

Memoria Anual correspondiente al ejercicio anual
terminado el 31 de diciembre de 2018

FUNDACION PARQUE HISTORICO DEL NAVIA

Nº DE REGISTRO 33/FDC0106

C.I.F. G-74167412

NOTAS DE LA MEMORIA

1. Actividad de la empresa.
2. Bases de presentación de las cuentas anuales.
3. Aplicación de resultados.
4. Normas de registro y valoración.
5. Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias.
6. Bienes del patrimonio histórico.
7. Activos financieros. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.
8. Pasivos financieros. Beneficiarios acreedores.
9. Fondos Propios.
10. Situación fiscal.
11. Ingresos y Gastos.
12. Subvenciones, donaciones y legados.
13. Actividad de la entidad. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.
Gastos de administración.
14. Operaciones con partes vinculadas.
15. Otra información.
16. Inventario.

MEMORIA ANUAL. EJERCICIO 2018

Nota 1

ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

Con la denominación “PARQUE HISTORICO DEL NAVIA” se constituyo el 03-04-2006 ante el notario de Navia ,D. Álvaro Lorenzo-Fariña la presente Fundación Cultural Privada de Naturaleza Permanente, dedicada primordialmente a la promoción cultural, turística y del desarrollo sostenible de su ámbito territorial de actuación, el domicilio social es C/Las Veigas nº 13, bajo en Navia.

Su área de actuación será el territorio de la Cuenca de los ríos Navia y Porcía, que comprende los concejos de Boal, Coaña, El Franco, Grandas de Salime, Illano, Navia Pesoz, Tapia de Casariego y Villayón.

Esta inscrita en el Registro de Fundaciones docentes y culturales de interés general del Principado de Asturias con el Nº 33/FDC0106 y con NIF.- G-74167412.

La Fundación tiene por objeto promover, incentivar y promocionar las actividades turísticas, culturales, recreativas, sociales y todas aquellas tendentes a conseguir el desarrollo del territorio formado por las cuencas de los ríos Navia y Porcía correspondiendo a los órganos de gobierno de la misma la concreción y desarrollo de los programas encaminados a la consecución del objeto fundacional, concretamente la actividad de la fundación se refiere expresamente a la coordinación de actuaciones para la gestión y administración de una serie de bienes, sin perjuicio de la incorporación de la gestión de otros bienes patrimoniales ya existentes o que en el transcurso de la vida de la fundación se puedan crear en el ámbito cultural, social y de desarrollo sostenible en el territorio comarcal de las cuencas del Navia y Porcía.

Nota 2

BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel

Las cuentas anuales del ejercicio 2018 se han preparado a partir de los registros contables de la Fundación y se presentan de acuerdo con la legislación mercantil vigente y con las normas establecidas en el Plan General de contabilidad vigente con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación.

No ha habido razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel de la Fundación, se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable e influencia del tal proceder sobre el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la Fundación.

2. Principios contables

Para mostrar la imagen fiel, no ha habido razones excepcionales que justifiquen la falta de aplicación de algún principio contable obligatorio.

No se han aplicado otros principios contables no obligatorios para mostrar la imagen fiel.

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

La elaboración de las cuentas anuales requiere de la adopción por parte de la Dirección de ciertos juicios y estimaciones que afectan a la aplicación de las políticas contables y a los importes registrados de ciertos activos, pasivos, ingresos y gastos. Las estimaciones son constantemente revisadas y están basadas en la experiencia histórica y otros factores, incluidas las expectativas de sucesos futuros que se creen razonables bajo estas circunstancias.

Fundamentalmente, estas estimaciones se refieren a la valoración de activos para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de los mismos, a la vida útil de los activos materiales e intangibles, así como a la probabilidad de ocurrencia de los pasivos de importe indeterminado o contingentes.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de estas cuentas anuales sobre los hechos analizados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

4. Comparación de la información

A los efectos de la obligación establecida en el artículo 35.6 del Código de Comercio, y a los efectos derivados de la aplicación del principio de uniformidad y del requisito de comparabilidad, las cuentas anuales correspondientes al ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2018 se presentan con doble columna, para poder comparar los importes del ejercicio corriente y el inmediato anterior.

5. Agrupación de partidas

No hay elementos patrimoniales de naturaleza similar que con su importe, estén registrados en dos o más partidas del Balance de Situación.

6. Elementos recogidos en varias partidas

No existen elementos recogidos en varias partidas.

7. Cambios en criterios contables

No se han producido ajustes por cambios en los criterios contables durante el ejercicio.

8. Aspectos derivados de la transición a las nuevas normas contables

La fundación está adaptada a las normas del Plan General Contable de Entidades sin fines lucrativos no teniendo que destacar ningún aspecto derivado de la transición a estas nuevas normas contables.

9. Corrección de errores

En el ejercicio objeto de contabilización no se han detectado errores contables.

Nota 3

APLICACIÓN DE RESULTADOS

De acuerdo con lo establecido en el artículo 27 de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre de Fundaciones, la propuesta de distribución del excedente del ejercicio que se realizará al Patronato es la siguiente:

	Ejercicio	Ejercicio Ant.
Base de reparto	0,00	0,00
Resultado del ejercicio	82,52	2.819,06
Remanente	0,00	0,00
Reservas voluntarias	0,00	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00	0,00
Aplicación:	0,00	0,00
A reserva legal	0,00	0,00
A reserva por fondo de comercio	0,00	0,00
A reservas especiales	0,00	0,00
A reservas voluntarias	24,76	845,72
A dividendos	0,00	0,00
A reserva para cumplimiento de fines	57,76	1.973,34
A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	0,00	0,00
Total	82,52	2.819,06

En base al art.27 de la Ley 50/2002 de Fundaciones se aplica en este ejercicio el 30% de los excedentes a Reservas Voluntarias y el 70% restante se aplica a la realización de los fines fundacionales que son: Gerencia, Oficina de Coordinación Cultural y Lingüística, Gestión de entradas y ventas, Acciones de Cooperación Leader y Apoyo al Sector Pesquero Comarcal.

Nota 4

NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Las principales normas de valoración utilizadas por la fundación para la elaboración de sus cuentas anuales del ejercicio 2018, de acuerdo con lo establecido por el Plan General de Contabilidad, han sido las siguientes:

4.2. Inmovilizado material

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valorarán por el *precio de adquisición* o el *coste de producción*.

Con posterioridad a su reconocimiento inicial, los elementos del inmovilizado material se valorarán por su precio de adquisición o coste de producción menos la amortización acumulada y, en su caso, se tendrá en cuenta el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro del valor reconocidas (siguiendo las mismas pautas que para los inmovilizados intangibles).

Información complementaria:

- Se aplica el criterio de amortizar de forma lineal a lo largo de la vida útil del producto. Si se producen correcciones valorativas por deterioro de carácter reversible se realiza el correspondiente apunte a las cuentas de deterioro y se reconocerán como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias.
- Los intereses devengados hasta el momento de la puesta en marcha del inmovilizado material, de haberse producido, se incluyen en el coste de este, registrándose como gastos financieros los devengados con posterioridad.
- Las posibles diferencias de cambio positivas en adquisiciones a crédito se contabilizan en la cuenta 768 (Diferencias positivas de cambio).
- Las posibles diferencias de cambio negativas en adquisiciones a crédito, se registran directamente en la cuenta 668 (Diferencias negativas de cambio).
- Los costes de ampliación, modernización y mejoras del inmovilizado se agregan al mismo. Los adquiridos al exterior se contabilizan por su precio de adquisición.
- Los inmovilizados producidos en el seno de la propia empresa se valorarán por su coste de producción, compuesto por las materias primas valoradas a su precio de adquisición, los costes directos de las ampliaciones, modernización y mejoras, así como la parte que razonablemente corresponda de los costes indirectamente imputables.
- Las actualizaciones de valores practicadas al amparo de la Ley en el ejercicio, no existen, en el balance.
- Las pérdidas de valor experimentadas por los elementos del inmovilizado material es corregida mediante las cuentas de amortizaciones. Se dota anualmente en función de los años de vida útil según método lineal.
- Si por alguna circunstancia, se observa una baja importante en el valor del bien a coste histórico y el valor de mercado en el momento de cierre del ejercicio se contabiliza el correspondiente deterioro.

A continuación se recoge la tabla que representa los años de vida útil de los distintos componentes del inmovilizado material:

ELEMENTO DE INMOVILIZADO MATERIAL	AÑOS DE VIDA ÚTIL
Construcciones	0,00
Instalaciones técnicas	0,00
Maquinaria	0,00
Utillaje	0,00
Otras instalaciones	0,00
Mobiliario	10,00
Equipos proceso información	5,00
Elementos de transporte	0,00
Otro inmovilizado material	0,00

4.6. Instrumentos financieros

Activos financieros no corrientes y otros activos financieros. Cuando son reconocidos inicialmente, se contabilizan por su valor razonable más, excepto en el caso de los activos financieros a valor razonable con cambios en resultados, los costes de transacción que son directamente imputables.

En el balance, los activos financieros se clasifican entre corrientes y no corrientes en función de que su vencimiento sea menor/igual o superior/posterior a doce meses.

Préstamos y cuentas a cobrar. Activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables no negociados en un mercado activo. Tras su reconocimiento inicial, se valoran a su coste amortizado, usando para su determinación el método del tipo de 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 en 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.

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 por deterioro del valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo recuperables.

Inversiones mantenidas hasta su vencimiento. Activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables y con vencimiento fijo en los que la sociedad tiene la intención y capacidad de conservar hasta su finalización. Tras su reconocimiento inicial, se valoran también a su coste amortizado.

Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias. Incluye la cartera de negociación y aquellos activos financieros que se gestionan y evalúan según el criterio de valor razonable. Figuran en el balance por su valor razonable y las fluctuaciones se registran en la cuenta de resultados.

Activos financieros mantenidos para negociar. Activos financieros no derivados designados como disponibles para la venta o que no son clasificados específicamente dentro de las categorías anteriores.

Después de su reconocimiento inicial como tales, se contabilizan por su valor razonable, excepto que no coticen en un mercado activo y su valor razonable no pueda estimarse de forma fiable, que se miden por su coste o por un importe inferior si existe evidencia de su deterioro.

Activos no corrientes y grupos enajenables de elementos mantenidos para la venta. Los activos no corrientes o grupos de activos se clasifican como mantenidos para la venta, cuando su valor en libros se va a recuperar fundamentalmente a través de la venta y no mediante su uso continuado. Para que esto suceda, los activos o grupos de activos han de estar en sus condiciones actuales disponibles para la venta inmediata y su venta debe ser altamente probable.

Los grupos enajenables representan componentes de la sociedad que han sido vendidos o se ha dispuesto de ellos por otra vía, o bien han sido clasificados como mantenidos para la venta. Estos componentes, comprenden conjuntos de operaciones y flujos de efectivo, que pueden ser distinguidos del resto de los activos, tanto desde un punto de vista operativo como a efectos de información financiera. Representan líneas de negocio o áreas geográficas que pueden considerarse separadas del resto. También forman parte, la adquisición de una entidad dependiente adquirida exclusivamente con la finalidad de revenderla.

Inversiones financieras temporales. En la Fundación Parque Histórico del Navia no han existido inversiones financieras temporales en el ejercicio, a los efectos, entre otros, de la Disposición Adicional Tercera de la Ley 44/2002 de 22 de noviembre de Medidas de Reforma del Sistema Financiero.

Patrimonio neto. Un instrumento de patrimonio representa una participación residual en el patrimonio neto de la sociedad, una vez deducidos todos sus pasivos.

Los instrumentos de capital y otros de patrimonio emitidos por la sociedad se registran por el importe recibido en el patrimonio neto, neto de costes directos de emisión. En particular:

- **Capital social.** Las acciones ordinarias se clasifican como capital. No existe otro tipo de acciones.

Los gastos directamente atribuibles a la emisión o adquisición de nuevas acciones se contabilizan en el patrimonio neto como una deducción del importe del mismo.

Si la sociedad adquiriese o vendiese sus propias acciones, el importe pagado o recibido de las acciones propias se reconoce directamente en el patrimonio. No se reconoce ninguna pérdida o ganancia en el resultado del ejercicio derivada de la compra, venta, emisión o amortización de los instrumentos de patrimonio propio.

- **Acciones propias.** Se presentan minorando el patrimonio neto. No se reconoce resultado alguno en la compra, venta, emisión o cancelación de las mismas.

Pasivos financieros. Los pasivos financieros se clasifican conforme al contenido de los acuerdos contractuales pactados y teniendo en cuenta el fondo económico.

Los principales pasivos financieros mantenidos por la sociedad corresponden a pasivos a vencimiento que se valoran a su coste amortizado. La sociedad no mantiene pasivos financieros mantenidos para negociar ni pasivos financieros a valor razonable.

Débitos y partidas a pagar. Los préstamos y descubiertos bancarios que devengan 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 en que no se liquidan en el período en que se devengan.

Los préstamos se clasifican como corrientes a no ser que la sociedad tenga el derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del balance.

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

Clasificación de deudas entre corriente y no corriente. En el balance adjunto, las deudas se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como deudas corrientes aquéllas con vencimiento igual o anterior a doce meses y como deudas no corrientes las de vencimiento posterior a dicho período.

En el caso de aquellos préstamos cuyo vencimiento sea a corto plazo, pero cuya refinanciación a largo plazo esté asegurada a discreción de la sociedad, mediante pólizas de crédito disponibles a largo plazo, se clasifican como pasivos no corrientes.

4.7. Coberturas contables

La empresa no tiene este tipo de operaciones.

4.8. Existencias

Las existencias están valoradas al *precio de adquisición, coste de producción o valor neto realizable*, el menor. En el coste se incluyen materiales valorados a coste estándar que se aproxima a FIFO, trabajos con terceros y costes directamente imputables al producto, así como la parte que razonablemente corresponde de los costes indirectamente imputables a los productos.

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

4.10. Impuesto sobre beneficios

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 sobre la base imponible del ejercicio, después de aplicar las deducciones que fiscalmente son admisibles, más la variación de los activos y pasivos por impuestos anticipados y diferidos y créditos fiscales, tanto por bases imponibles negativas como por deducciones.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos incluyen las diferencias temporarias que se identifican como aquellos importes que se prevén pagaderos o recuperables por las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos y su valor fiscal, así como las bases imponibles negativas pendientes de compensación y los créditos por deducciones fiscales no aplicadas fiscalmente. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria o crédito que corresponda el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Se reconocen pasivos por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles excepto del reconocimiento inicial (salvo en una combinación de negocios) de otros activos y pasivos en una operación que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable. Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias sólo se reconocen en el caso de que se considere probable que la sociedad va a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos. El resto de activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) solamente se reconocen en el caso de que se considere probable que la sociedad vaya a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos.

Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.

4.11. Ingresos y gastos

En las cuentas de compras, se anota el importe propiamente devengado, con exclusión de cualquier descuento o rebaja en el precio, incrementado en todos los costes y gastos de instalación, transportes e impuestos no recuperables a cargo de la sociedad, etc.

Las cuentas de ventas o ingresos se registran por el importe neto, es decir, deduciendo el importe de cualquier descuento, rebaja en el precio u otras partidas similares que la empresa puede conceder, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos. No obstante podrán incluirse los intereses incorporados a los créditos comerciales con vencimiento no superior a un año que no tengan un tipo de interés contractual, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

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

Los ingresos por intereses se devengan siguiendo un criterio financiero temporal, en función del principal pendiente de pago y el tipo de interés efectivo aplicable.

4.16. Subvenciones, donaciones y legados

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.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos de la sociedad hasta que adquieren la condición de no reintegrables.

La fundación ha gestionado subvenciones procedentes del sector público en la anualidad 2018, que se detallan en la Nota 12 de esta memoria. La fundación no ha recibido donaciones ni legados en la anualidad 2018.

4.19. Transacciones entre partes vinculadas

Los criterios empleados en las transacciones entre partes vinculadas son valoraciones a precios de mercado.

Nota 5

INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS.

5.1. El movimiento de cada una de estas partidas, durante el ejercicio, ha sido el siguiente:

	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Inmovilizado material	57.453,13	0,00	0,00	57.453,13
Inmovilizado intangible	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones inmobiliarias	0,00		0,00	0,00
TOTALES	57.453,13	0,00	0,00	57.453,13

Amortizaciones:

	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Inmovilizado material	57.453,13	0,00	0,00	57.453,13
Inmovilizado intangible	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones inmobiliarias	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES	57.453,13	0,00	0,00	57.453,13

Correcciones valorativas por deterioro:

	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Inmovilizado material	0,00	0,00	0,00	0,00
Inmovilizado intangible	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones inmobiliarias	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 6

BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

No existen en la Fundación bienes de Patrimonio Histórico.

Nota 7

ACTIVOS FINANCIEROS

Los Activos Financieros existentes en la Fundación a 31-12-2018 se detallan a continuación:

Clases ->	Instrumentos financieros a largo plazo						Total	
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos. Derivados. Otros			
Categorías v	Ej. X	Ej. X-1	Ej. X	Ej. X-1	Ej. X	Ej. X-1	Ej. X	Ej. X-1
Activos a valor razonable con cambios en cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

No existen usuarios y otros deudores de la actividad propia.

Clases ->	Instrumentos financieros a corto plazo							
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos. Derivados. Otros			
Categorías v	Ej. X	Ej. X-1	Ej. X	Ej. X-1	Ej. X	Ej. X-1	Ej. X	Ej. X-1
Activos a valor razonable con cambios en cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00	30.989,60	38.919,62	30.989,60	38.919,62
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	30.989,60	38.919,62	30.989,60	38.919,62

Nota 8

PASIVOS FINANCIEROS

Los Pasivos Financieros existentes en la Fundación a 31-12-2018 se detallan a continuación:

Clases ->	Instrumentos financieros a largo plazo						Total	
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados. Otros			
Categorías v	Ej. X	Ej. X-1	Ej. X	Ej. X-1	Ej. X	Ej. X-1	Ej. X	Ej. X-1
Débitos y partidas a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos a valor razonable con cambios en cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Clases ->	Instrumentos financieros a corto plazo						Total	
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados. Otros			
Categorías v	Ej. X	Ej. X-1	Ej. X	Ej. X-1	Ej. X	Ej. X-1	Ej. X	Ej. X-1
Débitos y partidas a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	3.007,38	3.535,88	3.007,38	3.535,88
Pasivos a valor razonable con cambios en cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	3.007,38	3.535,88	3.007,38	3.535,88

Las deudas existentes a 31-12-2018 son a corto plazo con proveedores y acreedores. No existen deudas con garantía real ni líneas de descuento. Tampoco existen beneficiarios acreedores en la Fundación. Tampoco existen aplazamientos de pago efectuados con proveedores y acreedores.

Nota 9

FONDOS PROPIOS

El movimiento habido en los fondos propios durante el presente ejercicio ha sido el siguiente

	Capital suscrito	Reservas voluntarias	Excedente ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	Total
Saldos a 01/01 de Ejercicio -2	108.000,00	8.887,65	20.727,95	538,00	138.153,60
Aplicación resultado Ejercicio -2	0,00	161,40	376,60	-538,00	0,00
Ampliación de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado ejercicio Ejercicio -1	0,00	0,00	0,00	2.819,06	2.819,06
Saldos a 31/12 de Ejercicio -1	108.000,00	9.049,05	21.104,55	2.819,06	140.972,66
Saldos A 01/01 de Ejercicio -1	108.000,00	9.049,05	21.104,55	2.819,06	140.972,66
Aplicación resultado Ejercicio -1	0,00	845,72	1.973,34	-2.819,06	0,00
Ampliación de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado del ejercicio	0,00	0,00	0,00	82,52	82,52
Saldos a 31/12/2018	108.000,00	9.894,77	23.077,89	82,52	141.055,18

Dotación Fundacional

Constituye el patrimonio fundacional inicial la cantidad de 108.000 euros, aportados de la siguiente forma:

La aportación económica inicial del Gobierno del Principado de Asturias asciende a 54.000 euros, aportados a partes iguales entre la Consejería de Medio Rural y Pesca y la Consejería de Cultura, Comunicación social y turismo.

La aportación económica inicial de los Ayuntamientos asciende a 54.000 euros, aportados a partes iguales entre los nueve Ayuntamientos.

A 31-12-2018 se encuentra totalmente desembolsado el capital fundacional, que asciende a 108.000 euros.

Nota 10

SITUACIÓN FISCAL

La Fundación mantiene a 31 de diciembre de 2018 los siguientes saldos con las Administraciones Públicas:

	Ejercicio	
	Corriente	No Corriente
Activos por impuesto sobre beneficios diferido	0,00	0,00
Otras Haciendas Públicas deudoras	30.727,32	0,00
Pasivos por impuesto corriente		
Impuesto sobre sociedades	0,00	0,00
Otras deudas con las Administraciones Públicas		0,00
I.R.P.F. retenciones trabajadores y profesionales	0,00	0,00
Impuesto sobre el valor añadido	-736,71	0,00
Actas en disconformidad	0,00	0,00
Otros conceptos	0,00	0,00
Pasivos por impuesto sobre beneficios diferido	0,00	0,00
Organismos de la Seguridad Social	-1.340,91	
.....		
Total	28.649,70	0,00

	Ejercicio Anterior	
	Corriente	No Corriente
Activos por impuesto sobre beneficios diferido	0,00	0,00
Otras Haciendas Públicas deudoras	38.625,35	0,00
Pasivos por impuesto corriente		
Impuesto sobre sociedades	0,00	0,00
Otras deudas con las Administraciones Públicas		0,00
Impuesto sobre la renta de las personas físicas	0,00	0,00
Impuesto sobre el valor añadido	-669,48	0,00
Actas en disconformidad	-46,55	0,00
Otros conceptos	0,00	0,00
Pasivos por impuesto sobre beneficios diferido	0,00	0,00
Organismos de la Seguridad Social	-1.077,52	
.....		
Total	36.831,80	0,00

Impuesto sobre beneficios

El impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula en base al resultado contable, obtenido por la aplicación de principios de contabilidad generalmente aceptados, que no necesariamente ha de coincidir con el resultado fiscal, entendido éste como la base imponible del citado impuesto. La conciliación del resultado contable antes de impuestos correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2018 con la base imponible del impuesto sobre sociedades es como sigue:

	Euros
Beneficios del ejercicio antes de impuestos	82,52
Diferencias permanentes	-82,52
Diferencias temporarias	
Bases imponibles negativas	
Base imponible = Resultado fiscal	0,00
Cuota íntegra	0,00
Deducciones fiscales aplicables	
Cuota líquida	
Retenciones y pagos a cuenta	0,00
Hacienda Pública deudora impuesto sociedades	0,00

Las diferencias permanentes entre el resultado contable y el fiscal se deben fundamentalmente a que según la normativa vigente para las Fundaciones y Asociaciones declaradas de utilidad pública, estarán exentas las explotaciones económicas de escasa relevancia, considerándose como tales la que la cifra de negocios no supere los 20.000 euros siendo este el caso que nos ocupa.

Información complementaria

No existen Activos ni pasivos por impuesto sobre beneficios diferido.

Nota 11

INGRESOS Y GASTOS

La distribución del importe neto de la cifra de negocios de la Fundación es como sigue:

Por actividades	Ejercicio	Ejercicio Anterior
Venta de mercaderías	12.957,38	14.692,89
Otros ingresos	0,00	0,00
Subvenciones	0,00	0,00
TOTAL	12.957,38	14.692,89

Las ventas de mercaderías se corresponden a ventas de entradas en los diferentes equipamientos y a productos promocionales varios.

Aprovisionamientos

La composición del epígrafe *Aprovisionamientos* de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio adjunta es la siguiente:

	Ejercicio	Ejercicio Anterior
Compras de mercaderías	2.890,57	1.102,23
Compras de envases	0,00	0,00
Compras de embalajes	0,00	0,00
Variación de existencias	-912,45	874,30
Portes de compras	0,00	0,00
Trabajos realizados por otras empresas	0,00	0,00
Devoluciones y rappels sobre compras	0,00	0,00
TOTAL	1.978,12	1.976,53

Los aprovisionamientos se corresponden a la compra de productos promocionales para su posterior venta.

Gastos de personal

El epígrafe *Gastos de personal* de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio adjunta presenta la siguiente composición:

	Ejercicio	Ejercicio Anterior
Sueldos y salarios	43.690,64	38.606,60
Seguridad Social	13.254,64	12.281,60
Indemnizaciones	0,00	0,00
Otros gastos sociales	0,00	0,00
TOTAL	56.945,28	50.888,20

Otros gastos de explotación

La composición del saldo del epígrafe *Otros gastos de explotación* de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio adjunta es la siguiente:

	EUROS	
	Ejercicio	Ejercicio Anterior
Gastos en investigación y desarrollo del ejercicio	0,00	0,00
Arrendamientos y cánones	0,00	0,00
Reparaciones y conservación	19,36	19,36
Servicios de profesionales independientes	5.859,87	2.624,72
Transportes	25,82	0,00
Primas de seguros	145,65	91,28
Servicios bancarios y similares	0,00	0,00
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	813,12	1.800,00
Suministros	1.014,79	304,63
Otros servicios	42.822,86	38.269,48
Tributos	0,00	0,00
Otros gastos	26,93	70,17
TOTAL	50.728,40	43.179,64

Nota 12

SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Detalle de las subvenciones, donaciones y legados recibidos en el ejercicio y de las recibidas en ejercicios anteriores que no fueron totalmente imputadas a resultados:

Año Concesión	Órgano/Entidad concedente	Finalidad	Pendiente imputar 31/12/2017	Importe Total Concedido 2018	Imputado a resultados del ejercicio	Pendiente imputar 31/12/2018
2018	Principado de Asturias Ayuntamientos	Gastos Generales	897,84	50.500,00	50.523,46	874,38
2018	Principado de Asturias Ayuntamientos	Oficina Cultural	0,00	21.170,00	21.170,00	0,00
2018	Principado de Asturias	FEMP: Vídeo Gastronomía Marinera 2017-2018	6.200,00	0,00	6.200,00	0,00
2018	Ayuntamientos	FEMP: Vídeo Gastronomía Marinera 2018	0,00	1.302,00	1.302,00	0,00
2018	Principado de Asturias	Leader: Vídeo Arqueología 2017-2018	7.925,50	0,00	7.925,50	0,00
2018	Principado de Asturias	Leader: Desarrollo web y apps - 2017-2018	7.925,50	0,00	7.925,50	0,00
2018	Principado de Asturias	Leader: Vídeo Señores Casas Palacio 2018-2019	0,00	12.826,00	423,50	12.402,50
2018	Ayuntamientos	Mantenimiento Stands 2018	0,00	1.306,80	1.306,80	0,00

Análisis de las partidas de balance:

	Saldo inicial	Entradas	Salidas (Devoluciones)	Imputado a resultados	Saldo final
Subvenciones	22.948,84	87.104,80	0,00	-96.776,76	13.276,88
Donaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Legados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 13

ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

13.1. Actividad de la entidad

I. Actividades realizadas

ACTIVIDAD 1

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Gerencia de la Fundación Parque Histórico del Navia.
Tipo de actividad	Actividad propia.
Identificación de la actividad por sectores	Actividades recreativas y de entretenimiento.
Lugar de desarrollo de la actividad	Territorio de las cuencas de los ríos Navia y Porcía, que comprende los concejos de Boal, Coaña, El Franco, Grandas de Salime, Illano, Navia Pesoz, Tapia de Casariego y Villayón.

Descripción detallada de la actividad prevista.

- Tareas de gestión y dirección de proyectos de la Fundación Parque Histórico del Navia
- Trabajos técnicos de incentivo y promoción de actividades turísticas, culturales, recreativas del territorio formado por las cuencas de los ríos Navia y Porcía.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	2 trabajadores	2 trabajadores	1.760 horas/año	1.706 horas/año
Personal con contrato de servicios	-	-	-	-
Personal voluntario	-	-	-	-

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	Público en general	Público en general
Personas jurídicas	9 Ayuntamientos	9 Ayuntamientos
Proyectos sin cuantificar beneficiarios	-	-

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de personal	44.500,00	41.470,63
Otros gastos de la actividad	6.000,00	9.052,83
Amortización del Inmovilizado	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	50.500,00	50.523,46
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	50.500,00	50.523,46

E) Objetivos e indicadores de la realización de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Promocionar turísticamente su ámbito de actuación	Proyectos de promoción turística		
Coordinar actuaciones para la gestión y administración de bienes	Proyectos de gestión de bienes	50.500,00	50.523,46

ACTIVIDAD 2

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Oficina de Coordinación Cultural y Lingüística.
Tipo de actividad	Actividad propia.
Identificación de la actividad por sectores	Actividades culturales y lingüísticas.
Lugar de desarrollo de la actividad	Territorio de las cuencas de los ríos Navia y Porcia, que comprende los concejos de Boal, Coaña, El Franco, Grandas de Salime, Illano, Navia Pesoz, Tapia de Casariego y Villayón.

Descripción detallada de la actividad prevista.

- Tareas de apoyo y coordinación de la dinámica general de proyectos de naturaleza cultural y lingüística del ámbito comarcal.
- Coordinación de actuaciones de las Administraciones Locales y con colectivos culturales en materia cultural y lingüística, en el territorio comarcal.
- Labores de coordinación con otras Oficinas de la misma naturaleza en Asturias y con la Administración del Principado de Asturias.
- Contempla personal laboral contratado, dietas y otros gastos corrientes.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	1 trabajador	1 trabajador	1.100 horas/año	827 horas/año
Personal con contrato de servicios	-	-	-	-
Personal voluntario	-	-	-	-

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	Público en general	Público en general
Personas jurídicas	9 Ayuntamientos	9 Ayuntamientos
Proyectos sin cuantificar beneficiarios	-	-

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de personal	15.800,00	15.474,65
Otros gastos de la actividad	5.400,00	5.695,35
Amortización del Inmovilizado	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	21.200,00	21.170,00
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	21.200,00	21.170,00

E) Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Promocionar cultural y lingüísticamente el territorio del ámbito comarcal de actuación	Proyectos abordados de coordinación cultural y lingüística	21.200,00	21.170,00

ACTIVIDAD 3

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Gestión de entradas y ventas.
Tipo de actividad	Actividad mercantil.
Identificación de la actividad por sectores	Otras actividades recreativas y de entretenimiento.
Lugar de desarrollo de la actividad	Territorio de las cuencas de los ríos Navia y Porcia, que comprende los concejos de Boal, Coaña, El Franco, Grandas de Salime, Illano, Navia Pesoz, Tapia de Casariego y Villayón.

Descripción detallada de la actividad prevista.

- Tareas de suministro de entradas a equipamientos turísticos y culturales a usuarios.
- Oferta de la Entrada Única como reclamo turístico para visita conjunta de recursos turísticos.
- Venta de productos promocionales de la marca "Parque Histórico del Navia a usuarios.
- No recibe imputación de gastos de personal contratado de la Fundación Parque Histórico.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	-	-	-	-
Personal con contrato de servicios	-	-	-	-
Personal voluntario	-	-	-	-

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	Público en general	Público en general
Personas jurídicas	9 Ayuntamientos Fundación P. H. N.	9 Ayuntamientos Fundación P. H. N.
Proyectos sin cuantificar beneficiarios	-	-

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	450,00	-912,45
Aprovisionamientos	2.250,00	2.890,57
Gastos de personal	0,00	0,00
Otros gastos de la actividad	10.850,00	10.896,74
Amortización del Inmovilizado	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	13.550,00	12.874,86
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	13.550,00	12.874,86

E) Objetivos e indicadores de la realización de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Promocionar el acceso a equipamientos turísticos y culturales de titularidad municipal. Difundir productos promocionales del "Parque Histórico del Navia".	Número de visitas en equipamientos turísticos. Número de ventas realizadas.	13.550,00	12.874,86

ACTIVIDAD 4

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Acciones de Cooperación Leader 2014-2020
Tipo de actividad	Actividad propia.
Identificación de la actividad por sectores	Cooperación para el desarrollo comarcal.
Lugar de desarrollo de la actividad	Territorio de las cuencas de los ríos Navia y Porcía, que comprende los concejos de Boal, Coaña, El Franco, Grandas de Salime, Illano, Navia Pesoz, Tapia de Casariego y Villayón.

Descripción detallada de la actividad prevista.

- Acciones promocionales enmarcadas en la Iniciativa de Desarrollo Local Participativo Leader 2014-2020.
- Acciones de análisis, difusión e impulso a nuevas acciones productivas a partir del patrimonio cultural del territorio del Parque Histórico del Navia.
- No contempla financiación específica ni imputación de gastos de personal contratado, corriendo a cargo de Gerencia.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	-	-	-	-
Personal con contrato de servicios	-	-	-	-
Personal voluntario	-	-	-	-

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	Público en general	Público en general
Personas jurídicas	Sector turístico	Sector turístico
Proyectos sin cuantificar beneficiarios	-	-

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de personal	0,00	0,00
Otros gastos de la actividad	17.451,00	16.274,50
Amortización del Inmovilizado	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	17.451,00	16.274,50
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	17.451,00	16.274,50

E) Objetivos e indicadores de la realización de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Promocionar una oferta patrimonial de calidad integrada por elementos culturales y turísticos.	Acciones promocionales hacia el patrimonio cultural en el ámbito comarcal de actuación	17.451,00	16.274,50

ACTIVIDAD 5

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Acciones en el marco FEMP 2018.
Tipo de actividad	Actividad propia.
Identificación de la actividad por sectores	Cooperación para el desarrollo comarcal.
Lugar de desarrollo de la actividad	Territorio costero de las cuencas de los ríos Navia y Porcía, que comprende los concejos de Coaña, El Franco, Navia y Tapia de Casariego.

Descripción detallada de la actividad prevista.

<ul style="list-style-type: none"> - Acciones promocionales del sector pesquero comarcal y su vinculación al sector turístico. - Formación para cualificación de personal laboral en el sector pesquero comarcal. - Conocimiento de actividades impulsoras de la diversificación productiva vinculada al sector turístico aplicables en el ámbito comarcal. - Labores de coordinación con las Cofradías del sector y con el CEDER Navia-Porcía. - No se prevé inicialmente reciba imputación de gastos de personal contratado de la Fundación Parque Histórico del Navia, corriendo inicialmente a cargo de Gerencia.
--

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	-	-	-	-
Personal con contrato de servicios	-	-	-	-
Personal voluntario	-	-	-	-

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	Personas sector	Personas sector
Personas jurídicas	4 Cofradías Pesca	4 Cofradías Pesca
Proyectos sin cuantificar beneficiarios	-	-

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
3Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de personal	0,00	0,00
Otros gastos de la actividad	14.002,00	7.502,00
Amortización del Inmovilizado	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	14.002,00	7.502,00
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	14.002,00	7.502,00

E) Objetivos e indicadores de la realización de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Proporcionar formación al sector. Conocer experiencias vinculadas a recursos turísticos costeros.	Acciones de formación y de conocimiento realizadas.	14.002,00	7.502,00

II. Recursos económicos totales empleados por la entidad.

Gastos / Inversiones	1. Gerencia	2. Oficina Cultural y Lingüística	3. Gestión entradas y ventas	4. Acciones de Cooperación Leader	5 Acciones en el marco FEMP 2018	Total actividades	No imputados a las actividades	TOTAL
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	-912,45	0,00	0,00	-912,45	0,00	-912,45
Aprovisionamientos	0,00	0,00	2.890,57	0,00	0,00	2.890,57	0,00	2.890,57
Gastos de personal	41.470,63	15.474,65	0,00	0,00	0,00	56.945,28	0,00	56.945,28
Otros gastos de la actividad	9.052,83	5.695,35	10.896,74	16.274,50	7.502,00	49.421,42	1.306,80	50.728,22
Amortización del Inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal gastos	50.523,46	21.170,00	12.874,86	16.274,50	7.502,00	108.344,82	1.306,80	109.651,62
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	50.523,46	21.170,00	12.874,86	16.274,50	7.502,00	108.344,82	1.306,80	109.651,62

III. Recursos económicos totales obtenidos por la entidad.

A. Ingresos obtenidos por la entidad

INGRESOS	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	0,00
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	2.955,00	2.855,88
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles	11.930,00	10.431,50
Subvenciones del sector público	102.793,00	96.446,76
Aportaciones privadas	0,00	0,00
Otros tipos de ingresos	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	117.678,00	109.734,14

B. Otros recursos económicos obtenidos por la entidad.

OTROS RECURSOS	Previsto	Realizado
Deudas contraídas	0,00	0,00
Otras obligaciones financieras asumidas	0,00	0,00
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS	0,00	0,00

IV. Convenios de colaboración con otras entidades

DESCRIPCIÓN	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes y servicios
Convenio 1. Con la entidad (X), suscrito para	0,00	0,00	
Convenio 2. Con la entidad (Y), suscrito para	0,00	0,00	

V. Desviaciones entre plan de actuación y datos realizados.

Se detallan las desviaciones más significativas producidas entre las cantidades previstas en el plan de actuación y las efectivamente realizadas, indicando las causas que las han ocasionado:

ACTIVIDAD 1: Ha sido similar el importe previsto y el realizado.

ACTIVIDAD 2: Ha sido similar el importe previsto y el realizado.

ACTIVIDAD 3: La desviación se debe a una compra ligeramente mayor de mercaderías.

ACTIVIDAD 4: La desviación se debe a un importe final de los productos audiovisuales ligeramente inferiores de los inicialmente previstos.

ACTIVIDAD 5: Complementario al documental realizado se había previsto un segundo proyecto de promoción del sector pesquero que finalmente no se llevó a cabo.

No imputados a las actividades: Importe correspondiente a la cofinanciación para mantenimiento de los Stands para ferias y mercados del Parque Histórico del Navia.

13.2. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.

- a) Los bienes y derechos que forman parte de la dotación y las restricciones a las que se encuentran sometidos, en su caso, se detallan a continuación:

Los bienes y derechos vinculados de forma permanente a los fines fundacionales mediante declaración expresa, y las restricciones a las que se encuentran sometidos, se detallan a continuación:

- b) Destino de rentas e ingresos:

Ejercicio	RESULTADO CONTABLE (1)	AJUSTES NEGATIVOS (2)	AJUSTES POSITIVOS (3)	BASE DE CÁLCULO (1)-(2)+(3)	RENTA A DESTINAR (Acordada por el Patronato)		RECURSOS DESTINADOS A FINES (GASTOS + INVERSIONES)	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES *							
					%	Importe		N-4	N-3	N-2	N-1	N	IMPORTE PENDIENTE		
N-4															
N-3															
N-2															
N-1	2.819,06				70%	1.973,34	1.973,34						1.973,34		0,00
N	82,52				70%	57,76	57,76						57,76		0,00
TOTAL	2.901,58					2.031,10	2.031,10						2.031,10		0,00

No existen ajustes positivos ni negativos al resultado contable ni inversiones destinadas al cumplimiento de fines.

RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES

RECURSOS	IMPORTE
1.Gastos de las actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (sin amortización ni correcciones por deterioro)	109.651,82
2. Inversiones realizadas en actividades desarrolladas en cumplimiento de fines.	0,00
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO(1) + (2)	109.651,82

No existen gastos de administración.

Nota 14

OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

LIQUIDACIÓN GESTIÓN ENTRADAS 2017

En la anualidad 2018 se han liquidado los ingresos de la gestión de entradas en equipamientos turísticos, conforme a los respectivos acuerdos establecidos entre la Fundación Parque Histórico del Navia y los respectivos Ayuntamientos:

- *Colección Museográfica Casa de la Apicultura (Boal):*
 - o Recaudación total de entradas: 307,67 €.
 - o Percibido Ayuntamiento de Boal: 276,90 €.
 - o Percibido Fundación Parque Histórico del Navia: 30,77 €.

- *Centro de Interpretación de Emigración de Instrucción Pública (Boal):*
 - o Recaudación total de entradas: 96,17 €.
 - o Percibido Ayuntamiento de Boal: 86,55 €.
 - o Percibido Fundación Parque Histórico del Navia: 9,62 €.

- *Centro de Interpretación de la Artesanía del Hierro (Boal):*
 - o Recaudación total de entradas: 4,66 €.
 - o Percibido Ayuntamiento de Boal: 4,19 €.
 - o Percibido Fundación Parque Histórico del Navia: 0,47 €.

- *Monumento Natural de As Covas da Andía (El Franco):*
 - o Recaudación total de entradas: 5.995,50 €.
 - o Percibido Ayuntamiento de El Franco: 5.395,95 €.
 - o Percibido Fundación Parque Histórico del Navia: 599,55 €.

- *Museo del Chao Samartín (Grandas de Salime):*
 - o Recaudación total de entradas: 4.120,50 €.
 - o Percibido Ayuntamiento de Grandas de Salime: 3.708,45 €.
 - o Percibido Fundación Parque Histórico del Navia: 412,05 €.

- *Museo Etnológico de Pesoz (Pesoz):*
 - o Recaudación total de entradas: 75,50 €.
 - o Percibido Ayuntamiento de Pesoz: 67,95 €.
 - o Percibido Fundación Parque Histórico del Navia: 7,55 €.

- *Museo de Tapia de Casariego (Tapia de Casariego):*
 - o Recaudación total de entradas: 1.507,50 €.
 - o Percibido Ayuntamiento de Tapia de Casariego: 1.356,75 €.
 - o Percibido Fundación Parque Histórico del Navia: 150,75 €.

Nota 15

OTRA INFORMACIÓN

El número medio de personas empleadas en el ejercicio 2018 y su categoría profesional, distinguiendo entre personal fijo y eventual, ha sido la siguiente:

a) Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por categorías	2018	2017
Altos directivos	0,00	0,00
Resto de personal directivo	0,00	0,00
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y de apoyo	0,50	0,50
Empleados de tipo administrativo	1,13	1,06
Comerciales, vendedores y similares	0,00	0,00
Resto de personal cualificado	0,00	0,00
Trabajadores no cualificados	0,00	0,00
Total empleo medio	1,63	1,56

La distribución por sexos al término del ejercicio del personal de la sociedad ha sido la siguiente:

Distribución del personal de la sociedad al término del ejercicio, por categorías y sexos						
	TOTAL		HOMBRES		MUJERES	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Consejeros (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altos directivos (no consejeros)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resto de personal de dirección de las empresas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y de apoyo	0,50	0,50	0,50	0,50	0,00	0,00
Empleados de tipo administrativo	1,13	1,06	0,63	0,56	0,50	0,50
Comerciales, vendedores y similares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resto de personal cualificado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trabajadores no cualificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total personal al término del ejercicio	1,63	1,56	1,13	1,06	0,50	0,50

En la anualidad 2018 se han producido los siguientes cambios de representantes en el Patronato de la Fundación:

- Cese de Jesús Casas Grande (6/09/2018), Director General de Desarrollo Rural y Agroalimentación del Principado de Asturias, pendiente de nuevo nombramiento.
- Designación de Ana María Vigón Suárez (21/09/2018), alcaldesa del Ayuntamiento de Tapia de Casariego, en sustitución de Enrique Fernández Castela.

Durante el ejercicio 2018 no han sido solicitadas autorizaciones al Protectorado.

Ningún miembro del Patronato ha recibido remuneración alguna por el ejercicio de su cargo en la Fundación.

No se ha asumido ninguna obligación por cuenta de los Patronos a título de garantía, ni se les ha concedido adelantos o créditos de ningún tipo.

La Fundación no ha contraído ninguna obligación en materia de pensiones y seguros de vida, respecto de los miembros del Patronato, antiguos o actuales.

La información sobre los usuarios de la actividad aparece en la Nota 13 de esta memoria.

Nota 16
INVENTARIO

Descripción del elemento	Fecha adquisición	Valor adquisición	Variaciones en la valoración	Pérdidas por deterioro, amortizaciones y otros	Otras circunstancias (G, F,D)*
TOTAL INMOVILIZADO INTANGIBLE					
MOBILIARIO-OFICINA	2006-2010	23.470,46		23.470,46	
EQUIPOS INFORMATICOS	2006-2010	33.982,67		33.982,67	
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL		57.453,13		57.453,13	
TOTAL INVERSIONES INMOBILIARIAS					
TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO					
TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO					
TOTAL EXISTENCIAS	2018	4.517,25			
TOTAL GENERAL		61.970,38		57.453,13	

* Gravámenes (G), afectación a fines propios (F), Dotación fundacional (D)

**CUENTA PERDIDAS Y GANANCIAS FUNDACIONES (EN EUROS) DE ENERO A DICIEMBRE
 6000 FUNDACION PARQUE HISTORICO DEL NAVIA**

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018	EJERCICIO 2017
A) Excedente del Ejercicio.		0,00	0,00
		0,00	0,00
1.Ingresos de la entidad por la actividad propia	11	96.776,76	83.810,52
a) Cuotas de usuarios y afiliados		0,00	0,00
b) Aportaciones de usuarios		0,00	0,00
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		0,00	0,00
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados		0,00	0,00
a resultados del ejercicio		96.776,76	83.810,52
e) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		0,00	0,00
		0,00	0,00
2.Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	11	12.957,38	15.052,89
		0,00	0,00
3. Gastos por ayudas y otros.	11	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias.		0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias.		0,00	0,00
b) Gastos por colaboraciones y del órgano del gobierno		0,00	0,00
c) Reintegro de ayudas y asignaciones.		0,00	0,00
		0,00	0,00
4.Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.		0,00	0,00
		912,45	-874,30
		0,00	0,00
5.Trabajos realizados por la entidad para su activo	11	0,00	0,00
		0,00	0,00
6.Aprovisionamientos	11	-2.890,57	-1.102,21
		0,00	0,00
7. Otros ingresos de explotación.	11	0,00	0,00
		0,00	0,00
8. Gastos de personal.	11	-56.945,28	-50.888,20
		0,00	0,00
9. Otros gastos de explotación.	11	-50.728,22	-43.179,64
		0,00	0,00
10. Amortización del inmovilizado.		0,00	0,00
		0,00	0,00
11.Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros afectos a la actividad mercantil tras pasados a resultados del ejercicio.		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
12. Excesos de provisiones.		0,00	0,00
		0,00	0,00
13.Deterioro y resultado por enajenación inmovilizado		0,00	0,00
A.1)EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD		0,00	0,00
(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		82,52	2.819,06
		0,00	0,00
14. Ingresos financieros.		0,00	0,00
		0,00	0,00
15. Gastos financieros.		0,00	0,00
		0,00	0,00
16. Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros.		0,00	0,00
		0,00	0,00

17. Diferencias de cambio.	0,00	0,00
18. Deterioro y resultados por enajenaciones de instrumentos financieros.	0,00	0,00
	0,00	0,00
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERAC. FINANCIERAS(14+15+16+17+18)	0,00	0,00
	0,00	0,00
A.3)EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	82,52	2.819,06
	0,00	0,00
19. Impuestos sobre beneficios.	0,00	0,00
	0,00	0,00
A.4) Variaciones patrimonio neto rec. excedente ejercicio(A.3+19)	82,52	2.819,06
	0,00	0,00
B) Ingresos y gastos imputados directa. patrimonio neto	0,00	0,00
	0,00	0,00
1.Subvenciones recibidas	0,00	0,00
	0,00	0,00
2.Donaciones y legados recibidos	0,00	0,00
	0,00	0,00
3.Otros ingresos y gastos	0,00	0,00
	0,00	0,00
4. Efecto impositivo.	0,00	0,00
B.1)Variaciones patrimonio neto por ingresos y gastos rec directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4)	0,00	0,00
	0,00	0,00
C)Reclasificación al excedente del ejercicio	0,00	0,00
	0,00	0,00
1.Subvenciones recibidas	0,00	0,00
	0,00	0,00
2.Donaciones y legados recibidos	0,00	0,00
	0,00	0,00
3.Otros ingresos y gastos	0,00	0,00
	0,00	0,00
4.Efecto impositivo	0,00	0,00
C.1)Variación del patrimonio neto por reclasificación al excedente del ejercicio (1+2+3+4)	0,00	0,00
	0,00	0,00
D)Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto(B.1+C.1)	0,00	0,00
	0,00	0,00
E)Ajustes por cambios de criterio	0,00	0,00
	0,00	0,00
F)Ajustes por errores	0,00	0,00
	0,00	0,00
G)Variaciones en la dotación fundacional	0,00	0,00
	0,00	0,00
H)Otras variaciones	0,00	0,00
I)RESULTADO TOTAL, VARIACION DEL PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)	82,52	2.819,06

BALANCE ABREVIADO FUNDACIONES (EN EUROS) DE ENERO A DICIEMBRE
6000 FUNDACION PARQUE HISTORICO DEL NAVIA

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018	EJERCICIO 2017
A C T I V O		0,00	0,00
		0,00	0,00
A) ACTIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00
		0,00	0,00
I. Inmovilizado intangible	5	0,00	0,00
		0,00	0,00
II. Bienes del Patrimonio Histórico	6	0,00	0,00
		0,00	0,00
III. Inmovilizado material.	5	0,00	0,00
		0,00	0,00
IV. Inversiones inmobiliarias	5	0,00	0,00
		0,00	0,00
V. Inversiones entidades grupo y asociadas a largo plazo	7	0,00	0,00
		0,00	0,00
VI. Inversiones financieras a largo plazo	7	0,00	0,00
		0,00	0,00
VII. Activos por impuesto diferido	7	0,00	0,00
		0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE		157.692,98	167.457,38
		0,00	0,00
II. Existencias		4.517,25	3.604,80
		0,00	0,00
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		0,00	0,00
		0,00	0,00
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	7	31.343,14	38.919,62
		0,00	0,00
V. Inversiones entidades del grupo y asociadas a corto plazo	7	0,00	0,00
		0,00	0,00
VI. Inversiones financieras a corto plazo.	7	0,00	0,00
		0,00	0,00
VII. Periodificaciones a corto plazo	7	0,00	0,00
		0,00	0,00
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	7	121.832,59	124.932,96
		0,00	0,00
		0,00	0,00
TOTAL ACTIVO (A + B)		157.692,98	167.457,38
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		0,00	0,00
		0,00	0,00
A) PATRIMONIO NETO		154.332,06	163.921,50
		0,00	0,00
A-1) Fondos propios	9	141.055,18	140.972,66
		0,00	0,00
I. Dotación fundacional		108.000,00	108.000,00
1.Dotacion fundacional		108.000,00	108.000,00
2.(Dotación no exigida)		0,00	0,00
		0,00	0,00
II. Reservas	9	9.894,77	9.049,05
		0,00	0,00
III. Excedente de ejercicios anteriores	9	23.077,89	21.104,55
		0,00	0,00

IV. Excedente del ejercicio(positivo o negativo)	9	82,52	2.819,06
		0,00	0,00
A-2) Ajustes por cambio valor		0,00	0,00
1.Ajustes por cambio de valor		0,00	0,00
		0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	12	13.276,88	22.948,84
		0,00	0,00
1. Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros		13.276,88	22.948,84
		0,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00
		0,00	0,00
I. Provisiones a largo plazo	8	0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo	8	0,00	0,00
1.Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2.Acreeedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3.Otras deudas a largo plazo		0,00	0,00
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo	8	0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido		0,00	0,00
V. Periodificaciones a largo plazo.	8	0,00	0,00
		0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE.		3.360,92	3.535,88
		0,00	0,00
I. Provisiones a corto plazo.	8	0,00	0,00
II. Deudas a corto plazo.	8	0,00	0,00
1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2. Acreeedores por arrendamiento financiero.		0,00	0,00
3. Otras deudas a corto plazo.		0,00	0,00
III. Deudas con entidades del grupo y asociados a corto plazo.		0,00	0,00
IV. Beneficiarios-Acreeedores	8	0,00	0,00
V. Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar.	8	3.360,92	3.535,88
1. Proveedores		0,00	0,00
2. Otros acreedores.		3.360,92	3.535,88
VI. Periodificaciones a corto plazo.		0,00	0,00
		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		157.692,98	167.457,38

INVENTARIO CONTABLE. (EN EUROS) DE ENERO A DICIEMBRE

	GRUPO	SUBGRUPOS	CUENTAS
A C T I V O			
A) ACTIVO NO CORRIENTE	0,00		
I. Inmovilizado Intangible.			
1. Desarrollo.			
2. Concesiones.			
3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
4. Fondo de comercio.			
5. Aplicaciones informáticas.			
6. Investigación			
7. Otro inmovilizado intangible.			
II. Inmovilizado material.	0,00		
1. Terrenos y construcciones.			
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material.	0,00		
216-MOBILIARIO		23.470,46	
2160000000-MOBILIARIO			23.470,46
217-EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION		33.982,67	
2170000000-EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION			33.982,67
2816-AMORTIZACION ACUMULADA DE MOBILIARIO		-23.470,46	
2816000000-AMORT.ACUM.MOBILIARIO			-23.470,46
2817-AMORTIZACION ACUMULADA DE EQUIPOS PARA P		-33.982,67	
2817000000-AMORT.ACUM.EQUIP.INFORMAT			-33.982,67
3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
III. Inversiones inmobiliarias.			
1. Terrenos.			
2. Construcciones.			
IV. Inversiones empresas del grupo y asociadas a larg			
1. Instrumentos de patrimonio.			
2. Créditos a empresas.			
3. Valores representativos de deuda.			
4. Derivados.			
5. Otros activos financieros.			
V. Inversiones financieras a largo plazo.			
1. Instrumentos de patrimonio.			
2. Créditos a terceros.			
3. Valores representativos de deuda.			
4. Derivados.			
5. Otros activos financieros.			
6. Otras inversiones			
VI. Activos por impuesto diferido.			
VII. Deudas comerciales no corrientes			
B) ACTIVO CORRIENTE.	157.339,44		
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.			
II. Existencias.	4.517,25		
1. Comerciales.	4.517,25		
30-COMERCIALES		4.517,25	
3000000000-MERCADERIAS A			4.517,25
2. Materiales primas y otros aprovisionamientos.			
3. Productos en curso.			
4. Productos terminados.			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
6. Anticipos a proveedores.			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	30.989,60		

1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	262,28		
430-CLIENTES		262,28	
4300000000-CLIENTES			262,28
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
3. Deudores varios.			
4. Personal.			
5. Activos por impuestos corrientes.	105,03		
4700-HACIENDA PUBLICA DEUDORA POR DEVOLUCION		105,03	
4700000001-H.P.DEUDORA POR IVA			105,03
6.Otros créditos con las administraciones públicas	30.622,29		
4708-HACIENDA PUBLICA DEUDORA POR SUBVENCIONE		30.622,29	
4708000000-H.P. DEUDORA POR SUB.CONC			11.549,35
4708000050-H.P.DEUD.SUBV.GTOS.			470,44
4708000071-H.P.DEUD.SUBV.GTOS.FEMP			6.200,00
4708900075-H.P.DEUD.SUBV.LEADER VIDEO			12.402,50
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.			
1. Instrumentos de patrimonio.			
2. Créditos a empresas.			
3. Valores representativos de deuda.			
4. Derivados.			
5. Otros activos financieros.			
6.Otras inversiones			
V. Inversiones financieras a corto plazo.			
1. Instrumentos de patrimonio.			
2. Créditos a terceros.			
3. Valores representativos de deuda.			
4. Derivados.			
5. Otros activos financieros.			
VI. Periodificaciones a corto plazo.			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	121.832,59		
1. Tesorería.	121.832,59		
570-CAJA EUROS		163,28	
5700000000-CAJA EUROS			163,28
572-BANCOS E INSTITUCIONES DE CRÉDITO C/C VI		121.669,31	
5720000001-CAJASTUR CTA.0340024994			121.669,31
2. Otros activos líquidos equivalentes.			
TOTAL ACTIVO (A + B)	157.339,44		
P A S I V O			
B) PASIVO NO CORRIENTE			
I. Provisiones a largo plazo.			
1. Obligaciones por prestaciones a largo al person.			
2. Actuaciones medioambientales.			
3. Provisiones por reestructuración.			
4. Otras provisiones.			
II. Deudas a largo plazo.			
1. Obligaciones y otros valores negociables.			
2. Deudas con entidades de crédito.			
3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
4. Derivados.			
5. Otros pasivos financieros.			
III. Deudas con empresas del grupo y asociados a largo			
IV. Pasivos por impuesto diferido.			
V. Periodificaciones a largo plazo.			
C) PASIVO CORRIENTE.	3.007,38		
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.			
II. Provisiones a corto plazo.			

III. Deudas a corto plazo.

1. Obligaciones y otros valores negociables.
2. Deudas con entidades de crédito.
3. Acreedores por arrendamiento financiero.
4. Derivados.
5. Otros pasivos financieros.

555-PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACION

5550000000-PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACION

IV. Deudas con empresas del grupo y asociados a corto

V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.

3.007,38

1. Proveedores.

2. Proveedores empresas del grupo y asociados.

3. Acreedores varios.

929,76

41-ACREEDORES VARIOS

929,76

4100000007-ITMA, S.A.

201,30

4100000193-AYUNTAMIENTO DE PESOZ

504,00

4100000200-BLANCO PEREZ JOAQUIN

205,10

4100001410-PCI LIDER GIJON, S.L.

19,36

4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).

465-REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO

5. Pasivos por impuesto corriente.

4752-HACIENDA PUBLICA ACREEDORA POR IMPUESTO

4752000000-H.P.ACREED.IMP.SDADES.

6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.

2.077,62

4750-HACIENDA PUBLICA ACREEDORA POR IVA

4750000000-H.P.ACREEDORA IVA

4751-HACIENDA PUBLICA ACREEDORA POR RETENCION

736,71

4751000000-H.P.ACREEDOR RETEN. ALFREDO

627,03

4751000001-H.P.ACREEDOR RETEN. NATALIA

50,46

4751000003-H.P.ACREEDOR RETEN. ANGELA

31,90

4751000004-H.P.ACREEDOR RETEN. ENRIQUE

25,52

4751000801-H.P.ACREEDOR RETEN. NOTARIA

1,80

476-ORGANISMOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL ACREED

1.340,91

4760000000-ORGANISMOS.S.S.ACREEDOR ALFREDO

760,30

4760000001-ORGANISMOS S.S.ACREEDOR NATALIA

330,19

4760000004-ORGANISMOS S.S.ACREEDOR ENRIQUE

375,62

4760000011-DIFERENCIAS COBRO/PAGO

-125,20

7. Anticipos a clientes.

VI. Periodificaciones a corto plazo.

TOTAL PASIVO (B + C)

3.007,38

RESUMEN :

TOTAL ACTIVO = 157.339,44

TOTAL PASIVO = 3.007,38

 PATRIMONIO NETO = 154.332,06

D.

CERTIFICA :

Que el Patrimonio Neto de esta Empresa, realizado el día

31.12.2018 asciende a la cantidad de ***154.332,06**

(Ciento cincuenta y cuatro mil trescientos treinta y dos euros con seis céntimos de euro)

EN 31.12.2018