

BALANC

Nº CTAS.	ACTIU	NOTAS EN MEMORIA	EXERCICI 2019	EXERCICI 2018	Nº CTAS.	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTAS EN MEMORIA	EXERCICI 2019	EXERCICI 2018
A) Actiu no corrent			46.895.660,39	47.688.386,24	100,101	A) Patrimoni net		59.841.727,83	55.753.617,20
I. Immobilitzat intangible			7.538,03	337.552,40		I. Patrimoni		27.188.967,02	27.188.967,02
200,201,(2800),(2801)	1. Inversió en investigació i desenvolupament		0,00	12.557,21	120	II. Patrimoni generat		31.134.726,77	27.609.584,58
205,(2803),(2903)	2. Propietat industrial i intel·lectual		0,00	100.950,39	129	1. Resultats d'exercicis anteriors		27.544.989,17	23.685.215,20
206,(2806),(2906)	3. Aplicacions informàtiques		0,00	25.972,57		2. Resultats de l'exercici		3.589.737,60	3.924.369,38
207,(2807),(2907)	4. Inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament o cèdits		0,00	0,00		III. Ajustos per canvis de valor		0,00	0,00
208,209,(2809),(2909)	5. Altre immobilitzat intangible		7.538,03	198.072,23	136	1. Immovilització no financer		0,00	0,00
					133	2. Actius financers disponibles per a la venda		0,00	0,00
					134	3. Operacions de cobertura		0,00	0,00
						IV. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats		1.518.034,04	955.065,60
	II. Immobilitzat material		46.878.412,07	47.341.123,55	130,131,132				
210,(2810),(2910),(2990)	1. Terrenys		10.251.087,24	10.251.087,24		B) Passiu No Corrent		5.452.458,08	5.845.917,96
211,(2811),(2911),(2991)	2. Construccions		16.573.505,89	16.340.137,62		I. Provisions a llarg termini		0,00	0,00
212,(2812),(2912),(2992)	3. Infraestructures		14.772.082,26	15.160.933,54	14	II. Deutes a llarg termini		5.452.458,08	5.845.917,96
213,(2813),(2913),(2993)	4. Béns del patrimoni històric		0,00	0,00		1. Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00
214,215,216,217,218,219,(2814),(2815),(2816),(2817),(2818),(2819),(2914),(2915),(2916),(2917),(2918),(2919),(2999)	5. Altre immobilitzat material		4.843.674,99	5.473.945,91	15	2. Deutes amb entitats de crèdit		5.382.716,17	5.709.399,41
					170,177	3. Derivats financers		0,00	0,00
					176	4. Altres deutes		69.741,91	136.518,55
					173,174,178,179,180,185				

BALANC

Nº CTAS.	ACTIU	NOTAS EN MEMORIA	EXERCICI 2019	EXERCICI 2018	Nº CTAS.	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTAS EN MEMORIA	EXERCICI 2019	EXERCICI 2018
2300,2310,232,233, 234,235,237,238,2390	6. Inmobilitzat en curs i acompte		438.061,69	115.019,24					
220,(2820),(2920)	III. Inversions Immobiliàries		0,00	0,00	16	III. Deutes amb entitats del grup, multigrupo i associades a llarg termini		0,00	0,00
221,(2821),(2921)	1. Terrenys		0,00	0,00					
2301,2311,2391	2. Construccions		0,00	0,00	172	IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini		0,00	0,00
	3. Inversions immobiliàries en curs i bestretes		0,00	0,00					
	IV. Patrimoni públic del sòl				186	V. Ajustos per periodificació a llarg termini		0,00	0,00
240,(2840),(2930)	1. Terrenys		0,00	0,00		C) Passiu corrent		1.957.423,45	2.809.313,50
241,(2841),(2931)	2. Construccions		0,00	0,00	58	1. Provisions a curt termini		0,00	0,00
243,244,248	3. En construcció i bestreta		0,00	0,00	50	II. Deutes a curt termini		566.597,34	1.679.739,82
249,(2849),(2939)	4. Un altre patrimoni públic del sòl		0,00	0,00		1. Obligacions i altres valors		0,00	0,00
	V. Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrupo i associades		4.555,67	4.555,67	520,521,527	2. Deute amb entitats de crèdit		328.867,08	1.336.315,62
2500,2510,(2940)	1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats de dret públic		0,00	0,00	526	3. Derivats financers		0,00	0,00
2501,2511,(259),(2941)	2. Inversions financeres en patrimoni de societats		3.834,46	3.834,46	4003,4013,4133,4183,523,524,528,529,560,561	4. Altres deutes		237.730,26	343.424,20
2502,2512,(2942)	3. Inversions financeres en patrimoni d'altres entitats		0,00	0,00					
252,253,255,(295),(2960)	4. Crèdits i valors representatius de deute		721,21	721,21					
257,258,(2961),(2962)	5. Altres inversions financeres		0,00	0,00					
	VI. Inversions financeres a llarg termini		5.154,62	5.154,62	4002,4012,4132,4182,51	III. Deutes amb entitats del grup, multigrupo i associades a curt termini		0,00	0,00
260,(269)	1. Inversions financeres en patrimoni		0,00	0,00		IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini		1.390.826,11	1.129.573,68
261,2620,2629,264,266,267,(297),(2980)	2. Crèdits i valors representatius de deute		0,00	0,00	4000,4010,411,4130,416,4180,522	I. Creditors per operacions de gestió		824.350,50	823.468,28

BALANC

Nº CTAS.	ACTIU	NOTAS EN MEMORIA	EXERCICI 2019	EXERCICI 2018	Nº CTAS.	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTAS EN MEMORIA	EXERCICI 2019	EXERCICI 2018
263	3. Derivats financers		0,00	0,00	4001,4011,410,4131,414,	2. Altres comptes a pagar		543.150,53	284.852,40
268,27,(2981),(2982)	4. Altres inversions financeres		5.154,62	5.154,62	4181,419,550,554,559	3. Administracions públiques		0,00	0,00
2621,(2983)	VII. Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini		0,00	0,00	47	4. Creditors per administració de recursos per compte d'altres ens públics.		23.325,08	21.253,00
38,(398)	B) Actiu corrent		20.355.948,97	16.720.462,42	45	V. Ajustos per periodificació a curt termini		0,00	0,00
	I. Actius en estat de venda		0,00	0,00	485,568				
	II. Existències		0,00	0,00					
37,(397)	1. Actius construïts o adquirits per a altres entitats		0,00	0,00					
30,35,(390),(395)	2. Mercaderies i productes acabats		0,00	0,00					
31,32,33,34,36,(391),(392),(393),(394),(396)	3. Aprovisionaments i altres		0,00	0,00					
	III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini		4.424.788,04	3.902.259,27					
4300,4310,4430,446,(490)	1. Deutors per operacions de gestió		4.302.301,98	3.767.705,40					
4301,4311,4431,440,441,442,449,(4901),550,555,5	2. Altres comptes a cobrar		116.919,94	129.176,93					
58	3. Administracions públiques		0,00	0,00					
47	4. Deutors per administració de recursos per compte d'altres ens públics.		5.566,12	5.376,94					
45	IV. Inversions financeres a curt termini en entitats del grup, multigrupo i associades		0,00	0,00					
530,531,(539),(594)	1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats del grup, multigrupo i associades		0,00	0,00					
4302,4312,4432,(4902),53	2. Crèdits i valors representatius de deute		0,00	0,00					
2,533,535,(595),(5960)	3. Altres Inversions		0,00	0,00					
536,537,538,(5961),(5962)									

BALANC

Nº CTAS.	ACTIU	NOTAS EN MEMORIA	EXERCICI 2019	EXERCICI 2018	Nº CTAS.	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTAS EN MEMORIA	EXERCICI 2019	EXERCICI 2018
	V. Inversions financeres a curt termini		144,83	144,83					
540,(549)	1. Inversions financeres en patrimoni		0,00	0,00					
4303,4313,4433,(4903),54	2. Crèdits i valors representatius de deute		144,83	144,83					
1,542,544,546,547,(597),(5980)	3. Derivats financers		0,00	0,00					
545,548,565,566,(5981),(5982)	4. Altres inversions financeres		0,00	0,00					
480,567	VI. Ajustos per periodificació		0,00	0,00					
577	VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		15.931.016,10	12.818.058,32					
556,570,571,573,574,575	1. Altres actius líquids equivalents		0,00	0,00					
	2. Tresoreria		15.931.016,10	12.818.058,32					
	TOTAL ACTIVO (A+B)		67.251.609,36	64.408.848,66		TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		67.251.609,36	64.408.848,66

COMpte DEL RESULTAT ECONòMIC PATRIMONIAL

Data de Referència: 31/12/2019
 Data de Ref. Secundària: 31/12/2018
 Data de Creació: 13/10/2020

Nº COMPTE	NOTAS EN MEMORIA	exercici 2019	exercici 2018
72,73 740,742 744 745,746	L. Ingressos tributaris i urbanístics a) Impostos b) Taxes c) Contribucions especials d) Ingressos urbanístics	11.864.832,49 8.601.870,36 3.262.962,13 0,00 0,00	12.522.742,81 9.003.858,85 3.518.883,96 0,00 0,00
751 750 752 7530 754	2. Transferències i subvencions rebudes a) De l'exercici a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici a.2) Transferències a.3) Subvencions rebudes per a la cancel·lació de passius que no suposin finançament específic d'un element patrimonial b) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer c) Imputació de subvencions per a actius corrents i altres	4.431.719,33 4.386.822,81 1.254.167,77 3.132.655,04 0,00 44.896,52 0,00	4.297.666,47 4.234.436,44 1.182.340,99 3.052.095,45 0,00 63.230,03 0,00
700,701,702,703,704 741,705 707	3. Vendes netes i prestacions de serveis a) Vendes netes b) Prestació de serveis c) Imputació d'ingressos per actius construïts o adquirits per a altres entitats	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
71*,7940,(6940) 780,781,782,783,784 776,777 795	4. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació i deteriorament de valor 5. Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat 6. Altres ingressos de gestió ordinària 7. Excessos de provisions	0,00 0,00 655.465,08 0,00	0,00 0,00 573.331,95 0,00
	A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	16.952.016,90	17.393.741,23
(640),(641) (642),(643),(644),(645) (65) (600),(601),(602),(605),(607),61* (6941),(6942),(6943),794-1,7942,7943	8. Despeses de Personal a) Sous, salaris i assimilats b) Càrregues socials 9. Transferències i subvencions concedides 10. Aprovisionaments a) Consum de mercaderies i altres aprovisionaments b) Deteriorament de valor de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments	-5.051.206,05 -3.655.492,50 -1.395.713,55 -674.588,78 0,00 0,00 0,00	-4.740.651,71 -3.479.195,78 -1.261.455,93 -701.013,88 0,00 0,00 0,00

COMpte DEL RESULTAT ECONòMIC PATRIMONIAL

Nº COMpte	NOTAS EN MEMORIA	exercici 2019	exercici 2018
(62)	11. Altres despeses de gestió ordinària	-5.301.210,77	-5.702.926,26
(63)	a) Subministraments i serveis exteriors	-5.284.174,66	-5.681.510,54
(676)	b) Tributs	-17.036,11	-21.415,72
(68)	c) Altres	0,00	0,00
	12. Amortització de l'immobilitzat	-2.028.098,65	-1.997.649,51
	B) TOTAL DE DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-13.055.104,25	-13.142.241,36
	I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A + B)	3.896.912,65	4.251.499,87
(690), (691), (692), (693), 6948, 790, 791, 792, 793, 7948, 799 770, 771, 772, 773, 774, (670), (671), (672), (673), (674) 7531	13. Deteriorament de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda	0,00	15.407,80
	a) Deteriorament de valor	0,00	0,00
	b) Baixes i atencions	0,00	15.407,80
	c) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer	0,00	0,00
775, 778 (678)	14. Altres partides no ordinàries	148.618,53	124.154,61
	a) Ingressos	148.618,53	124.154,61
	b) Despeses	0,00	0,00
	II. Resultat de les operacions no financeres (I + 13 +14)	4.045.531,18	4.391.062,28
7630 760 7631, 7632 761, 762, 769, 76454, (66454)	15. Ingressos financers	171.066,93	159.798,49
	a) De participacions en instruments de patrimoni	0,00	0,00
	a.1) En entitats del grup, multigrup i associades	0,00	0,00
	a.2) En altres entitats	0,00	0,00
	b) De valors negociables i de crèdits de l'actiu immobilitzat	171.066,93	159.798,49
	b.1) En entitats del grup, multigrup i associades	0,00	0,00
	b.2) Altres	171.066,93	159.798,49
(663) (660), (661), (662), (669), 76451, (66451) 785, 786, 787, 788, 789	16. Despeses financeres	-61.057,32	-76.894,71
	a) Per deutes amb entitats del grup, multigrup i associades	0,00	0,00
	b) Altres	-61.057,32	-76.894,71
	17. Despeses financeres imputades a l'actiu	0,00	0,00

COMpte DEL RESULTAT ECONòMIC PATRIMONIAL

Nº COMPTE	NOTAS EN MEMORIA	exercici 2019	exercici 2018
7646,(6646),76459,(66459) 7640,7642,76453,(6640),(6642),(66452),(66453) 7641,(6641)	18. Variació del valor raonable en actius i passius financers a) Derivats financers b) Altres actius i passius a valor raonable amb imputació a resultats c) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
768,(668)	19. Diferències de canvi	0,00	0,00
796,7970,766,(6960),(6961),(6962),(6970),(666),7980,7981,7982 ,(6980),(6981),(6982),(6670)	20. Deteriorament de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers a) D'ençants del grup, multigrup i associades b) Altres	-565.803,19 0,00	-549.596,68 0,00
765,7971,7983,7984,7985,(665),(6671),(6963),(6971),(6983),(6984),(6985) 755,756	21. Subvencions per al finançament d'operacions financeres	-565.803,19	-549.596,68
	III. Resultat de les operacions financeres (15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)	-455.793,58	-466.692,90
	IV. Resultat (estalvi o Desestalvi) net de l'exercici (II + III)	3.589.737,60	3.924.369,38
	(+) Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV + Ajustos)		0,00 3.924.369,38

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

CONCEPTOS

Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
------------------	--------------------

I. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE GESTIÓ

A) Cobraments:	18.752.147,04	19.592.660,86
1. Ingressos tributaris i cotitzacions socials:	11.551.755,34	11.958.020,34
2. Transferències i subvencions rebudes	4.209.319,08	4.767.361,91
3. Vendes netes i prestacions de serveis	0,00	0,00
4. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens	0,00	0,00
5. Interessos i dividendes cobrats	3.991,57	3.758,02
6. Altres Cobraments	2.987.081,05	2.863.520,59
B) Pagaments:	13.107.331,24	13.300.705,88
7. Despeses de Personal	5.047.250,46	4.737.314,68
8. Transferències i subvencions concedides	699.535,43	628.983,77
9. Aprovisionaments	0,00	0,00
10. Altres despeses de gestió	5.190.677,44	5.694.735,90
11. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens	0,00	0,00
12. Interessos pagats	60.964,46	235.503,29
13. Altres pagaments	2.108.903,45	2.004.168,24
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)	5.644.815,80	6.291.954,98

II. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ

C) Cobraments:	0,00	30.407,80
1. Venda d'inversions reals	0,00	30.407,80
2. Venda d'actius financers	0,00	0,00
3. Altres cobraments de les activitats d'inversió	0,00	0,00
D) Pagaments:	1.246.657,16	1.025.838,86
4. Compres d'inversions reals	1.246.657,16	1.025.838,86
5. Compra d'actius financers	0,00	0,00
6. Altres pagaments de les activitats d'inversió	0,00	0,00
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)	-1.246.657,16	-995.431,06

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

CONCEPTOS

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
III. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
I) Augments en el patrimoni:	0,00	0,00
1. Aportacions de l'entitat o entitats propietàries.	0,00	0,00
F) Pagaments a l'entitat o entitats propietàries.	0,00	0,00
2. Devolució d'aportacions i repartiment de resultats a l'entitat o entitats propietàries.	0,00	0,00
G) Cobraments per emissió de passius financers:	72.633,74	15.377,91
3. Obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00
4. Préstecs rebuts	0,00	0,00
5. Altres deutes	72.633,74	15.377,91
H) Pagaments per reemborsament de passius financers:	1.357.285,74	1.611.097,92
6. Obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00
7. Préstecs rebuts	1.336.314,61	1.582.656,49
8. Altres deutes	20.971,13	28.441,43
Fluxos nets d'efectiu per activitats de finançament (+E-F+G-H)	-1.284.652,00	-1.595.720,01
IV. FLUXOS D'EFECTIU PENDENTS DE CLASSIFICACIÓ		
I) Cobraments pendents d'aplicació	-548,86	0,00
J) Pagaments pendents d'aplicació	0,00	0,00
Fluxos nets d'efectiu pendents de classificació (+I-J)	-548,86	0,00
V. EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI	0,00	0,00
VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS A L'EFECTIU (+II+III+IV+V)	3.112.957,78	3.700.803,91
Efectiu i actius líquids equivalents a l'inici de l'exercici	12.818.058,32	9.117.254,41
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici	15.931.016,10	12.818.058,32

Estat d'Ingressos i Despeses Reconegudes

Nº CTAS.	NOTAS EN MEMORIA	EXERCICI 2019	EXERCICI 2018
129	I. Resultat econòmic patrimonial	3.589.737,60	3.924.369,38
	II. Ingressos i despeses reconegudes directament en el patrimoni net:		
	1. Immobilitzat no financer		
920	1.1 Ingressos	0,00	0,00
(820),(821),(822)	1.2 Despeses	0,00	0,00
900,991	2. Actius i passius financers		
(800),(891)	2.1 Ingressos	0,00	0,00
	2.2 Despeses	0,00	0,00
910	3. Cobertures Comptables		
(810)	3.1 Ingressos	0,00	0,00
	3.2 Despeses	0,00	0,00
94	4. Subvencions rebudes	607.864,96	403.409,81
	Total (1+2+3+4)	607.864,96	403.409,81
	III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta:		
(823)	1. Immobilitzat no financer	0,00	0,00
(802),902,993	2. Actius i passius financers	0,00	0,00
(8110),9110	3. Cobertures Comptables	0,00	0,00
	3.1 Imports transferits al compte del resultat econòmic patrimonial	0,00	0,00
(8111),9111	3.2 Imports transferits al valor inicial de la partida coberta	0,00	0,00
(84)	4. Subvencions rebudes	-44.896,52	-63.230,03
	Total (1+2+3+4)	-44.896,52	-63.230,03
	IV. TOTAL ingressos i despeses reconegudes (I + II + III)	4.152.706,04	4.264.549,16

DECRET DE BATLIA

=====

APROVACIÓ DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT DE SÓLLER, EXERCICI 2019.- Atès l'expedient de Liquidació del Pressupost de 2019, formulat per la Intervenció municipal en compliment del que disposa l'article 90 del R.D. 500/90 que desenvolupa el Text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, resultant que de la liquidació de despeses i ingressos s'ha obtingut superàvit, segons consta a l'informe emès a l'expedient per la Intervenció municipal, per la present,

HE RESULT:

1.- Aprovar la següent liquidació :

AJ DE SÓLLER 2.019

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA

COMPONENTS	IMPORTS ANY	
1 (+) Fons líquids	15.931.016,10	15.931.016,10
2 (+) Drets pendents de cobrament		7.778.903,04
(+) del Pressupost corrent	2.288.419,90	
(+) de Pressuposts tancats	5.368.408,58	
(+) d'operacions no pressupostaries	122.074,56	
3 (-) Obligacions pendents de pagament		1.250.869,57
(+) del pressupost corrent	791.703,22	
(+) de Pressuposts tancats	40.822,43	
(+) d'operacions no pressupostaries	418.343,92	
(+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	
(-)cobraments realitzats pendents d'aplicació def.	27.592,23	-27.592,23
I Romanent de Tresoreria Total (1+2-3)		22.431.457,34
Excés de finançament		
II afectat		1.487.316,16
III Saldos de dubtós cobrament		3.354.381,68
Romanent de tresoreria per a Despeses Generals (I-II-III)		17.589.759,51
V Romanent de Tresoreria necessari per a la incorp.de romanents		20.000,00
VI Romanent de Tresoreria disponible després d'IRC		17.569.759,51
Obligacions pendent d'aplicar	COMPTE 413	255.353,09

Certes Simarro Vicens (1 de 2)

Batlia

Data Signatura: 16/07/2020

HASH: f9eac1c1bd48687ad2999e083c79c0b5

Rosa Isabel Ripoll Coll (2 de 2)

Secretària

Data Signatura: 16/07/2020

HASH: 659c3bc298c83a6c757aee42ca16825c



DECRET

Número: 2020-0982 Data: 16/07/2020



Codi Validació: 4Z99QR5M5XYF7LHC7W6SGZ | Verificació: <https://soller.sedelectronica.es/>
Document signat electrònicament des de la plataforma esPublico Gestiona | Pàgina 1 de 2

**DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN E INFORMACIÓN
COMPLEMENTARIA REQUERIDA EN LA LEGISLACIÓN ESPAÑOLA
(Aplicación de resultados y período medio de pago a proveedores)**

IDP1

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

Forma Jurídica SA: SL:

NIF:

Otras:

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

Denominación social:

Domicilio social:

Municipio: Provincia:

Código postal: Teléfono:

Dirección de e-mail de contacto de la empresa

ACTIVIDAD

Actividad principal:

Código GNAE: (1)

PERSONAL ASALARIADO

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

		EJERCICIO 2019 (2)	EJERCICIO 2018 (3)
FIJO (4):	04001	1,00	1,00
NO FIJO (5):	04002	0,00	0,00
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 2019 (2)		EJERCICIO 2018 (3)	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
FIJO:	04120	1	04121	1
NO FIJO:	04122	1	04123	

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

	EJERCICIO 2019 (2)			EJERCICIO 2018 (3)		
	AÑO	MES	DÍA	AÑO	MES	DÍA
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:	01102	2019	01	2018	01	1
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	01101	2019	31	2018	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					

MICROEMPRESAS

Marque con una X si la empresa ha optado por la adopción conjunta de los criterios específicos, aplicables por microempresas, previstos en el Plan General de Contabilidad de PYMES (6)

(1) Según los dígitos (cuatro dígitos) de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobada por el Real Decreto 478/2007, 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 semana de los fijos a principio y a fin de ejercicio.
b) Si ha habido movimientos, indique 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):
n.º de personas contratadas x $\frac{\text{n.º medio de semanas trabajadas}}{52}$

(6) En relación con la contabilización de los acuerdos de arrendamiento financiero y otros de naturaleza similar, y el impuesto sobre beneficios.

**DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN E INFORMACIÓN
COMPLEMENTARIA REQUERIDA EN LA LEGISLACIÓN ESPAÑOLA**
(Aplicación de resultados y período medio de pago a proveedores)

IDP2

APLICACIÓN DE RESULTADOS (1)

Información sobre la propuesta de aplicación del resultado del ejercicio, de acuerdo con el siguiente esquema:

Base de reparto	EJERCICIO 2019 (2)		EJERCICIO 2018 (3)	
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	91000	9.683,01		18.454,02
Remanente	91001			
Reservas voluntarias	91002			
Otras reservas de libre disposición	91003			
TOTAL BASE DE REPARTO = TOTAL APLICACIÓN	91004	9.683,01		18.454,02
Aplicación a	EJERCICIO 2019 (2)		EJERCICIO 2018 (3)	
Reserva legal	91005	968,30		1.845,40
Reservas especiales	91007			
Reservas voluntarias	91008	8.714,71		16.608,62
Dividendos	91009			
Remanente y otros	91010			
Compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	91011			
APLICACIÓN = TOTAL BASE DE REPARTO	91012	9.683,01		18.454,02

INFORMACIÓN SOBRE EL PERÍODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES DURANTE EL EJERCICIO (4)

	EJERCICIO 2019 (2)		EJERCICIO 2018 (3)	
Período medio de pago a proveedores (días)	94705	27		8

(1) Propuesta de aplicación de resultados, artículo 253.1 de la Ley de Sociedades de Capital (RD 1/2010, de 2 de julio).
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.
 (4) Calculados de acuerdo al artículo quinto de la Resolución de 29 de enero de 2016, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas.

MODELO DE DOCUMENTO PYMES DE
INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

IMP

SOCIEDAD EMPRESA FUNERARIA MUNICIPAL DE SOLLER SL		NIF B57814287
DOMICILIO SOCIAL CL PAU NOGUERA S/N		
MUNICIPIO SOLLER	PROVINCIA BALEARES	EJERCICIO 2019

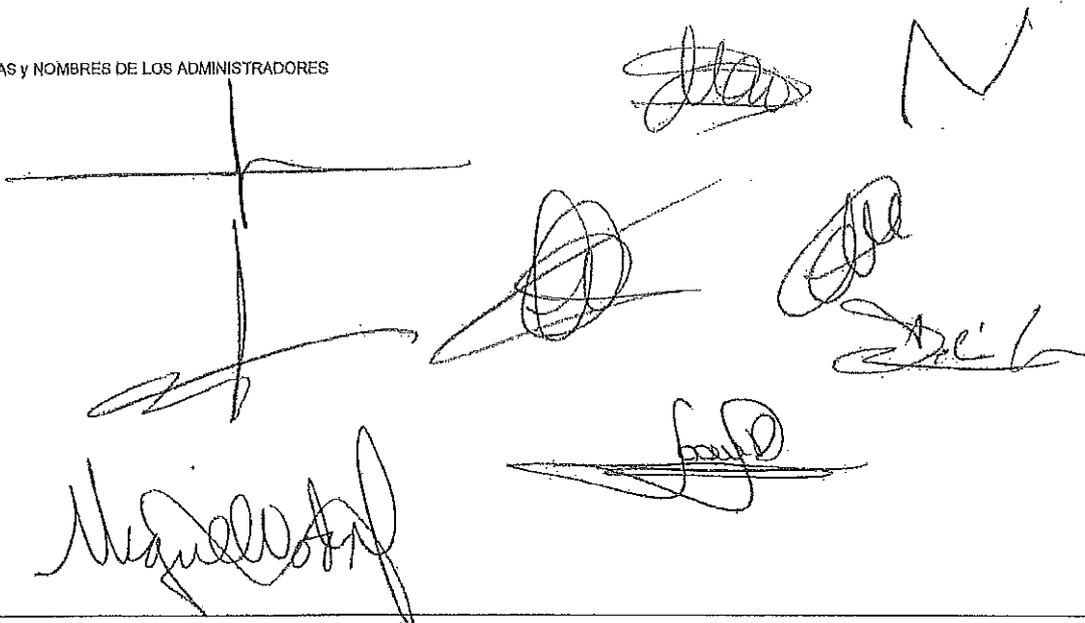
Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **NO** existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida, para que éstas, en su conjunto, puedan mostrar la imagen fiel del patrimonio, de los resultados y de la situación financiera de la empresa.



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, para que éstas, en su conjunto, puedan mostrar la imagen fiel del patrimonio, de los resultados y de la situación financiera de la empresa.



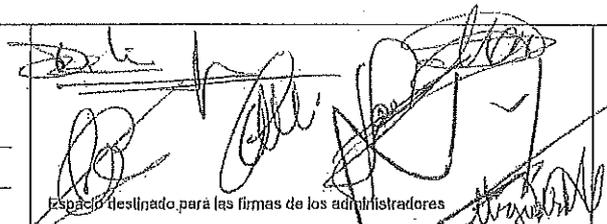
FIRMAS y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES



Handwritten signatures of administrators, including a large signature on the left and several smaller ones on the right.

BALANCE DE PYMES

BP1

NIF: B57814287	 <p>Espacio destinado para las firmas de los administradores</p>	UNIDAD (1)
DENOMINACIÓN SOCIAL: EMPRESA FUNERARIA MUNICIPAL DE SOLLER SL		Euros <input type="checkbox"/> 09001 <input checked="" type="checkbox"/>

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2019 (2)	EJERCICIO 2018 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000	369.403,82	374.220,33
I. Inmovilizado intangible	11100		
II. Inmovilizado material	11200	369.403,82	374.220,33
III. Inversiones inmobiliarias	11300		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo ...	11400		
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500		
VI. Activos por impuesto diferido	11600		
VII. Deudores comerciales no corrientes	11700		
B) ACTIVO CORRIENTE	12000	332.093,46	317.395,54
I. Existencias	12200	13.908,25	13.999,31
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300	20.158,15	26.091,57
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12380	19.786,23	26.034,98
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12381		
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12382	19.786,23	26.034,98
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370		
3. Otros deudores	12390	371,92	56,59
III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo ...	12400		
IV. Inversiones financieras a corto plazo	12500		
V. Periodificaciones a corto plazo	12600	767,48	757,22
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700	297.259,68	276.607,44
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000	701.497,28	691.615,87

(1) Todos los documentos que integran las cuentas anuales se elaborarán expresando sus valores en euros.
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.

BALANCE DE PYMES

BP2.1

NIF: B57814287

DENOMINACIÓN SOCIAL:
EMPRESA FUNERARIA MUNICIPAL DE SOLLER SL

Español

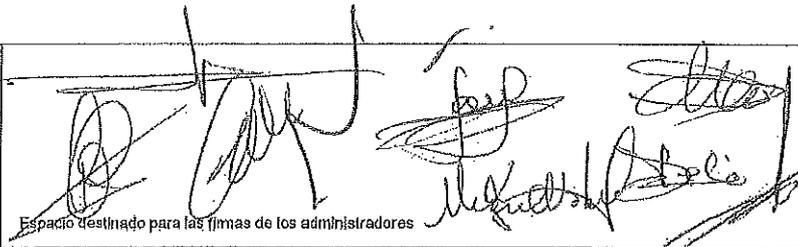
Especial destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2019 (1)	EJERCICIO 2018 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		694.015,57	684.332,58
A-1) Fondos propios	21000		694.015,57	684.332,58
I. Capital	21100		360.000,00	360.000,00
1. Capital escriturado	21110		360.000,00	360.000,00
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200			
III. Reservas	21300		307.826,94	289.372,92
1. Reserva de capitalización	21350			
2. Otras reservas	21360		307.826,94	289.372,92
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500			
VI. Otras aportaciones de socios	21600		16.505,62	16.505,62
VII. Resultado del ejercicio	21700		9.683,01	18.454,02
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
A-2) Ajustes en patrimonio neto	22000			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000			
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000			
I. Provisiones a largo plazo	31100			
II. Deudas a largo plazo	31200			
1. Deudas con entidades de crédito	31220			
2. Acreedores por arrendamiento financiero	31230			
3. Otras deudas a largo plazo	31290			
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300			
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400			
V. Periodificaciones a largo plazo	31500			
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600			
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700			

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

BALANCE DE PYMES

BP2.2

NIF: B57814287		 Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: EMPRESA FUNERARIA MUNICIPAL DE SOLLER SL				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2019 (1)	EJERCICIO 2018 (2)
C) PASIVO CORRIENTE	32000		7.481,71	7.283,31
I. Provisiones a corto plazo	32200			
II. Deudas a corto plazo	32300		419,30	869,50
1. Deudas con entidades de crédito	32320			
2. Acreedores por arrendamiento financiero	32330			
3. Otras deudas a corto plazo	32390		419,30	869,50
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400			
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500		7.062,41	6.413,81
1. Proveedores	32580			
a) Proveedores a largo plazo	32581			
b) Proveedores a corto plazo	32582			
2. Otros acreedores	32590		7.062,41	6.413,81
V. Periodificaciones a corto plazo	32600			
VI. Deuda con características especiales a corto plazo	32700			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000		701.497,28	691.615,87
(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. (2) Ejercicio anterior.				

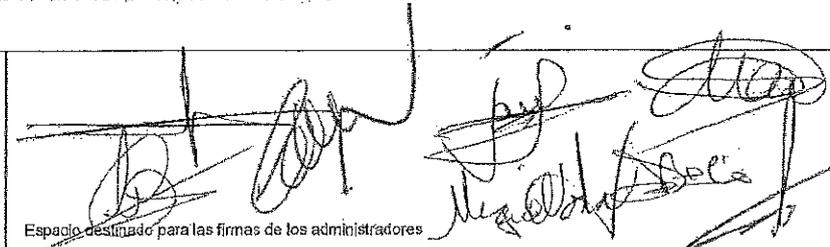
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DE PYMES

PP

NIF: B57814287

DENOMINACIÓN SOCIAL:
EMPRESA FUNERARIA MUNICIPAL DE SOLLER SL

Espacio destinado para las firmas de los administradores



(DEBE) / HABER	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2019 (1)	EJERCICIO 2018 (2)
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100	190.541,77	194.362,16
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	-74.219,06	-74.379,79
5. Otros Ingresos de explotación	40500		
6. Gastos de personal	40600	-30.944,01	-25.404,81
7. Otros gastos de explotación	40700	-62.102,97	-61.763,81
8. Amortización del inmovilizado	40800	-13.568,45	-14.339,61
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900		
10. Excesos de provisiones	41000		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100		
12. Otros resultados	41300		26,03
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	49100	9.707,28	18.500,17
13. Ingresos financieros	41400		0,10
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430		
b) Otros ingresos financieros	41490		0,10
14. Gastos financieros	41500		
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600		
16. Diferencias de cambio	41700		
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800		
18. 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		
B) RESULTADO FINANCIERO (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18)	49200		0,10
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	49300	9.707,28	18.500,27
19. Impuestos sobre beneficios	41900	-24,27	-46,25
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 19)	49500	9.683,01	18.454,02

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

01 Actividad de la empresa

01.01 Identificación

La empresa EMPRESA FUNERARIA MUNICIPAL DE SOLLER SL se constituyó en 2013, siendo su forma jurídica en la actualidad de Sociedad limitada.

En la fecha de cierre del ejercicio económico, la empresa tiene como domicilio CL PAU NOGUERA, nº S/N, SÓLLER (BALEARES), siendo su Número de Identificación Fiscal B57814287.

Está inscrita en el Registro Mercantil de PALMA DE MALLORCA 3, Tomo 2553, Libro 0, Sección 0, Folio 72, Hoja PM-72792, Inscripción 1, de fecha 18/11/2013.

01.02 Actividad de la empresa

Durante el ejercicio al que se refiere la presente memoria, la actividad principal a la que se dedica la empresa es: Prestación de servicios funerarios

02 Bases de presentación de las cuentas anuales

02.01 Imagen fiel

02.01.01 Disposiciones legales

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la empresa, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la empresa.

02.02 Principios contables no obligatorios aplicados

No ha sido necesario, ni se ha creído conveniente por parte de la administración de la empresa, 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 de Pymes.

02.03 Aspectos críticos de la valoración y estimación de la Incertidumbre

La entidad EMPRESA FUNERARIA MUNICIPAL DE SÓLLER, S.L. ha elaborado las cuentas anuales del ejercicio 2019 bajo el principio de empresa en funcionamiento, habiendo tenido en consideración la situación actual del COVID-19 así como sus posibles efectos en la economía en general y en su empresa en particular, no existiendo riesgo para la continuidad de su actividad, tal como se detalla en la nota 13 de esta memoria.

02.04 Comparación de la Información

02.04.01 Modificación de la estructura de los estados contables

No ha habido ninguna razón excepcional que justifique la modificación de la estructura del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio anterior, según se prevé, en el artículo 35.8 del Código de Comercio y en la parte tercera del Plan General de Contabilidad de Pymes.

02.05 Elementos recogidos en varias partidas

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

02.06 Cambios en criterios contables

En el presente ejercicio, no se han realizado cambios en criterios contables.

03 Aplicación de resultados

03.01 Propuesta de distribución de beneficios

03.01.02 Hay base de reparto

A continuación se detalla la propuesta de distribución de resultados:

BASE DE REPARTO	2019	2018
Pérdidas y ganancias	9.683,01	18.454,02
Total	9.683,01	18.454,02

DISTRIBUCIÓN	2019	2018
A reserva legal	968,30	1.845,40
A reservas voluntarias	8.714,71	16.608,62
Total distribuido	9.683,01	18.454,02

03.02 Distribución de dividendos a cuenta

Durante el ejercicio económico no se han distribuido dividendos a cuenta.

04 Normas de registro y valoración

04.01 Inmovilizado material

04.01.01 Capitalización

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valoran por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción.

04.01.02 Amortización

La amortización de estos activos comienza cuando los activos están preparados para el uso para el que fueron proyectados.

La amortización se calcula, aplicando el método lineal, sobre el coste de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que los terrenos sobre los cuales se asientan los edificios y otras construcciones tienen una vida útil indefinida y que, por lo tanto, no se amortizan.

Las dotaciones anuales en concepto de amortización de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de amortización determinados en función de los años de vida útil estimada, que como término medio, de los diferentes elementos es:

CONCEPTO	AÑOS VIDA ÚTIL
Construcciones	50
Instalaciones técnicas y maquinaria	10
Elementos de transporte	6

Cuando se producen correcciones valorativas por deterioro, se ajustan las amortizaciones de los ejercicios siguientes del inmovilizado deteriorado, teniendo en cuenta el nuevo valor contable. Se procede de la misma forma en caso de reversión de las mismas.

04.01.03 Correcciones de valor por deterioro y reversión

No se han producido correcciones de valor en los elementos del inmovilizado material.

Durante el ejercicio, no se han producido reversiones en las correcciones valorativas por deterioro ya que, las

circunstancias que las motivaron permanecen intactas.

04.02 Existencias

04.02.01 Criterios de valoración

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

04.02.02 Correcciones valorativas por deterioro

La Sociedad ha realizado una evaluación del valor neto realizable de las existencias al final del ejercicio, considerando que no es necesario dotar ninguna pérdida por deterioro.

04.03 Impuesto sobre beneficios

04.03.01 Criterios de registro

El gasto por impuesto sobre beneficios representa la suma del gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio así como por el efecto de las variaciones de los activos y pasivos por impuestos anticipados, diferidos y créditos fiscales.

El gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula mediante la suma del impuesto corriente que resulta de la aplicación del tipo de gravamen bajo la base imponible del ejercicio, tras aplicar las deducciones que fiscalmente son admisibles, más la variación de los activos y pasivos por impuestos anticipados / diferidos y créditos fiscales, tanto por bases imponibles negativas como por deducciones.

05 Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

05.01 Análisis de movimiento inmovilizado material

05.01.01 Análisis del movimiento bruto del inmovilizado material

El movimiento de la partida de inmovilizado material es el siguiente:

MOVIMIENTOS DEL INMOVILIZADO MATERIAL	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
SALDO INICIAL BRUTO	431.334,53	423.131,53
(+) Entradas	8.751,94	8.203,00
(+) Correcciones de valor por actualización		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO	440.086,47	431.334,53

05.01.02 Análisis amortización inmovilizado material

Se detalla a continuación el movimiento de la amortización del inmovilizado material:

MOVIMIENTOS AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
SALDO INICIAL BRUTO	57.114,20	42.774,59
(+) Aumento por dotaciones	13.568,45	14.339,61
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	70.682,65	57.114,20

05.01.03 Análisis de las correcciones valorativas por deterioro de valor

Durante el ejercicio, no se han producido correcciones valorativas por deterioro de valor.

05.02 Análisis de movimiento inmovilizado intangible

05.02.01 Análisis del movimiento bruto del inmovilizado intangible

Durante el ejercicio, no ha habido movimiento en la partida de inmovilizado intangible.

05.02.02 Análisis amortización del inmovilizado intangible

No se han realizado amortizaciones durante el presente ejercicio del inmovilizado intangible.

05.02.03 Análisis de las correcciones valorativas por deterioro de valor

Durante el ejercicio, no se han producido correcciones valorativas por deterioro de valor.

05.02.04 Inmovilizados intangibles con vida útil indefinida

Todos los activos intangibles tienen una vida útil definida.

05.03 Análisis de movimiento inversiones inmobiliarias

05.03.01 Análisis del movimiento bruto de las inversiones inmobiliarias

Durante el ejercicio, no ha habido movimiento en la partida de inversiones inmobiliarias.

05.03.02 Análisis amortización de las inversiones inmobiliarias

No se han realizado amortizaciones durante el presente ejercicio de inversiones inmobiliarias.

05.03.03 Análisis de las correcciones valorativas por deterioro de valor

Durante el ejercicio, no se han producido correcciones valorativas por deterioro de valor.

05.04 Arrendamientos financieros y operaciones análogas

No existen arrendamientos financieros u operaciones análogas sobre activos no corrientes.

06 Activos financieros

06.01 Análisis activos financieros en el balance

Los activos financieros a corto plazo son los siguientes:

CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS CP	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado	321.974,05	309.808,48
Activos financieros a coste		
TOTAL	321.974,05	309.808,48

El importe total de los activos financieros a corto plazo es:

TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS CP	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado	321.974,05	309.808,48
Activos financieros a coste		
TOTAL	321.974,05	309.808,48

06.02 Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito

06.02.01 Valores representativos de deuda

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

06.02.02 Créditos, derivados y otros

Se detallan a continuación las correcciones por deterioro por riesgo de crédito que han afectado a los créditos, derivados y otros:

CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO
SALDO INICIAL 2019		6.408,84
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		2.248,08
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2019		4.160,76

CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO
SALDO INICIAL 2018		2.671,16
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		3.737,68
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2018		6.408,84

06.02.03 Total correcciones por deterioro

El total de correcciones por deterioro por riesgo de crédito en los activos financieros es:

CORRECCIONES DETERIORO POR RIESGO CRÉDITO	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO
SALDO INICIAL 2019		6.408,84
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		2.248,08
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2019		4.160,76

CORRECCIONES DE CREDITO	DETETERIORO POR RIESGO	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO
SALDO INICIAL 2018			2.671,16
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro			3.737,68
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones			
(-) Disminución por reversión del deterioro			
(-) Disminución por salidas y reducciones			
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones			
SALDO FINAL 2018			6.408,84

06.03 Activos financieros valorados a valor razonable

06.03.02 Variaciones de valor registradas en la cuenta de pérdidas y ganancias

Durante el ejercicio, no se han producido variaciones en el valor de los activos financieros valorados a valor razonable.

06.04 Empresas del grupo, multigrupo y asociadas

06.04.01 Empresas de grupo

La empresa EMPRESA FUNERARIA MUNICIPAL DE SOLLER SL no tiene acciones o participaciones de entidades que puedan ser consideradas como empresas del grupo.

06.04.02 Empresas multigrupo, asociadas y otras

La empresa no dispone de acciones o participaciones en empresas multigrupo, asociadas u otras.

06.04.03 Adquisiciones realizadas durante el ejercicio

No se han realizado adquisiciones durante el ejercicio que hayan llevado a calificar a una empresa como dependiente.

06.04.05 Importe de las correcciones valorativas por deterioro

No se han registrado correcciones valorativas por deterioro en las diferentes participaciones.

07 Pasivos financieros

07.01 Análisis de los pasivos financieros en el balance

Los pasivos financieros a corto plazo son los siguientes:

DERIVADOS Y OTROS CP	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
Pasivos financieros a coste amortizado	4.065,41	4.512,61
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
TOTAL	4.065,41	4.512,61

El importe total de los pasivos financieros a corto plazo es:

TOTAL PASIVOS FINANCIEROS A CP	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
Pasivos financieros a coste amortizado	4.065,41	4.512,61
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
TOTAL	4.065,41	4.512,61

07.02 Información sobre:

07.02.01 Deudas que vencen en los próximos 5 años

No existen deudas a largo plazo en el pasivo del balance.

07.02.02 Deudas con garantía real

No existen deudas con garantía real.

08 Fondos propios

08.01 Capital autorizado

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.b) del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital.

08.02 Acciones o participaciones propias

La empresa no tenía al principio del ejercicio, ni ha adquirido durante el mismo, acciones o participaciones propias.

No se poseía al principio de ejercicio acciones o participaciones propias en cartera.

Durante el ejercicio a que se refiere la presente memoria no han sido adquiridas acciones o participaciones propias por parte de la Sociedad.

No se han enajenado acciones o participaciones propias durante el ejercicio social a que se refiere el presente informe.

No se ha llevado a cabo en el transcurso del período que abarca el ejercicio social reducción de capital para amortización de acciones o participaciones propias en cartera.

No se poseen acciones o participaciones propias en cartera al final del ejercicio.

No se han recibido acciones o participaciones propias en garantía.

08.03 Capital social

El capital social de la sociedad está representado por los títulos que a continuación se indican, a la fecha de cierre del ejercicio:

SERIE	TÍTULOS	NOMINAL	NOMINAL TOTAL
A	360	1.000,000000	360.000,00

08.04 Movimiento, durante el ejercicio, cuenta "Reserva de revalorización de la Ley 16/2012"

Durante el ejercicio no ha habido ningún movimiento en la cuenta "Reserva de revalorización de la Ley 16/2012".

09 Situación fiscal

09.01 Gasto por impuesto corriente

En el ejercicio actual el importe contabilizado por impuesto corriente asciende a 24,27 (46,25 en 2018) euros.

09.02 Otros aspectos de la situación fiscal

09.02.01 ReInversión de beneficios extraordinarios

Durante el presente ejercicio, la empresa no ha realizado reinversión de beneficios extraordinarios, y tampoco queda renta por incorporar a la base imponible procedente de otros ejercicios.

09.02.04 Reservas especiales

La cuenta de reservas especiales no ha experimentado movimiento durante el ejercicio, siendo su saldo al inicio y fin de este de 0,00 (0,00 en 2018).

09.02.05 Corrección del tipo impositivo

La empresa no ha procedido a la contabilización de cambios en el efecto impositivo por no estimar variable el tipo de gravamen que afectará a los activos por diferencias temporarias deducibles, pasivos por diferencias temporarias imponibles y créditos fiscales derivados de bases imponibles negativas.

09.03 Incentivos fiscales

09.03.01 Detalle situación de los incentivos

En el presente ejercicio no se han aplicado incentivos propios del ejercicio ni correspondientes a otros ejercicios.

09.03.02 Detalle de la cuenta "Derechos por deducciones y bonificaciones"

En el presente ejercicio no se ha producido movimiento alguno que afecte al estado de la cuenta de "Derechos por deducciones y bonificaciones".

09.04 Diferencias temporarias

09.04.01 Diferencias temporarias

Durante el ejercicio, no se han producido diferencias temporarias.

09.05 Bases Imponibles negativas

09.05.01 Detalle de las bases imponibles negativas

En el presente ejercicio no existen bases imponibles negativas pendientes de compensar.

09.05.02 Detalle de la cuenta de crédito fiscal por compensación de pérdidas

En el presente ejercicio no se ha producido movimiento alguno que afecte al estado de la cuenta de crédito fiscal por compensación de pérdidas.

09.06 Administraciones Públicas

Los epígrafes "Administraciones Públicas" del activo y pasivo del balance de situación abreviado adjunto al 31 de diciembre de 2019, respectivamente, presentan la siguiente composición:

	2019	2018
	Euros	Euros
Saldos deudores:		
Hacienda Pública, deudora por IS	34,33	56,59
Hacienda Pública, deudora por IVA	337,59	
TOTAL	371,92	56,59
Saldos acreedores:		
Hacienda Pública, acreedora por IVA		1.651,33
Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	2.085,50	1.956,88
Organismo de la SS.SS., acreedores	1.330,80	-837,51
Hacienda Pública, acreedora por Impuesto sobre Sociedades		0,00
TOTAL	3.416,30	2.770,70

10 Ingresos y gastos

10.01 Aprovisionamientos

La partida de aprovisionamientos que se refleja en la cuenta de pérdidas y ganancias queda desglosada del siguiente modo:

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
Consumo de mercaderías	16.892,63	17.123,10
a) Compras, netas devol. y dto. de las cuales:	16.861,57	18.323,14
- nacionales	16.861,57	18.323,14
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias	31,06	-1.200,04
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		

10.02 Otros gastos de explotación

A continuación se desglosa la partida "Otros gastos de explotación", del modelo de la cuenta de pérdidas y ganancias:

CONCEPTO	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
Otros gastos de explotación	62.102,97	61.763,81
a) Pérdidas y deterioro operaciones comerciales	-2.248,08	3.737,68
b) Resto de gastos de explotación	64.351,05	58.026,13

10.03 Permuta de bienes no monetarios y servicios

No se han realizado ventas de bienes y prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios y servicios.

10.04 Resultados originados fuera de la actividad normal de la empresa

No se han producido resultados fuera de la actividad normal de la empresa.

11 Subvenciones, donaciones y legados

11.01 Subvenciones, donaciones y legados recibidos

No existen subvenciones, donaciones ni legados en el pasivo del balance ni imputaciones en la cuenta de pérdidas y ganancias.

11.02 Análisis del movimiento

Durante el ejercicio, no se ha producido movimiento en las partidas correspondientes a subvenciones, donaciones o legados.

12 Operaciones con partes vinculadas

12.01 Identificación de las partes vinculadas

En el ejercicio actual, no existen operaciones con partes vinculadas.

12.02 Anticipos y/o créditos concedidos

12.02.01 Personal alta dirección

Durante el ejercicio económico al que se refiere esta memoria no ha sido satisfecho importe alguno al personal de alta dirección en concepto de anticipo y/o crédito.

12.02.02 Miembros órgano de administración

Durante el ejercicio económico al que se refiere esta memoria no ha sido satisfecho importe alguno al órgano de administración en concepto de anticipo y/o crédito.

12.03 Participación administradores

Actualmente, los administradores no poseen participaciones en otras sociedades.

13 Otra información

13.01 Número medio personas empleadas

A continuación se detalla el número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio:

NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS EN EL CURSO DEL EJERCICIO	2019	2018
TOTAL EMPLEO MEDIO	1,00	1,00

13.02 Ingresos y gastos con cuantía o incidencia excepcionales

13.02.02 Otros ingresos y gastos con cuantía o incidencia excepcionales

Durante el ejercicio no se han registrado otros ingresos y/o gastos con cuantía o incidencia excepcional que deba ser mencionado.

13.03 Compromisos financieros, garantías o contingencias que no figuran en el balance

No existen compromisos financieros ni garantías ni contingencias que no figuren en el balance.

13.04 Hechos posteriores al cierre

EL COVID-19 -más popularmente conocido como coronavirus- se ha convertido a nivel mundial en una emergencia sanitaria afectando a los ciudadanos, a las empresas y la economía en general, hasta el punto de

que la Organización Mundial de la Salud (OMS) lo ha declarado una pandemia tanto por su rápida expansión como por sus efectos. Habiendo sido reconocido inicialmente en China -en la localidad de Wuhan-, en diciembre de 2019, a la fecha de formulación de estas cuentas anuales, según fuentes de la propia OMS, el coronavirus está expandido por la mayoría de los territorios del mundo, entre ellos España. Tal situación de gravedad no sólo está dañando la salud de las personas, sus efectos sobre la economía y particularmente sobre las pymes, todavía son difíciles de cuantificar, siendo su progresión aún exponencial.

La Comisión Europea (CE) con fecha 13 de marzo de 2020 ya estimaba una caída de 2,5 puntos porcentuales sobre el PIB de la zona euro, lo que pone de manifiesto los efectos colaterales que tendrá en la economía esta pandemia.

Ante esta situación España, siguiendo los precedentes de otros países europeos donde se han registrado unas tasas elevadas de afectados -como Italia-, ha llevado a cabo medidas drásticas, con la intención de limitar la expansión del virus, así como otras medidas destinadas a amortiguar sus efectos económicos. Entre estas medidas destacamos la entrada en vigor, el pasado 14 de marzo de 2020, del Real Decreto 463/2020, de 14 de marzo, por el que se declara el estado de alarma para la gestión de la situación de crisis sanitaria ocasionada por el COVID-19. El estado de alarma, siendo una herramienta que tiene a su disposición el ejecutivo ante casos de extrema necesidad como el presente, no goza de excesivos precedentes en la historia de nuestra democracia que hayan requerido de la aplicación de tal dura medida. Además de haber sido limitado uno de los derechos fundamentales de los ciudadanos, como el derecho a la libre circulación de personas -consagrado en el artículo 19 de la Constitución española- con la excepción de unas determinadas situaciones tipificadas como: la asistencia al puesto de trabajo, en caso de que la empresa no pueda garantizar el teletrabajo, la asistencia a los establecimientos abiertos, al objeto de adquirir bienes de primera necesidad como alimentos o medicamentos, entre otras situaciones tasadas, ha llevado a los ciudadanos españoles a un confinamiento obligatorio en sus hogares que provocarán un descenso muy importante de las ventas y de la actividad por parte de las empresas y de sus beneficios.

El pasado 18 de marzo de 2020, el gobierno, en aras de paliar los efectos económicos de esta pandemia, ha publicado el Real Decreto-ley 8/2020, de 17 de marzo, de medidas urgentes extraordinarias para hacer frente al impacto económico y social del COVID-19, el cual incorpora algunas disposiciones que afectarán a la actividad empresarial. Si bien es difícil, a la fecha de formulación de estas cuentas anuales, hacer unas previsiones sobre la expansión de esta pandemia y sus efectos sobre la economía, entendemos que la entidad EMPRESA FUNERARIA MUNICIPAL DE SOLLER, S.L., atendiendo a su situación particular y a las medidas que está llevando a cabo, entendemos que la situación no repercutirá significativamente en sus cuentas anuales de 2019.

14 Información sobre medio ambiente y derechos de emisión de gases de efecto invernadero

14.01 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 1515/2007, de 16 de Noviembre).

14.02 Información sobre derechos de emisión de gases

14.02.01 Análisis de movimiento durante el ejercicio

No se ha producido ningún movimiento en la partida de derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

Durante el ejercicio, no se han producido correcciones de valor por deterioro en la partida de derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

14.02.02 Gastos del ejercicio derivado de emisiones de gases de efecto invernadero

Durante el ejercicio, no se han producido gastos derivados de emisiones de gases de efecto invernadero.

14.02.03 Subvenciones recibidas por derechos de emisión de gases de efecto Invernadero

Durante el presente ejercicio, no se han recibido subvenciones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

15 Información sobre el periodo medio de pago a proveedores. D.A 3ª "Deber de información" Ley 15/2010, de 5 de julio

15.01 Información sobre el periodo medio de pago a proveedores

A continuación se detalla el periodo medio de pago a los proveedores (plazo que transcurre desde la entrega de los bienes o la prestación de los servicios a cargo del proveedor y el pago material de la operación) en el ejercicio:

CONCEPTO	NÚMERO 2019	DÍAS	NÚMERO 2018	DÍAS
Periodo medio de pago a proveedores		27		8

En SÓLLER, a 31 de Marzo de 2020, queda formulada la Memoria, dando su conformidad mediante firma:

CARLOS SIMARRO VICENS con N.I.F. 05242003G
en calidad de Presidente del Consejo de Administración.

CARLOS DARDER ROSELL con N.I.F. 43181830C
en calidad de Vicepresidente del Consejo de Administración.

MARIA DELIA CLAR BARCELO con N.I.F. 43031532G
en calidad de Secretario del Consejo de Administración.

MARIA DEL MAR CASTAÑER LOZANO con N.I.F. 78213095P
en calidad de Vocal

JOAN RUIZ MESQUIDA con N.I.F. 43064799J
en calidad de Vocal

CATALIÑA MARIA POMAR CATANY con N.I.F. 43076696L
en calidad de Vocal

SEBASTIÁN LUÍS AGUILÓ ROIG con N.I.F. 78212794Y
en calidad de Vocal

ANDREA POMAR CAPÓ con N.I.F. 43174059T
en calidad de Vocal

MIGUEL NADAL VAQUER con N.I.F. 78200399P
en calidad de Vocal

**DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN E INFORMACIÓN
COMPLEMENTARIA REQUERIDA EN LA LEGISLACIÓN ESPAÑOLA
(Aplicación de resultados y período medio de pago a proveedores)**

IDP-1

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

NIF: 01010 Q07004841 Forma jurídica SA: 01011 SL: 01012

Otras: 01013

LEI: 01009 Solo para las empresas que dispongan de código LEI (Legal Entity Identifier)

Denominación social: 01020 SOLLER 2010

Domicilio social: 01022 PZ-COSTITUCIO 1

Municipio: 01023 Provincia: 01025 BALEARES

Código postal: 01024 07100 Teléfono: 01031 971630200

Dirección de e-mail de contacto de la empresa 01037

ACTIVIDAD

Actividad principal: 02009

Código CNAE: 02001 8411 (1)

PERSONAL ASALARIADO

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

		EJERCICIO 2019 (2)	EJERCICIO 2018 (3)
FIJO (4):	04001	29,00	33,00
NO FIJO (5):	04002	21,00	14,00

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 2019 (2)		EJERCICIO 2018 (3)	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
FIJO:	04120 23	04121 6	23	9
NO FIJO:	04122 18	04123 7	12	5

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

	EJERCICIO 2019 (2)				EJERCICIO 2018 (3)			
	AÑO	MES	DÍA		AÑO	MES	DÍA	
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:	01102	2019	01	1		2018	01	1
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	01101	2019	12	31		2018	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

MICROEMPRESAS

Marque con una X si la empresa ha optado por la adopción conjunta de los criterios específicos, aplicables por microempresas, previstos en el Plan General de Contabilidad de PYMES (6)

01902

(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, tendrá 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):

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

(6) En relación con la contabilización de los acuerdos de arrendamiento financiero y otros de naturaleza similar, y el Impuesto sobre Beneficios.

**DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN E INFORMACIÓN
COMPLEMENTARIA REQUERIDA EN LA LEGISLACIÓN ESPAÑOLA**
(Aplicación de resultados y período medio de pago a proveedores)

IDP2

APLICACIÓN DE RESULTADOS (1)

Información sobre la propuesta de aplicación del resultado del ejercicio, de acuerdo con el siguiente esquema:

Base de reparto	EJERCICIO 2019 (2)	EJERCICIO 2018 (3)
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	91000 60.029,18	365.573,88
Remanente	91001	
Reservas voluntarias	91002	
Otras reservas de libre disposición	91003	
TOTAL BASE DE REPARTO = TOTAL APLICACIÓN	91004 60.029,18	365.573,88

Aplicación a	EJERCICIO 2019 (2)	EJERCICIO 2018 (3)
Reserva legal	91005	
Reservas especiales	91007	
Reservas voluntarias	91008 60.029,18	365.573,88
Dividendos	91009	
Remanente y otros	91010	
Compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	91011	
APLICACIÓN = TOTAL BASE DE REPARTO	91012 80.029,18	365.573,88

INFORMACIÓN SOBRE EL PERÍODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES DURANTE EL EJERCICIO (4)

	EJERCICIO 2019 (2)	EJERCICIO 2018 (3)
Período medio de pago a proveedores (días)	94705 51	33

(1) Propuesta de aplicación de resultados, artículo 253.1 de la Ley de Sociedades de Capital (RD 1/2010, de 2 de Julio).
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.
 (4) Calculados de acuerdo al artículo quinto de la Resolución de 29 de enero de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas.

MODELO DE DOCUMENTO PYMES DE
INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

IMP

SOCIEDAD SOLLER 2010		NIF Q07004841
DOMICILIO SOCIAL PZ CONSTITUCIO 1		
MUNICIPIO	PROVINCIA BALEARES	EJERCICIO 2019

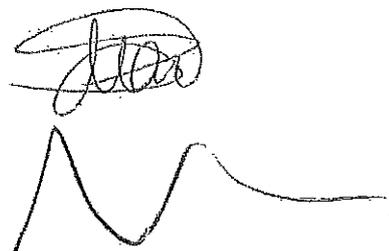
Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **NO** existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida, para que éstas, en su conjunto, puedan mostrar la imagen fiel del patrimonio, de los resultados y de la situación financiera de la empresa.



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, para que éstas, en su conjunto, puedan mostrar la imagen fiel del patrimonio, de los resultados y de la situación financiera de la empresa.

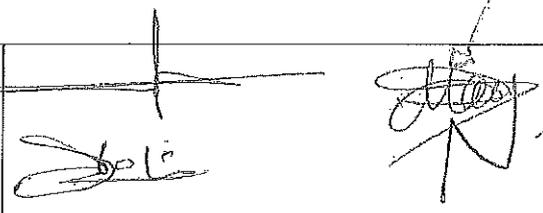


FIRMAS y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES

BALANCE DE PYMES

BP1

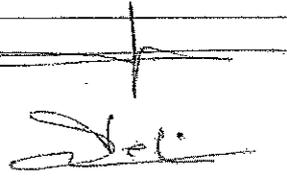
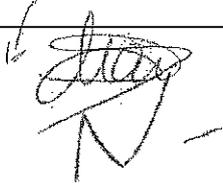
NIF: Q07004841		UNIDAD (1)
DENOMINACIÓN SOCIAL: SOLLER 2010		Euros <input type="checkbox"/> 09001 <input checked="" type="checkbox"/>
Espacio destinado para las firmas de los administradores		

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2019 (2)	EJERCICIO 2018 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000	4.154.128,49	3.983.344,98
I. Inmovilizado Intangible	11100		
II. Inmovilizado material	11200	2.015.823,19	1.798.721,41
III. Inversiones inmobiliarias	11300	2.123.597,86	2.174.817,40
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400		
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500	14.707,44	9.806,17
VI. Activos por impuesto diferido	11600		
VII. Deudores comerciales no corrientes	11700		
B) ACTIVO CORRIENTE	12000	1.101.374,50	1.322.988,66
I. Existencias	12200		
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300	38.323,34	34.128,61
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12380	-632,43	1.826,37
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12381		
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12382	-632,43	1.826,37
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370		
3. Otros deudores	12390	38.956,77	32.303,24
III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400		
IV. Inversiones financieras a corto plazo	12500		
V. Periodificaciones a corto plazo	12600	11.852,22	13.382,78
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700	1.051.198,94	1.276.477,27
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000	5.256.502,99	5.306.333,64

(1) Todos los documentos que integran las cuentas anuales se elaborarán expresando sus valores en euros.
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.

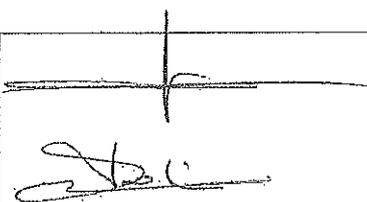
BALANCE DE PYMES

BP2.1

NIF:	Q0700484f	 Espacio destinado para las firmas de los administradores			
DENOMINACIÓN SOCIAL:	SOLLER 2010				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2019 (1)	EJERCICIO 2018 (2)	
A) PATRIMONIO NETO	20000		1.960.133,10	1.921.888,13	
A-1) Fondos propios	21000		1.782.281,90	1.722.232,72	
I. Capital	21100				
1. Capital suscrito	21110				
2. (Capital no exigido)	21120				
II. Prima de emisión	21200				
III. Reservas	21300		1.722.232,72	1.356.658,84	
1. Reserva de capitalización	21350				
2. Otras reservas	21360		1.722.232,72	1.356.658,84	
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400				
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500				
VI. Otras aportaciones de socios	21600				
VII. Resultado del ejercicio	21700		60.029,18	365.573,88	
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800				
A-2) Ajustes en patrimonio neto	22000				
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000		177.871,20	189.655,41	
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000		2.796.341,94	3.006.780,26	
I. Provisiones a largo plazo	31100				
II. Deudas a largo plazo	31200		2.796.341,94	3.006.780,26	
1. Deudas con entidades de crédito	31220		1.939.360,65	2.006.966,76	
2. Acreedores por arrendamiento financiero	31230				
3. Otras deudas a largo plazo	31290		856.981,29	999.811,50	
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300				
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400				
V. Periodificaciones a largo plazo	31500				
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600				
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700				
(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. (2) Ejercicio anterior.					

BALANCE DE PYMES

BP2.2

NIF: <u>Q07004841</u> DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>SOLLER 2010</u> _____ _____	  Espacio destinado para las firmas de los administradores
---	--

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2019 (1)	EJERCICIO 2018 (2)
C)	PASIVO CORRIENTE	32600	499.027,95	377.665,25
I.	Provisiones a corto plazo	32200		
II.	Deudas a corto plazo	32300	250.849,05	244.181,10
1.	Deudas con entidades de crédito	32320	67.608,11	65.292,64
2.	Acreedores por arrendamiento financiero	32330		
3.	Otras deudas a corto plazo	32380	183.240,94	178.888,46
III.	Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400		
IV.	Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500	248.178,90	133.484,15
1.	Proveedores	32580		
a)	Proveedores a largo plazo	32581		
b)	Proveedores a corto plazo	32582		
2.	Otros acreedores	32590	248.178,90	133.484,15
V.	Perforficaciones a corto plazo	32600		
VI.	Deuda con características especiales a corto plazo	32700		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		30000	6.255.502,99	5.306.333,64

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DE PYMES

PP

NIF: Q07004841

DENOMINACIÓN SOCIAL: SOLLER 2010

Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE) / HABER	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2019 (1)	EJERCICIO 2018 (2)
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100	2.948.231,02	2.922.893,72
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	-410.504,85	-395.906,18
5. Otros ingresos de explotación	40500		
6. Gastos de personal	40600	-1.343.504,00	-1.225.197,08
7. Otros gastos de explotación	40700	-943.443,39	-803.409,54
8. Amortización del inmovilizado	40800	-138.651,81	-128.822,43
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900	21.784,21	21.784,21
10. Excesos de provisiones	41000		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100		
12. Otros resultados	41300	892,38	50.224,37
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	49100	134.803,56	441.567,07
13. Ingresos financieros	41400	271,54	294,18
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430		
b) Otros ingresos financieros	41490	271,54	294,18
14. Gastos financieros	41500	-74.894,53	-75.371,14
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600		
16. Diferencias de cambio	41700		
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800		
18. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100		
a) Incorporación al activo de gastos financieros	42110		
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedoras	42120		
c) Resto de ingresos y gastos	42130		
B) RESULTADO FINANCIERO (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18)	49200	-74.622,99	-75.076,96
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	49300	60.180,57	366.490,11
19. Impuestos sobre beneficios	41900	-151,39	-916,23
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 19)	49500	60.029,18	365.573,88

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

MEMORIA PYMES 2019
SOLLER 2010

01 Actividad de la empresa

01.01 Identificación

En la fecha de cierre del ejercicio económico, la empresa tiene como domicilio PZ COSTITUCIO, nº 1 , (BALEARES), siendo su Número de Identificación Fiscal Q07004841.

01.02 Objeto social

A continuación se detalla el objeto social de la empresa:

- a) La gestión del servicio público de aparcamientos de vehículos en las vías públicas de Sóller, incluidos los lugares sometidos a cualquier tipo de pago.
- b) La creación y/o gestión de aparcamientos en el término municipal.
- c) La realización de todo tipo de proyectos relacionados con las competencias del ayuntamiento, bien personalmente o bien mediante terceras personas.
- d) La realización de todo tipo de obras de competencia e interés municipal.
- e) La posesión y/o gestión del patrimonio del Ayuntamiento de Sóller

02 Bases de presentación de las cuentas anuales

02.01 Imagen fiel

02.01.01 Disposiciones legales

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la empresa, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la empresa.

Al ser una Entidad Pública Empresarial de Proyectos, Obras y Servicios, se ha aplicado la normativa vigente que corresponde al Real Decreto , 1514/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan Genral de Contabilidad (BOE 278, de 20.11.2017, y BOE 312, de 29.12.2007)

02.02 Principios contables no obligatorios aplicados

No ha sido necesario, ni se ha creído conveniente por parte de la administración de la empresa, 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 de Pymes.

02.03 Comparación de la información

02.03.01 Modificación de la estructura de los estados contables

No ha habido ninguna razón excepcional que justifique la modificación de la estructura del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio anterior, según se prevé, en el artículo 35.8 del Código de Comercio y en la parte tercera del Plan General de Contabilidad de Pymes.

02.04 Elementos recogidos en varias partidas

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

02.05 Cambios en criterios contables

En el presente ejercicio, no se han realizado cambios en criterios contables.

MEMORIA PYMES 2019
SOLLER 2010

03 Aplicación de resultados

03.01 Propuesta de distribución de beneficios

03.01.02 Hay base de reparto

A continuación se detalla la propuesta de distribución de resultados:

BASE DE REPARTO	2019	2018
Pérdidas y ganancias	60.029,18	365.573,88
Total	60.029,18	365.573,88

DISTRIBUCIÓN	2019	2018
A reservas voluntarias	60.029,18	365.573,88
Total distribuido	60.029,18	365.573,88

03.02 Distribución de dividendos a cuenta

Durante el ejercicio económico no se han distribuido dividendos a cuenta.

04 Normas de registro y valoración

04.01 Inmovilizado intangible

04.01.01 Valoración inmovilizado intangible

Los activos intangibles se registran por su coste de adquisición y producción y, posteriormente, se valoran a su coste menos, según proceda, su correspondiente amortización acumulada y pérdidas por deterioro que hayan experimentado.

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 y, si es necesario de las recuperaciones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados por los activos materiales.

04.01.02 Gastos de investigación y desarrollo

Durante el presente ejercicio no se han activado gastos de investigación y desarrollo y por lo tanto tampoco existe amortización ni corrección por deterioro.

No se han registrado pérdidas por deterioro durante el ejercicio de gastos por investigación y desarrollo.

04.01.03 Propiedad industrial

Durante el presente ejercicio no se ha activado propiedad industrial y por lo tanto tampoco existe amortización ni corrección por deterioro.

Una vez realizadas las comprobaciones oportunas, no se ha realizado ninguna corrección valorativa por deterioro en la propiedad industrial.

04.01.04 Derechos de traspaso

Durante el ejercicio, no se han activado derechos de traspaso y por lo tanto no se han realizado ni

MEMORIA PYMES 2019
SOLLER 2010

amortizaciones ni correcciones valorativas.

Una vez realizadas las comprobaciones oportunas, no se ha realizado ninguna corrección valorativa por deterioro en los derechos por traspaso.

04.01.05 Aplicaciones Informáticas

No se han activado, durante el presente ejercicio, aplicaciones informáticas y por lo tanto no se han registrado amortizaciones ni correcciones valorativas por deterioro.

Una vez realizadas las comprobaciones oportunas, no se ha realizado ninguna corrección valorativa por deterioro en las aplicaciones informáticas.

04.01.06 Concesiones administrativas

No se han activado, durante el presente ejercicio, concesiones administrativas y por lo tanto no se han registrado amortizaciones ni correcciones valorativas por deterioro.

Una vez realizadas las comprobaciones oportunas, no se ha realizado ninguna corrección valorativa por deterioro en las concesiones administrativas.

04.02 Inmovilizado material

04.02.01 Capitalización

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valoran por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción.

04.02.02 Amortización

La amortización de estos activos comienza cuando los activos están preparados para el uso para el que fueron proyectados.

La amortización se calcula, aplicando el método lineal, sobre el coste de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que los terrenos sobre los cuales se asientan los edificios y otras construcciones tienen una vida útil indefinida y que, por lo tanto, no se amortizan.

Las dotaciones anuales en concepto de amortización de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de amortización determinados en función de los años de vida útil estimada, que como término medio, de los diferentes elementos es:

CONCEPTO	AÑOS VIDA ÚTIL
Construcciones	50
Instalaciones técnicas y maquinaria	8
Utilillaje	8
Mobiliario	10
Equipos informáticos	3
Elementos de transporte	6
Otro inmovilizado material	10

Cuando se producen correcciones valorativas por deterioro, se ajustan las amortizaciones de los ejercicios siguientes del inmovilizado deteriorado, teniendo en cuenta el nuevo valor contable. Se procede de la misma forma en caso de reversión de las mismas.

MEMORIA PYMES 2019
SOLLER 2010

04.02.03 Correcciones de valor por deterioro y reversión

No se han producido correcciones de valor en los elementos del inmovilizado material.

Durante el ejercicio, no se han producido reversiones en las correcciones valorativas por deterioro ya que, las circunstancias que las motivaron permanecieron intactas.

04.03 Inversiones inmobiliarias

04.03.01 Capitalización

Los terrenos y construcciones que la empresa destina a la obtención de ingresos por alquileres o los que posee con la intención de obtener plusvalías a través de su venta, se incluyen en el epígrafe de "Inversiones inmobiliarias".

Estos bienes, se han valorado por el precio de adquisición o coste de producción.

Forman parte de las inversiones inmobiliarias, los costes financieros correspondientes a la financiación de los proyectos de instalaciones técnicas cuyo período de construcción hasta su puesta en funcionamiento es superior al año.

Los costes de renovación, ampliación o mejora son incorporados en el activo como mayor valor del bien exclusivamente cuando suponen un aumento de su capacidad, productividad o prolongación de su vida útil.

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.

04.03.02 Amortización

La amortización de estos activos comienza cuando los activos están preparados para el uso para el que fueron proyectados.

La amortización se calcula, aplicando el método lineal, sobre el coste de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiendo que los terrenos sobre los cuales se asientan los edificios y otras construcciones tienen una vida útil indefinida y que, por lo tanto, no se amortizan.

Las dotaciones anuales en concepto de amortización de las inversiones inmobiliarias se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de amortización determinados en función de los años de vida útil estimada, que como término medio, de los diferentes elementos es:

CONCEPTO	AÑOS VIDA ÚTIL
Construcciones	50

Cuando se producen correcciones valorativas por deterioro, se ajustan las amortizaciones de los ejercicios siguientes del inmovilizado deteriorado, teniendo en cuenta el nuevo valor contable. Se procede de la misma forma en caso de reversión de las mismas.

04.03.03 Correcciones de valor por deterioro y reversión

No se han producido correcciones de valor en los elementos de inversiones inmobiliarias.

Durante el ejercicio, no se han producido reversiones en las correcciones valorativas por deterioro ya que, las circunstancias que las motivaron permanecen intactas.

MEMORIA PYMES 2019
SOLLER 2010

04.04 Activos financieros y pasivos financieros

04.04.01 Calificación y valoración de los activos y pasivos financieros

Activos financieros a coste amortizado

En esta categoría se han incluido los activos que se han originado en la venta de bienes y prestación de servicios para 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 coste, es decir, el valor razonable de la contraprestación más todos los costes que son directamente atribuibles. Sin embargo, estos últimos podrán registrarse en la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento de su reconocimiento inicial.

Posteriormente, estos activos se han valorado por su coste amortizado, imputando en la cuenta de pérdidas y ganancias los intereses reportados, 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 estimados por todos los conceptos a lo largo de su vida remanente.

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

Se reconocen en el resultado del período las dotaciones y reversiones 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.

Activos financieros mantenidos para negociar

La sociedad ha clasificado los activos financieros como mantenidos para negociar cuando éste se haya adquirido con el propósito de venderlo en el corto plazo o cuando se trate de un instrumento financiero derivado que no es ni un contrato de garantía financiera ni se ha designado como instrumento de cobertura.

Inicialmente se valoran por su precio de adquisición, que no es otra cosa que el valor razonable de la contraprestación entregada. Los gastos que son directamente atribuibles se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Cuando se trata de instrumentos de patrimonio se incluyen en la valoración inicial los derechos preferentes de suscripción y similares.

Posteriormente se valoran por su valor razonable, sin deducir los gastos de transacción que se pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se produzcan en el valor razonable se imputan en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

MEMORIA PYMES 2019
SOLLER 2010

Activos financieros a coste

En esta categoría se incluyen las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo.

Inicialmente se valoran por su coste, que es el valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles. Forma parte de la valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares.

Posteriormente se valoran por su coste menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Pasivos financieros a coste amortizado

En esta categoría se han incluido los pasivos financieros que se han originado en la compra de bienes y servicios para 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 coste que es el valor razonable de la transacción que ha originado más todos aquellos costes que han sido directamente atribuibles. Sin embargo, estos últimos, así como las comisiones financieras que se hayan cargado a la empresa se pueden registrar en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Posteriormente, se han valorado por su coste amortizado. Los intereses reportados 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 reportan intereses se registran por el importe recibido, neto de costes directos de emisión. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso 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 período que se reportan.

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 reportan explícitamente intereses y se registran por su valor nominal.
Pasivos financieros mantenidos para negociar

Los pasivos financieros que se han clasificado como mantenidos para negociar son aquellos que se emiten con el propósito de volver a adquirir en el corto plazo o cuando se trate de un instrumento derivado que no sea un contrato de garantía financiera ni haya sido designado como instrumento de cobertura.

Estos pasivos financieros se han valorado inicialmente por su precio de adquisición, que no es otra cosa que el valor razonable de la contraprestación entregada. Los gastos que son directamente atribuibles se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Cuando se trata de instrumentos de patrimonio se incluyen en la valoración inicial los derechos preferentes de suscripción y similares.

Posteriormente se valoran por su valor razonable, sin deducir los gastos de transacción que se

MEMORIA PYMES 2019
SOLLER 2010

podiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se produzcan en el valor razonable se imputan en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

04.04.02 Deterioro de valor activos financieros

Durante el ejercicio, los activos financieros no han sufrido correcciones valorativas por deterioro.

04.04.03 Baja de activos y pasivos financieros

Durante el presente ejercicio, la empresa no ha experimentado bajas en sus activos financieros.

No se han producido bajas de pasivos financieros durante el ejercicio.

04.04.04 Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas

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

04.04.05 Ingresos y gastos procedentes instrumentos financieros

Durante el ejercicio no se ha registrado ingresos ni gastos procedentes de instrumentos financieros.

04.05 Impuesto sobre beneficios

04.05.01 Criterios de registro

El gasto por impuesto sobre beneficios representa la suma del gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio así como por el efecto de las variaciones de los activos y pasivos por impuestos anticipados, diferidos y créditos fiscales.

El gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula mediante la suma del impuesto corriente que resulta de la aplicación del tipo de gravamen bajo la base imponible del ejercicio, tras aplicar las deducciones que fiscalmente son admisibles, más la variación de los activos y pasivos por impuestos anticipados / diferidos y créditos fiscales, tanto por bases imponibles negativas como por deducciones.

04.06 Ingresos y gastos

04.06.01 Prestaciones de servicios

Los ingresos por prestación de servicios se reconocen cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad, considerando para ello el porcentaje de realización del servicio en la fecha de cierre del ejercicio.

En consecuencia sólo se contabilizarán los ingresos procedentes de prestación de servicios cuando se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- a) El importe de los ingresos puede valorarse con fiabilidad.
- b) Es probable que la empresa reciba los beneficios o rendimientos económicos derivados de la transacción.
- c) El grado de realización de la transacción, en la fecha de cierre del ejercicio, puede ser valorado con fiabilidad.
- d) Los costes ya incurridos en la prestación, así como los que quedan por incurrir hasta

MEMORIA PYMES 2019
SOLLER 2010

completarla, pueden ser valorados con fiabilidad.

La empresa revisará y, si es necesario, modificará las estimaciones del ingreso por recibir, a medida que el servicio se va prestando. La necesidad de tales revisiones no indica, necesariamente, que el desenlace o resultado de la operación de prestación de servicios no pueda ser estimado con fiabilidad.

04.07 Subvenciones, donaciones y legados

04.07.01 Subvenciones no reintegrables

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados del gasto o inversión objeto de la subvención.

04.08 Transacciones entre partes vinculadas

Las transacciones entre partes vinculadas se realizan a valores razonables.

05 Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

05.01 Análisis de movimiento inmovilizado material

05.01.01 Análisis del movimiento bruto del inmovilizado material

El movimiento de la partida de inmovilizado material es el siguiente:

MOVIMIENTOS DEL INMOVILIZADO MATERIAL	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
SALDO INICIAL BRUTO	2.697.230,39	2.633.118,37
(+) Entradas	304.534,05	64.112,02
(+) Correcciones de valor por actualización		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO	3.001.764,44	2.697.230,39

05.01.02 Análisis amortización inmovilizado material

Se detalla a continuación el movimiento de la amortización del inmovilizado material:

MOVIMIENTOS AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
SALDO INICIAL BRUTO	898.508,98	820.906,09
(+) Aumento por dotaciones	87.432,27	77.602,89
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	985.941,25	898.508,98

05.01.03 Análisis de las correcciones valorativas por deterioro de valor

Durante el ejercicio, no se han producido correcciones valorativas por deterioro de valor.

MEMORIA PYMES 2019
SOLLER 2010

05.02 Análisis de movimiento inmovilizado intangible

05.02.01 Análisis del movimiento bruto del inmovilizado intangible

Durante el ejercicio, no ha habido movimiento en la partida de inmovilizado intangible.

05.02.02 Análisis amortización del inmovilizado intangible

No se han realizado amortizaciones durante el presente ejercicio del inmovilizado intangible.

05.02.03 Análisis de las correcciones valorativas por deterioro de valor

Durante el ejercicio, no se han producido correcciones valorativas por deterioro de valor.

05.02.04 Inmovilizados intangibles con vida útil indefinida

Todos los activos intangibles tienen una vida útil definida.

05.03 Análisis de movimiento inversiones inmobiliarias

05.03.01 Análisis del movimiento bruto de las inversiones inmobiliarias

Durante el ejercicio, no ha habido movimiento en la partida de inversiones inmobiliarias.

05.03.02 Análisis amortización de las inversiones inmobiliarias

Se detalla a continuación el movimiento de la amortización de las inversiones inmobiliarias:

MOVIMIENTO AMORTIZACIÓN INVERSIONES INMOBILIARIAS	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
SALDO INICIAL BRUTO	311.159,49	259.939,95
(+) Aumento por dotaciones	51.219,54	51.219,54
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	362.379,03	311.159,49

05.03.03 Análisis de las correcciones valorativas por deterioro de valor

Durante el ejercicio, no se han producido correcciones valorativas por deterioro de valor.

05.03.04 Detalle de las inversiones inmobiliarias

Se detallan a continuación una descripción de las inversiones inmobiliarias:

ELEMENTOS INVERSIONES INMOBILIARIAS	DESCRIPCIÓN
INVERSIONES EN CONSTRUCCIÓN	APARCAMIENTO CALLES LES ANIMES

05.04 Análisis de bienes totalmente amortizados

Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias incluye bienes totalmente amortizados de acuerdo con el siguiente detalle:

MEMORIA PYMES 2019
SOLLER 2010

Ejercicio 2019

	<u>Inmov. intangible</u>	<u>Inmov. material</u>	<u>Inversiones inmobiliarias</u>
BIENES TOTALMENTE AMORTIZADOS	2.185,00	312.648,35	

Ejercicio 2018

	<u>Inmov. intangible</u>	<u>Inmov. material</u>	<u>Inversiones inmobiliarias</u>
BIENES TOTALMENTE AMORTIZADOS	2.185,00	284.808,33	

05.05 Arrendamientos financieros y operaciones análogas

No existen arrendamientos financieros u operaciones análogas sobre activos no corrientes.

06 Activos financieros

06.01 Análisis activos financieros en el balance

A continuación se detalla el movimiento de los activos financieros a largo plazo:

CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS LP	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
SALDO INICIAL	9.806,17	8.006,17
(+) Altas	9.001,27	5.800,00
(+) Traspasos y otras variaciones		
(-) Salidas y reducciones	4.100,00	4.000,00
(-) Traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL	14.707,44	9.806,17

El importe total de los activos financieros a largo plazo es:

TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS LP	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
SALDO INICIAL	9.806,17	8.006,17
(+) Altas	9.001,27	5.800,00
(+) Traspasos y otras variaciones		
(-) Salidas y reducciones	4.100,00	4.000,00
(-) Traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL	14.707,44	9.806,17

Los activos financieros a corto plazo son los siguientes:

CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS CP	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado	1.079.532,91	1.309.369,60
Activos financieros a coste		
TOTAL	1.079.532,91	1.309.369,60

El importe total de los activos financieros a corto plazo es:

MEMORIA PYMES 2019
SOLLER 2010

TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS CP	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado	1.079.532,91	1.309.369,60
Activos financieros a coste		
TOTAL	1.079.532,91	1.309.369,60

06.02 Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito

06.02.01 Valores representativos de deuda

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

06.02.02 Créditos, derivados y otros

Se detallan a continuación las correcciones por deterioro por riesgo de crédito que han afectado a los créditos, derivados y otros:

CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO
SALDO INICIAL 2019		14.184,18
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		630,00
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2019		14.814,18

CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO
SALDO INICIAL 2018		13.768,83
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		415,35
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2018		14.184,18

06.02.03 Total correcciones por deterioro

El total de correcciones por deterioro por riesgo de crédito en los activos financieros es:

CORRECCIONES DETERIORO POR RIESGO CRÉDITO	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO
SALDO INICIAL 2019		14.184,18
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		630,00
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2019		14.814,18

MEMORIA PYMES 2019
SOLLER 2010

CORRECCIONES DETERIORO POR RIESGO CRÉDITO	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO
SALDO INICIAL 2018		13.768,83
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		415,35
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2018		14.184,18

06.03 Activos financieros valorados a valor razonable

06.03.02 Variaciones de valor registradas en la cuenta de pérdidas y ganancias

Durante el ejercicio, no se han producido variaciones en el valor de los activos financieros valorados a valor razonable.

06.04 Empresas del grupo, multigrupo y asociadas

06.04.01 Empresas de grupo

La empresa SOLLER 2010 no tiene acciones o participaciones de entidades que puedan ser consideradas como empresas del grupo.

06.04.02 Empresas multigrupo, asociadas y otras

La empresa no dispone de acciones o participaciones en empresas multigrupo, asociadas u otras.

06.04.03 Adquisiciones realizadas durante el ejercicio

No se han realizado adquisiciones durante el ejercicio que hayan llevado a calificar a una empresa como dependiente.

06.04.04 Importe de las correcciones valorativas por deterioro

No se han registrado correcciones valorativas por deterioro en las diferentes participaciones.

07 Pasivos financieros

07.01 Análisis de los pasivos financieros en el balance

A continuación se detallan, atendiendo a las categorías establecidas en la norma de registro y valoración novena, los pasivos financieros a largo plazo:

DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO LP	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
Pasivos financieros a coste amortizado	1.939.360,65	2.006.968,76
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
TOTAL	1.939.360,65	2.006.968,76

MEMORIA PYMES 2019
SOLLER 2010

DERIVADOS Y OTROS LP	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
Pasivos financieros a coste amortizado	856.981,29	999.811,50
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
TOTAL	856.981,29	999.811,50

El importe total de los pasivos financieros a largo plazo es:

TOTAL PASIVOS FINANCIEROS A LP	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
Pasivos financieros a coste amortizado	2.796.341,94	3.006.780,26
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
TOTAL	2.796.341,94	3.006.780,26

Los pasivos financieros a corto plazo son los siguientes:

DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO CP	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
Pasivos financieros a coste amortizado	67.608,11	65.292,64
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
TOTAL	67.608,11	65.292,64

DERIVADOS Y OTROS CP	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
Pasivos financieros a coste amortizado	357.800,42	253.787,90
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
TOTAL	357.800,42	253.787,90

El importe total de los pasivos financieros a corto plazo es:

TOTAL PASIVOS FINANCIEROS A CP	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
Pasivos financieros a coste amortizado	425.408,53	319.080,54
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
TOTAL	425.408,53	319.080,54

07.02 Información sobre:

07.02.01 Deudas que vencen en los próximos 5 años

A continuación se detalla el vencimiento de las siguientes deudas:

Deudas con Entidades de Crédito

VENCIMIENTO EN AÑOS	IMPORTE 2019
Uno	67.608,11
Dos	70.006,06
Tres	72.489,54
Cuatro	75.061,62
Cinco	77.725,44
Más de 5	1.644.077,99
TOTAL	2.006.968,76

Otras Deudas

MEMORIA PYMES 2019
SOLLER 2010

VENCIMIENTO EN AÑOS	IMPORTE 2019
Uno	142.830,21
Dos	142.830,21
Tres	142.830,21
Cuatro	142.830,21
Cinco	142.830,21
Más de 5	285.660,45
TOTAL	999.811,50

07.02.02 Deudas con garantía real

Existen deudas con garantía real. A continuación se presenta cada una de ellas:

CONCEPTO	IMPORTE	GARANTÍA	TIPO DE GARANTÍA
PRESTAMO BANCARIO LEPANTO	422.431,11	INMUEBLE	GARANTIA HIPOTECARIA
PRÉSTAMO BANCARIO CA LES À	.584.537,65	INMUEBLE	GARANTIA HIPOTECARIA

08 Fondos propios

08.01 Capital autorizado

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.b) del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital.

08.02 Acciones o participaciones propias

La empresa no tenía al principio del ejercicio, ni ha adquirido durante el mismo, acciones o participaciones propias.

No se poseía al principio de ejercicio acciones o participaciones propias en cartera.

Durante el ejercicio a que se refiere la presente memoria no han sido adquiridas acciones o participaciones propias por parte de la Sociedad.

No se han enajenado acciones o participaciones propias durante el ejercicio social a que se refiere el presente informe.

No se ha llevado a cabo en el transcurso del período que abarca el ejercicio social reducción de capital para amortización de acciones o participaciones propias en cartera.

No se poseen acciones o participaciones propias en cartera al final del ejercicio.

No se han recibido acciones o participaciones propias en garantía.

08.03 Movimiento, durante el ejercicio, cuenta "Reserva de revalorización de la Ley 16/2012"

Durante el ejercicio no ha habido ningún movimiento en la cuenta "Reserva de revalorización de la Ley 16/2012".

09 Situación fiscal

09.01 Gasto por impuesto corriente

En el ejercicio actual el importe contabilizado por impuesto corriente asciende a 151,39 (916,23 en

MEMORIA PYMES 2019
SOLLER 2010

2018) euros.

09.02 Otros aspectos de la situación fiscal

09.02.01 Reinversión de beneficios extraordinarios

Durante el presente ejercicio, la empresa no ha realizado reinversión de beneficios extraordinarios, y tampoco queda renta por incorporar a la base imponible procedente de otros ejercicios.

09.02.02 Reservas especiales

La cuenta de reservas especiales no ha experimentado movimiento durante el ejercicio, siendo su saldo al inicio y fin de este de 0,00 (0,00 en 2018).

09.02.03 Corrección del tipo impositivo

La empresa no ha procedido a la contabilización de cambios en el efecto impositivo por no estimar variable el tipo de gravamen que afectará a los activos por diferencias temporarias deducibles, pasivos por diferencias temporarias imponibles y créditos fiscales derivados de bases imponibles negativas.

09.03 Incentivos fiscales

09.03.01 Detalle situación de los incentivos

En el presente ejercicio no se han aplicado incentivos propios del ejercicio ni correspondientes a otros ejercicios.

09.03.02 Detalle de la cuenta "Derechos por deducciones y bonificaciones"

En el presente ejercicio no se ha producido movimiento alguno que afecte al estado de la cuenta de "Derechos por deducciones y bonificaciones".

09.04 Diferencias temporarias

09.04.01 Diferencias temporarias

Durante el ejercicio, no se han producido diferencias temporarias.

09.05 Bases imponibles negativas

09.05.01 Detalle de las bases imponibles negativas

En el presente ejercicio no existen bases imponibles negativas pendientes de compensar.

09.05.02 Detalle de la cuenta de crédito fiscal por compensación de pérdidas

En el presente ejercicio no se ha producido movimiento alguno que afecte al estado de la cuenta de crédito fiscal por compensación de pérdidas.

09.06 Administraciones Públicas

Los epígrafes "Administraciones Públicas" del activo y pasivo del balance de situación abreviado adjunto al 31 de diciembre de 2019, respectivamente, presentan la siguiente composición:

MEMORIA PYMES 2019
SOLLER 2010

	2019	2018
	Euros	Euros
Saldos deudores		
Hacienda Pública deudora por IVA	32.977,11	27.291,95
Hacienda Pública deudora por devolución de Impuestos	3.678,66	511,29
Total	36.655,77	27.803,24
Saldos acreedores		
Hacienda Pública, acreedora por IVA		
Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	43.639,08	31.062,52
Hacienda Pública, acreedora por Impuesto sobre Sociedades		
Organismos de la Seguridad Social acreedores	29.980,34	27.522,19
Total	73.619,42	58.584,71

10 Ingresos y gastos

10.01 Aprovisionamientos

La partida de aprovisionamientos que se refleja en la cuenta de pérdidas y ganancias queda desglosada del siguiente modo:

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
Consumo de mercaderías	10.160,40	9.587,79
a) Compras, netas devol. y dto. de las cuales:	10.160,40	9.587,79
- nacionales	10.160,40	9.587,79
- 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		

10.02 Otros gastos de explotación

A continuación se desglosa la partida "Otros gastos de explotación", del modelo de la cuenta de pérdidas y ganancias:

CONCEPTO	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
Otros gastos de explotación	943.443,39	803.409,54
a) Pérdidas y deterioro operaciones comerciales	630,00	415,35
b) Resto de gastos de explotación	942.813,39	802.994,19

10.03 Permuta de bienes no monetarios y servicios

No se han realizado ventas de bienes y prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios y servicios.

MEMORIA PYMES 2019
SOLLER 2010

10.04 Resultados originados fuera de la actividad normal de la empresa

Los resultados originados fuera de la actividad normal de la empresa e incluidos en la partida "Otros resultados" es de 892,38 (50.224,37 en 2018) euros.

11 Subvenciones, donaciones y legados

11.01 Subvenciones, donaciones y legados recibidos

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

SUBVENCIONES, DONAC. Y LEG. OTORGADOS POR TERCEROS	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
Que aparecen en patrimonio neto del balance	177.871,20	199.655,41
Imputados en cuenta pérdidas y ganancias	21.784,21	21.784,21

11.02 Análisis del movimiento

A continuación, se detalla el movimiento:

MOVIMIENTO	IMPORTE 2019	IMPORTE 2018
Saldo al inicio del ejercicio	199.655,41	221.439,62
(+) Aumentos		
(-) Disminuciones	21.784,21	21.784,21
Saldo al cierre del ejercicio	177.871,20	199.655,41

12 Operaciones con partes vinculadas

12.01 Identificación de las partes vinculadas

A continuación se detallan las personas y/o empresas con las que se han realizado operaciones vinculadas así como la naturaleza de las relaciones:

NIF	IDENTIFICACIÓN	NATURALEZA DE LA RELACION
P0706100E	AJUNTAMENT DE SOLLER	PRESTACION DE SERVICIOS.

12.02 Detalle de la operación y cuantificación

12.02.01 Detalle y cuantificación

A continuación se detallan las operaciones con partes vinculadas en el ejercicio actual separadamente para cada una de las diferentes categorías. La información se presenta de forma agregada para aquellas partidas de naturaleza similar:

ENTIDAD DOMINANTE

DESCRIPCIÓN	ENTIDAD DOMINANTE 2019	ENTIDAD DOMINANTE 2018
Prestación de servicios, de la cual:	1.266.318,20	1.334.255,56

12.03 Anticipos y/o créditos concedidos

12.03.01 Personal alta dirección

Durante el ejercicio económico al que se refiere esta memoria no ha sido satisfecho importe alguno al

MEMORIA PYMES 2019
SOLLER 2010

personal de alta dirección en concepto de anticipo y/o crédito.

12.03.02 Miembros órgano de administración

Durante el ejercicio económico al que se refiere esta memoria no ha sido satisfecho importe alguno al órgano de administración en concepto de anticipo y/o crédito.

12.04 Participación administradores

Actualmente, los administradores no poseen participaciones en otras sociedades.

13 Otra información

13.01 Número medio personas empleadas

A continuación se detalla el número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio:

NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS EN EL CURSO DEL EJERCICIO	2019	2018
TOTAL EMPLEO MEDIO	50,00	47,00

13.01 Ingresos y gastos con cuantía o incidencia excepcionales

13.01.02 Otros ingresos y gastos con cuantía o incidencia excepcionales

Durante el ejercicio no se han registrado otros ingresos y/o gastos con cuantía o incidencia excepcional que deba ser mencionado.

13.02 Compromisos financieros, garantías o contingencias que no figuran en el balance

No existen compromisos financieros ni garantías ni contingencias que no figuren en el balance.

13.03 Hechos posteriores al cierre

EL COVID-19 —más popularmente conocido como coronavirus— se ha convertido a nivel mundial en una emergencia sanitaria afectando a los ciudadanos, a las empresas y la economía en general, hasta el punto de que la Organización Mundial de la Salud (OMS) lo ha declarado una pandemia tanto por su rápida expansión como por sus efectos. Habiendo sido reconocido inicialmente en China —en la localidad de Wuhan—, en diciembre de 2019, a la fecha de formulación de estas cuentas anuales, según fuentes de la propia OMS, el coronavirus está expandido por la mayoría de los territorios del mundo, entre ellos España. Tal situación de gravedad no sólo está dañando la salud de las personas, sus efectos sobre la economía y particularmente sobre las pymes, todavía son difíciles de cuantificar, siendo su progresión aún exponencial. La Comisión Europea (CE) con fecha 13 de marzo de 2020 ya estimaba una caída de 2,5 puntos porcentuales sobre el PIB de la zona euro, lo que pone de manifiesto los efectos colaterales que tendrá en la economía esta pandemia.

Ante esta situación España, siguiendo los precedentes de otros países europeos donde se han registrado unas tasas elevadas de afectados —como Italia—, ha llevado a cabo medidas drásticas, con la intención de limitar la expansión del virus, así como otras medidas destinadas a amortiguar sus efectos económicos.

El Gobierno de España, en aras de paliar los efectos económicos de esta pandemia, ha aprobado diversos Decretos-Ley de medidas urgentes extraordinarias para hacer frente al impacto económico y social del COVID-19, los cuales incorporan algunas disposiciones que afectarán a la actividad empresarial. Si bien es difícil, a la fecha de formulación de estas cuentas anuales, hacer unas previsiones sobre la expansión de esta pandemia y sus efectos sobre la economía, entendemos que

MEMORIA PYMES 2019
SOLLER 2010

la empresa SOLLER 2010 SL, atendiendo a su situación particular y a las medidas que está llevando a cabo, retomará su actividad empresarial habitual tan pronto finalice el estado de alarma, de manera que la situación no repercutirá significativamente en sus cuentas anuales de 2019, pero sí en sus provisiones para el ejercicio 2020, como va a suceder con la mayoría de las empresas españolas

14 Información sobre medio ambiente y derechos de emisión de gases de efecto invernadero

14.01 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 1515/2007, de 16 de Noviembre).

14.02 Información sobre derechos de emisión de gases

14.02.01 Análisis de movimiento durante el ejercicio

No se ha producido ningún movimiento en la partida de derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

Durante el ejercicio, no se han producido correcciones de valor por deterioro en la partida de derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

14.02.02 Gastos del ejercicio derivado de emisiones de gases de efecto invernadero

Durante el ejercicio, no se han producido gastos derivados de emisiones de gases de efecto invernadero.

14.02.03 Subvenciones recibidas por derechos de emisión de gases de efecto invernadero

Durante el presente ejercicio, no se han recibido subvenciones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

15 Información sobre el periodo medio de pago a proveedores. D.A 3ª "Deber de Información" Ley 15/2010, de 5 de julio

15.01 Información sobre el periodo medio de pago a proveedores

A continuación se detalla el periodo medio de pago a los proveedores (plazo que transcurre desde la entrega de los bienes o la prestación de los servicios a cargo del proveedor y el pago material de la operación) en el ejercicio:

CONCEPTO	NÚMERO DÍAS 2019	NÚMERO DÍAS 2018
Periodo medio de pago a proveedores	51	39

En Sóller, a 31 de Marzo de 2020, queda formulada la Memoria, dando su conformidad mediante firma:

CARLOS SIMARRO VICENS, con N.I.F. 05242003G
En calidad de Presidente del consejo de Administración

MARIA DELIA CLAR BARCELO, con N.I.F. 43061532G
En calidad de Secretaria del Consejo de Administración

