

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MANUEL ADROER I MARIA RAQUEL MARTORI

Número d'inscripció : 2960

Exercici comptable : 2017 Complet Partit

Balanç simplificat

Exercici 2017

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
A) ACTIU NO CORRENT			1.979.822,89	2.024.396,60
20, (280), (290)	I. Immobilitzat intangible			
21, (281), (2910), (2911), (2912), (2913), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918)	II. Immobilitzat material			
22, (282), (292)	III. Inversions immobiliàries			
23, (29190), (29191), (29192), (29193), (29194)	IV. Béns del patrimoni cultural			
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (2933), (2934), (2943), (2944), (2953), (2954)	V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini			
2405, 2415, 2425, 250, 251, 252, 253, 254, 2550, 258, (259), 26 (2495), (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298), 474	VI. Inversions financeres a llarg termini		1.979.822,89	2.024.396,60
B) ACTIU CORRENT			86.650,67	155,81
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existències			
	II. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar		1.241,08	0,00
440, 441, 442, (447)	1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis			
443, (4933), (4934), (4935)	2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades			
444	3. Patrocinadors			
445, 446, 449, (490)	4. Altres deutors			
460, 464, 544	5. Personal			
4700, 4707, 4708, 4709, 471, 472, 473	6. Actius per impost corrent i Altres crèdits amb les Administracions Públiques		1.241,08	
558	7. Fundadors i socis per desemborsaments pendents			
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (5933), (5934), (5943), (5944), (5953), (5954)	III. Inversions en entitats del grup i associades a curt termini			
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, 540, 541, 542, 543, 544, 545, 546, 547, 548, (549) (5395), (5935), 551, 5525, 554, 5590, 565, 566, (5945), (5955), (596), (597), (598)	IV. Inversions financeres a curt termini		50.322,86	
480, 567	V. Periodificacions a curt termini			
570, 572, 574, 576	VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents		35.086,73	155,81
TOTAL ACTIU (A+B)			2.066.473,56	2.024.552,41

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MANUEL ADROER I MARIA RAQUEL MARTORI

Número d'inscripció : 2960

Exercici comptable : 2017 Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
A) PATRIMONI NET			1.995.523,20	1.972.792,06
A-1) Fons propis			1.995.523,20	1.972.792,06
I. Fons dotacionals o fons socials			1.979.008,47	1.979.008,47
100, 101	1. Fons dotacionals o fons socials		1.979.008,47	1.979.008,47
(103), (104)	2. Fons dotacionals o fons socials pendents de desemborsar			
102	II. Fons especials			
120, 121	III. Excedents d'exercicis anteriors		-6.216,41	
124	IV. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries			
129	V. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)		22.731,14	-6.216,41
118	VI. Aportacions per a compensar pèrdues			
A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments			0,00	0,00
130	1. Subvencions oficials de capital			
131	2. Donacions i llegats de capital			
132	3. Altres subvencions, donacions i llegats			
137	4. Ingressos fiscals a distribuir			
B) PASSIU NO CORRENT			0,00	0,00
14	I. Provisions a llarg termini			
II. Deutes a llarg termini			0,00	0,00
1605, 170	1. Deutes amb entitats de crèdit			
1615, 1625, 1635, 171, 172, 173, 174, 175, 176, 180, 185, 189	2. Altres deutes a llarg termini			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini			
479	IV. Passius per impost diferit			
181	V. Periodificacions a llarg termini			
C) PASSIU CORRENT			70.950,36	51.760,35
499, 529	I. Provisions a curt termini			
II. Deutes a curt termini			51.229,89	50.470,65
5105, 520, 527	1. Deutes amb entitats de crèdit			
5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 554, 5525, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	2. Altres deutes a curt termini		51.229,89	50.470,65
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5125, 5133, 5134, 5143, 5144, 524, 5523, 5524, 5563, 5564	III. Deutes amb entitats del grup i associades a curt termini			
IV. Creditors per activitats i altres comptes a pagar			19.720,47	1.289,70
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveïdors			
41	2. Creditors varis		19.720,47	1.130,46
465, 466	3. Personal (remuneracions pendents de pagament)			
475, 476, 477	4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions Públiques			159,24
448	5. Acomptes d'usuaris			
485, 568	V. Periodificacions a curt termini			
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)			2.066.473,56	2.024.552,41

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MANUEL ADROER I MARIA RAQUEL MARTORI

Número d'inscripció : 2960

Exercici comptable : 2017 Complet Partit

Compte de Resultats simplificat

NÚM. DELS COMPTES	NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
		EXERCICI N	EXERCICI N-1
	1. Ingressos per les activitats	0,00	0,00
700, 705, (706), (708), (709)	a) Vendes i prestacions de serveis		
721	b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic		
722, 723	c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions		
724, 727, 728, (658)	d) Subvencions, donacions i altres ingressos		
	2. Ajuts concedits i altres despeses	-4.550,00	-2.100,00
(650), (651), (652), 729	a) Ajuts concedits	-4.550,00	-2.100,00
(653), (654)	b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici del càrrec de membre de l'òrgan de govern		
(6930), 71*, 7930	3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació		
73	4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu		
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	5. Aprovisionaments		
	6. Altres ingressos de les activitats	0,00	0,00
752	a) Ingressos per arrendaments		
751, 753, 754, 755, 759	b) Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent		
(64)	7. Despeses de personal		
	8. Altres despeses d'explotació	-28.432,53	-4.116,41
	a) Serveis exteriors	-28.432,53	-3.602,28
(620)	a ₁) Recerca i desenvolupament		
(621)	a ₂) Arrendaments i cànon		
(622)	a ₃) Reparacions i conservació		
(623)	a ₄) Serveis professionals independents	-7.059,47	-3.594,96
(624)	a ₅) Transports		
(625)	a ₆) Primes d'assegurances		
(626)	a ₇) Serveis bancaris	-21.373,06	-7,32
(627)	a ₈) Publicitat, propaganda i relacions públiques		
(628)	a ₉) Subministraments		
(629)	a ₁₀) Altres serveis		
(631), (634), 636, 639	b) Tributs		-514,13
(655), (694), (695), 794, 7954	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats		
(656), (659)	d) Altres despeses de gestió corrent		

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MANUEL ADROER I MARIA RAQUEL MARTORI

Número d'inscripció : 2960

Exercici comptable : 2017 Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES	NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
		EXERCICI N	EXERCICI N-1
(68)	9. Amortització de l'immobilitzat		
725, 726	10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat		
7951, 7952, 7955, 7956	11. Excés de provisions		
	12. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	0,00	0,00
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioraments i pèrdues		
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultats per alienacions i altres		
(678), 778	13. Altres resultats		
	I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	-32.982,53	-6.216,41
760, 761, 762, 769	14. Ingressos financers	57.115,70	
(660), (662), (665), (669)	15. Despeses financeres	-1,56	
(663), 763	16. Variació de valor raonable en instruments financers		
(668), 768	17. Diferències de canvi		
	18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers	-1.400,47	0,00
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioraments i pèrdues	-1.400,47	
(666), (667), (673), 766, 773	b) Resultats per alienacions i altres		
	II) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)	55.713,67	0,00
	III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I +II)	22.731,14	-6.216,41
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impostos sobre beneficis		
	IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III + 19)	22.731,14	-6.216,41

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MANUEL ADROER I MARIA RAQUEL MARTORI

Número d'inscripció : 2960

Exercici comptable : 2017 Complet Partit

Estat de Canvis en el Patrimoni Net

	Fons		Excedents exercicis anteriors	Excedents pendents de destinar a les finalitats estatutàries	Excedent de l'exercici	Aportacions per a compensar pèrdues	Subvencions, donacions i llegats rebuts	TOTAL
	Total	Pendents de desemborsar						
A. SALDO, FINAL DE L'ANY N-2	30.000,00							30.000,00
I. Ajustaments per canvis de criteri N-2 i anteriors								0,00
II. Ajustaments per errors N-2 i anteriors								0,00
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N-1	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
I. Excedent de l'exercici				-6.216,41				-6.216,41
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net								0,00
III. Operacions de patrimoni net	1.949.008,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.949.008,47
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials	1.949.008,47							1.949.008,47
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)								0,00
4. Altres aportacions								0,00
IV. Altres variacions del patrimoni net								0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY N-1	1.979.008,47	0,00	0,00	-6.216,41	0,00	0,00	0,00	1.972.792,06
I. Ajustaments per canvis de criteri N-1								0,00
II. Ajustaments per errors N-1								0,00
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N	1.979.008,47	0,00	0,00	-6.216,41	0,00	0,00	0,00	1.972.792,06
I. Excedent de l'exercici				22.731,14				22.731,14
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net								0,00
III. Operacions de patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)								0,00
4. Altres aportacions								0,00
IV. Altres variacions del patrimoni net			-6.216,41	6.216,41				0,00
E. SALDO FINAL DE L'ANY N	1.979.008,47	0,00	-6.216,41	22.731,14	0,00	0,00	0,00	1.995.523,20

FUNDACIÓ PRIVADA MANUEL ADROER I MARIA RAQUEL MARTORI
Memòria abreujada corresponent a l'exercici anual tancat el 31 De desembre de 2017

NOTA 1 – ACTIVITAT DE L'ENTITAT

La Fundació Privada Manuel Adroer i Maria Raquel Martori és una entitat fundacional privada gestionada per un patronat i sotmesa al Protectorat de la Generalitat de Catalunya a càrrec de la Direcció General d'Entitats Jurídiques. La Fundació te per objecte donar suport financer a:

- Persones físiques sense recursos o amb recursos limitats per atendre les seves necessitats bàsiques entre d'altres: alimentàries, mèdiques, d'ensenyament i formació i d'allotjament, així com:
- D'altres fundacions, associacions o persones jurídiques que, sense finalitat de lucre, duguin a terme activitats d'assistència social

La Fundació Privada Manuel Adroer i Maria Raquel Martori es regeix per la reglamentació establerta per la Generalitat de Catalunya.

La Fundació es va constituir el 15 de desembre de 2015 amb una aportació fundacional inicial de 30.000,00€. Amb data 23 de desembre de 2016 es va fer una aportació dotacional de 1.949.008,47€. Fins l'exercici 2016 no es va iniciar l'activitat. Vegeu Nota 6

NOTA 2 – BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

Els comptes anuals adjunts s'han obtingut dels registres comptables de la Fundació i es presenten d'acord amb el Decret 259/2008 de 23 de desembre pel que s'aprova el Pla de Comptabilitat de les fundacions i les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya, de forma que mostri la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera a 31 de desembre de 2017 i dels resultats de les operacions i dels canvis en el patrimoni net de l'exercici tancat a l'esmentada data.

Aquests comptes anuals, han estat formulats pel Patronat de la Fundació, previ a la seva presentació al Protectorat.

Les xifres contingudes en els documents que componen aquests comptes anuals, el balanç de situació, el compte de resultats, l'estat de canvis en el patrimoni net i aquesta memòria, estan expressats en euros.

FUNDACIÓ PRIVADA MANUEL ADROER I MARIA RAQUEL MARTORI
Memòria abreujada corresponent a l'exercici anual tancat el 31 De desembre de 2017

NOTA 3 – APLICACIÓ DE RESULTATS

Es proposa l'aplicació dels beneficis de l'exercici, que són de 22.731,14€, de la següent manera:

	€
A compensar pèrdues de l'exercici anterior	6.216,41
A reserves	<u>16.514,73</u>
	22.731,14

NOTA 4 – NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

Els criteris comptables més significatius aplicats en la formulació dels comptes anuals són els que es descriuen a continuació:

4.1 Instrumentos financieros

Partides a cobrar: Són actius financers amb venciment inferior a 12 mesos des de la data del balanç que es classifiquen com actius corrents. Aquests actius financers es valoren pel seu valor nominal que pràcticament equival al seu valor raonable atès el seu curt termini de venciment.

Al tancament de l'exercici, es duen a terme les correccions valoratives necessàries per deteriorament del valor si existeix evidència objectiva de que no es cobraran els imports que es deuen.

Inversions mantingudes fins el venciment: Els actius financers mantinguts fins el venciment són valors representatius de deute amb cobraments fixos o determinables i venciment fix, que es negocien en un mercat actiu i que la direcció de la Fundació te la intenció efectiva i la capacitat de mantenir fins el seu venciment. Si la Fundació vengués un import no insignificant dels actius financers mantinguts fins el venciment, la categoria completa es classificaria com disponible per a la venda. Aquests actius financers s'inclouen en actius no corrents, excepte aquells amb venciment inferior a 12 mesos a partir de la data del balanç que es classifiquen com actius corrents.

Aquests actius es valoren inicialment pel seu valor raonable, inclosos els costos de transacció que els siguin directament imputables, i posteriorment a cost amortitzat reconeixent els interessos meritats en funció del seu tipus d'interès efectiu, entès com el tipus d'actualització que iguala el valor en llibres de l'instrument amb la totalitat dels seus fluxos d'efectiu estimats fins el seu venciment.

Tresoreria: Inclou l'efectiu a caixa, els dipòsits a la vista en entitats bancàries i altres inversions a curt termini de gran liquiditat.

FUNDACIÓ PRIVADA MANUEL ADROER I MARIA RAQUEL MARTORI
Memòria abreujada corresponent a l'exercici anual tancat el 31 De desembre de 2017

Creditors comercials i altres comptes a pagar: S'inclouen els debits per operacions comercials i no comercials. Aquests recursos aliens es classifiquen com passius corrents, a no ser que es tingui un dret incondicional a diferir la seva liquidació durant al menys 12 mesos després de la data del balanç.

Aquests deutes es reconeixen inicialment pel seu valor raonable ajustat pels costos de transacció directament imputables, reconeixent-se posteriorment pel seu cost amortitzat segons el mètode del tipus d'interès efectiu. Aquest interès efectiu és el tipus d'actualització que iguala el valor en llibres de l'instrument amb el corrent esperat de pagaments futurs previstos fins el venciment del passiu.

No obstant això, els debits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual es valoren, tan en el moment inicial com posteriorment, pel seu valor nominal quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no és significatiu.

4.2 Comptabilització d'ingressos i despeses

Els ingressos i les despeses s'imputen en funció del criteri de la data del fet amb independència del moment en que es produeix el corrent monetari o financer que d'ells se'n deriva.

No obstant la Fundació només comptabilitza els beneficis realitzats a la data de tancament de l'exercici, mentre que els riscos i pèrdues previsibles, encara que siguin eventuais, es comptabilitzen tan aviat com es coneixen.

4.3 Provisions i contingències

Les obligacions existents a la data del balanç de situació sorgides com a conseqüència de successos passats dels que es poden derivar perjudicis patrimonials per la Fundació es registren en el balanç de situació com a provisions pel valor actual de l'import més probable que s'estima que la Fundació haurà de desemborsar per tal de cancel·lar l'obligació.

FUNDACIÓ PRIVADA MANUEL ADROER I MARIA RAQUEL MARTORI
Memòria abreujada corresponent a l'exercici anual tancat el 31 De desembre de 2017

NOTA 5 – INVERSIONS FINANCERES A LLARG TERMINI

Es compona de les següents partides:

	€
Adroer Martori, CB	138.763
Gestió cartera Banc de Sabadell	1.764.455
Inversions 459, S.C.P.	40.000
Loanbook Capital, S.L.	16.605
Microwd Inversiones, S.L.	<u>20.000</u>
	1.979.823

Adroer Martori, CB és una comunitat de béns, on la Fundació hi té una participació del 50% que inverteix en el fons d'inversió "Parking Rotación de Capital, FCR". El total import compromès en aquest fons per part de la Fundació és de 151.875€.

La Gestió de cartera Banc Sabadell correspon a inversions en renda fixa i variable amb una proporció aproximada de 80% renda fixa i 20% renda variable.

Inversions 459, SCP és una societat civil particular on la Fundació hi participa en un 25% que inverteix en NERO II, societat amb participacions en start ups.

Loanbook Capital, S.L. i Microwd Inversiones, S.L. són societats de crown lending. En el cas de Microwd existeix un component social ja que els aporja microcrèdits a dones que volen desenvolupar algun petit negoci en àrees pobres de centre amèrica

NOTA 6 – FONS DOTACIONAL

No hi ha hagut cap aportació durant el present exercici.

Totes les aportacions (vegeu detall a nota 1) les van efectuar en la seva totalitat a parts iguals les patrones de la Fundació.

NOTA 7 – DEUTES A CURT TERMINI

La totalitat del saldo, 51.230€, correspon a préstecs de les patrones que no meriten interessos.

FUNDACIÓ PRIVADA MANUEL ADROER I MARIA RAQUEL MARTORI
Memòria abreujada corresponent a l'exercici anual tancat el 31 De desembre de 2017

NOTA 8 – APLICACIÓ D'INGRESSOS A ACTIVITATS FUNDACIONALS

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Ingressos	-	57.116
Despeses necessàries per l'obtenció dels ingressos	<u>-4.116</u>	<u>-29.835</u>
Ingressos nets	-4.116	27.281
Ingressos nets a destinar a finalitat fundacional (70%)	-	19.097
Destinat en l'exercici	<u>-2.100</u>	<u>-4.550</u>
Pendent de destinar generat a l'exercici	-6.216	14.547
Romanent d'exercicis anteriors	-	-
Total	-	14.547
Pendent de destinar en els propers exercicis	-	14.547

Fins al tancament del present exercici tots els ajuts atorgats han anat a un únic beneficiari al que se li ha donat un ajut monetari per complementar-li la pensió. El patronat decidirà en cada exercici els nous ajuts a atorgar en funció de l'evolució del resultat de la Fundació, seguint escrupolosament, com no podria ser d'altra manera, la finalitat fundacional detallada a la nota 1 de la present memòria i tota la normativa que li sigui d'aplicació.

NOTA 9 – ALTRA INFORMACIÓ

9.1 Cap membre del patronat han rebut compensacions per despeses ni se'ls hi ha atorgat cap acompte.

FUNDACIÓ PRIVADA MANUEL ADROER I MARIA RAQUEL MARTORI
Memòria abreujada corresponent a l'exercici anual tancat el 31 De desembre de 2017

9.2 La composició actual del Patronat és la següent:

Presidenta

Maria Rosa Adroer Martori

Secretaria

Núria Adroer Martori

Vocal

Maria Raquel Adroer Martori

Barcelona, 31 de març de 2018