Social e Igualdad, la resolución definitiva que informaba de la concesión de 7.000,00 euros de subvención a favor de nuestra empresa. Estos 7.000,00 euros están destinados íntegramente a implantar un plan de igualdad en la empresa. Actualmente se está trabajando en ello con la ayuda de una consultoría de gestión externa (Site5).
De los 7.000,00 euros concedidos como subvención, a cierre de ejercicio 2011 se han ingresado 4.500,00.

Por otro lado, y como se ha explicado en la memoria de la liquidación presupuestaria, se han obtenido otros 11.705,59 € de ingresos como consecuencia de los cursos de formación subvencionados por la Seguridad Social que han efectuado algunos de los empleados de la empresa.

II. SITUACIÓN DE LA SOCIEDAD

Desde el ámbito de la gestión empresarial, podemos decir que, a pesar de las reducciones presupuestarias impuestas, se han conseguido llevar a cabo los objetivos y planes inicialmente previstos de la manera más racional posible. Para ello, ha sido fundamental la recepción de la transferencia extrapresupuestaria de 278.000,00 € que sirvió para pagar los gastos de personal (nóminas y seguridad social) del último mes del año 2011.

En lo relativo a la gestión económica, tenemos que hacer frente a unas pérdidas de 2.457.749,80 €, fruto del gran desfase presupuestario existente históricamente entre los gastos para llevar a cabo la actividad de la manera más eficiente posible y las transferencias aprobadas para tal fin.

III. ACONTECIMIENTOS DESTACABLES DESPUÉS DEL CIERRE DEL EJERCICIO

Con el objetivo de mitigar la grave situación económica de la empresa, durante los primeros meses del año 2012 se tomarán medidas que impliquen una bajada de los gastos de personal y de los gastos corrientes en los próximos ejercicios económicos. Esta reducción supone un recorte de la plantilla a través de la amortización de 12 puestos de trabajo (2 de los cuales no están ocupados) y la resolución del contrato del helicóptero el próximo 31 de marzo de 2012.

IV. EVOLUCIÓN PREVISIBLE DE LA SOCIEDAD

Durante el ejercicio económico 2012, como ya ocurrió el año pasado, tampoco está prevista ninguna inversión en las playas de las islas ni en el sistema de comunicaciones del 112, como se realizaba años anteriores, centrándose así la actividad en mantener las inversiones ya realizadas. A causa de la situación económica general, tampoco habrá nuevas dotaciones de material a las Agrupaciones de Voluntarios de Protección Civil de los diferentes ayuntamientos de las islas.

Sí que está prevista una inversión en la isla de Ibiza, donde se está trabajando para adaptar el local del Consejo Insular de Ibiza de manera que se pueda utilizar como almacén y oficinas del centro de emergencias de la Isla.

Con el recorte de la plantilla apuntado en el anterior apartado, se aplicará una redistribución de las tareas para mantener nuestro servicio hacia la Comunidad Balear, de forma que en ningún caso esta disminución de personal, afecte al ciudadano ya que la estructura de los empleados en la Sala de Operaciones permanece inalterada y la prioridad de la atención del 112 a los usuarios seguirá siendo, en cualquier caso, el pilar fundamental del Servicio.

Si bien la sociedad presenta una situación de desequilibrio patrimonial, considerando el tipo de actividad realizada (un servicio público a la Comunidad Balear) y la composición del accionariado (ente de capital 100% público), no se prevé la existencia de problemas de continuidad de la empresa ya que se cuenta con el apoyo financiero del socio único. Además, en el próximo ejercicio económico 2012, se prevé iniciar la fórmula para resolver el desajuste patrimonial y no incrementar más el déficit acumulado.

V. INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

En el ejercicio 2011 se mantiene la certificación ISO 14001, la cual garantiza la calidad en la gestión medioambiental.

Por otro lado, se continúa haciendo bastante hincapié en concienciación, educación y formación de empleados para fomentar el ahorro energético y el ahorro de papel (reduciendo las impresiones realizadas y los faxes a enviar sustituyéndolos por envío de correos electrónicos, obligación de realizar las impresiones imprescindibles en blanco y negro y a doble cara, etc.).

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

VI. ACTIVIDADES EN MATERIA DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO

La empresa, una vez superada con éxito la segunda auditoría externa de AENOR, mantiene las certificaciones ISO 27001, 9001 y 93200 instauradas durante el ejercicio económico anterior, las cuales garantizan la calidad en ámbitos como la seguridad de la información, la gestión administrativa y su Carta de Compromisos (requisito previo para alcanzar la correspondiente ISO de calidad).
Esta Carta además, ha servido como documento que recoge todos los deberes y derechos de los ciudadanos hacia el Servicio de Emergencias 112 así como el grado de cumplimiento de los compromisos adquiridos para mantener e incrementar los niveles de calidad del Servicio.

En junio de 2011 se ha realizado una actualización en la plataforma tecnológica de voz del SEIB 112 consistente en una mejora de todos los subsistemas que la componen. Concretamente, se ha hecho una mejora de la centralita, actualizando los servidores y la electrónica que la componen; se ha actualizado la aplicación SENECA, incorporando últimas funcionalidades; se ha ampliado la funcionalidad de IVR para permitir una mayor automatización de ciertas gestiones relacionadas con la atención telefónica de las emergencias.

A lo largo del año 2011 también se han desarrollado y puesto en marcha diversas aplicaciones informáticas que apoyan a la operativa de la sala de operaciones del SEIB 112, se han ampliado las bases de datos de localizaciones así como las capas cartográficas disponibles, cosa que ha mejorado la integración entre la aplicación CAD Storm y el visor cartográfico.

A finales de año se inicia el proyecto de migración del sistema CAD Storm a su última versión, puesto que se venía utilizando una versión que había quedado obsoleta y era necesario renovar; se finaliza el desarrollo y se pone en producción el sistema de posicionamiento de móviles (POSIC), que permite ubicar geográficamente las llamadas procedentes de las redes GSM de los distintos operadores; y se inicia un proyecto de consolidación de servidores mediante el uso de virtualización.

En el 2011 el SEIB 112 ha seguido manteniendo el proyecto pionero instaurado en 2010 en materia de autoprotección para mujeres víctimas de violencia de género: el Proyecto Iris, que consiste en habilitar una base de datos con los teléfonos de las víctimas, el cual permite detectar precozmente una llamada de una víctima y, en caso de que no se produzca diálogo, alertar a todos los organismos ante la sospecha de posible petición de ayuda por agresión.

En este ejercicio económico, los protocolos operativos estándar se siguen manteniendo con la habilitación el año pasado del Código RCP, una alerta activada por la Sala de Operaciones cuando se produce una parada cardiorrespiratoria, con el fin de movilizar el desfibrilador móvil más cercano a la víctima mientras llegan los recursos sanitarios para asistirla.

El pasado año, se puso en marcha el CAD Móvil a través de las PDA con 34 municipios de las islas, mediante la correspondiente firma de los convenios, actividad que ha continuado este año.

También este año, se ha producido una mejora y actualización de los protocolos operativos de la Sala de Operaciones del Centro de Emergencias 112.

Durante el 2011, el SEIB 112 ha seguido dándose a conocer a la sociedad a través de la realización de talleres infantiles en escuelas y eventos de tipo social, en los cuales se ha explicado, de manera práctica, cuál es el funcionamiento del teléfono único de emergencias.

A lo largo del ejercicio 2011, la empresa ha mantenido el Plan de Comunicación Interna que se inició durante el 2010 y que regula los procesos de comunicación dentro del ámbito del Servicio. Su objetivo es informar al conjunto de los trabajadores de las principales actuaciones que se llevan a cabo y articular vías de comunicación con la empresa, básicamente a través de soporte informático.

VII. ADQUISICIÓN DE ACCIONES PROPIAS

Según el artículo 202 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades Anónimas y

considerando el contenido del capítulo cuarto, sección cuarta del citado Texto, manifestamos que la sociedad no posee ni ha realizado negocios con acciones propias.

En Marratxí, a 19 de junio de 2012, queda formulado el presente Informe de Gestión, elaborado mediante delegación Estatutaria, por el director gerente y dando su conformidad mediante firma, todos los miembros del Consejo de Administración asistentes:



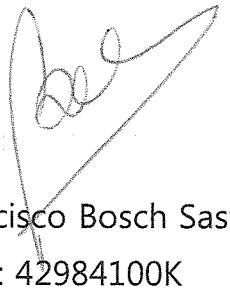
José Simón Gornés Hachero
Presidente. DNI: 41496901W



Isabel Febrer Gelabert
Vicepresidenta. DNI: 18220210R



Óscar Juan Lladó Arrieta
Vocal. DNI: 43097525X



Francisco Bosch Sastre
Vocal. DNI: 42984100K

Irene Durán Vadell
Vocal. DNI: 43065855B

Mª del Carmen Lliteras Arañó
Vocal. DNI: 43075295K

Guadalupe Hidalgo Méndez
Vocal. DNI: 37363726L

Miguel Ángel Andreu Servera
Vocal. DNI: 43035886B

José García Homar
Vocal. DNI: 42962017H

Andrés Vecina Castillo
Vocal. DNI: 18216010X

Antonio Jorge Mateos Sastre
Vocal. DNI: 43045921H

Neus Lliteras Reche
Vocal. DNI: 18226911D

Nota: La auditoría de las cuentas anuales del ejercicio 2011 será contratada directamente desde la Intervención General de la CAIB por lo que sus honorarios no irán soportados por la sociedad.



Jaume Servera Esteva
Director gerent de GEIBSAU