

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MANUEL ADROER I MARIA RAQUEL MARTORI

Número d'inscripció : 2960

Exercici comptable : 2018  Complet  Partit

## Balanç simplificat

Exercici 2018

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
<b>A) ACTIU NO CORRENT</b>			1.863.526,02	1.979.822,89
20, (280), (290)	<b>I. Immobilitzat intangible</b>			
21, (281), (2910), (2911), (2912), (2913), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918)	<b>II. Immobilitzat material</b>			
22, (282), (292)	<b>III. Inversions immobiliàries</b>			
23, (29190), (29191), (29192), (29193), (29194)	<b>IV. Béns del patrimoni cultural</b>			
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (2933), (2934), (2943), (2944), (2953), (2954)	<b>V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini</b>			
2405, 2415, 2425, 250, 251, 252, 253, 254, 2550, 258, (259), 26 (2495), (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298), 474	<b>VI. Inversions financeres a llarg termini</b>		1.863.526,02	1.979.822,89
<b>B) ACTIU CORRENT</b>			59.869,35	86.650,67
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	<b>I. Existències</b>			
440, 441, 442, (447)	<b>II. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar</b>		1.241,08	1.241,08
443, (4933), (4934), (4935)	1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis			
444	2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades			
445, 446, 449, (490)	3. Patrocinadors			
460, 464, 544	4. Altres deutors			
4700, 4707, 4708, 4709, 471, 472, 473	5. Personal			
558	6. Actius per impost corrent i Altres crèdits amb les Administracions Públiques		1.241,08	1.241,08
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (5933), (5934), (5943), (5944), (5953), (5954)	7. Fundadors i socis per desemborsaments pendents			
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)	<b>III. Inversions en entitats del grup i associades a curt termini</b>			
480, 567	<b>IV. Inversions financeres a curt termini</b>		53.218,53	50.322,86
570, 572, 574, 576	<b>V. Periodificacions a curt termini</b>			
	<b>VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents</b>		5.409,74	35.086,73
<b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>			<b>1.923.395,37</b>	<b>2.066.473,56</b>

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MANUEL ADROER I MARIA RAQUEL MARTORI

Número d'inscripció : 2960

Exercici comptable : 2018  Complet  Partit

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
<b>A) PATRIMONI NET</b>			1.863.559,65	1.995.523,20
<b>A-1) Fons propis</b>			1.863.559,65	1.995.523,20
<b>I. Fons dotacionals o fons socials</b>			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	<b>II. Fons especials</b>			
120, 121	<b>III. Excedents d'exercicis anteriors</b>		-6.216,41	-6.216,41
124	<b>IV. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries</b>		22.731,14	
129	<b>V. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)</b>		-131.963,55	22.731,14
118	<b>VI. Aportacions per a compensar pèrdues</b>			
<b>A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments</b>			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>B) PASSIU NO CORRENT</b>			0,00	0,00
14	<b>I. Provisions a llarg termini</b>			
<b>II. Deutes a llarg termini</b>			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	<b>III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini</b>			
479	<b>IV. Passius per impost diferit</b>			
181	<b>V. Periodificacions a llarg termini</b>			
<b>C) PASSIU CORRENT</b>			59.835,72	70.950,36
499, 529	<b>I. Provisions a curt termini</b>			
<b>II. Deutes a curt termini</b>			51.244,89	51.229,89
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		51.244,89	51.229,89
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5125, 5133, 5134, 5143, 5144, 524, 5523, 5524, 5563, 5564	<b>III. Deutes amb entitats del grup i associades a curt termini</b>			
<b>IV. Creditors per activitats i altres comptes a pagar</b>			8.590,83	19.720,47
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveïdors			
41	2. Creditors varis		8.590,83	19.720,47
465, 466	3. Personal (remuneracions pendents de pagament)			
475, 476, 477	4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions Públiques			
448	5. Acomptes d'usuaris			
485, 568	<b>V. Periodificacions a curt termini</b>			
<b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>			1.923.395,37	2.066.473,56

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MANUEL ADROER I MARIA RAQUEL MARTORI

Número d'inscripció : 2960

Exercici comptable : 2018  Complet  Partit

## Compte de Resultats simplificat

NÚM. DELS COMPTES	NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
		EXERCICI N	EXERCICI N-1
	<b>1. Ingressos per les activitats</b>	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		
	<b>2. Ajuts concedits i altres despeses</b>	-20.200,00	-4.550,00
(650), (651), (652), 729	a) Ajuts concedits	-20.200,00	-4.550,00
(653), (654)	b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici del càrrec de membre de l'òrgan de govern		
(6930), 71*, 7930	<b>3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació</b>		
73	<b>4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu</b>		
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	<b>5. Aprovisionaments</b>		
	<b>6. Altres ingressos de les activitats</b>	0,00	0,00
752	a) Ingressos per arrendaments		
751, 753, 754, 755, 759	b) Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent		
(64)	<b>7. Despeses de personal</b>		
	<b>8. Altres despeses d'explotació</b>	-25.500,23	-28.432,53
	a) Serveis exteriors	-25.369,20	-28.432,53
(620)	a <sub>1</sub> ) Recerca i desenvolupament		
(621)	a <sub>2</sub> ) Arrendaments i cànon		
(622)	a <sub>3</sub> ) Reparacions i conservació		
(623)	a <sub>4</sub> ) Serveis professionals independents	-8.656,25	-7.059,47
(624)	a <sub>5</sub> ) Transports		
(625)	a <sub>6</sub> ) Primes d'assegurances		
(626)	a <sub>7</sub> ) Serveis bancaris	-16.241,81	-21.373,06
(627)	a <sub>8</sub> ) Publicitat, propaganda i relacions públiques		
(628)	a <sub>9</sub> ) Subministraments		
(629)	a <sub>10</sub> ) Altres serveis	-471,14	
(631), (634), 636, 639	b) Tributs	-131,03	
(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 : 2018  Complet  Partit

NÚM. DELS COMPTES	NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
		EXERCICI N	EXERCICI N-1
(68)	<b>9. Amortització de l'immobilitzat</b>		
725, 726	<b>10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat</b>		
7951, 7952, 7955, 7956	<b>11. Excés de provisions</b>		
	<b>12. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat</b>	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	<b>13. Altres resultats</b>		
	<b>I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)</b>	-45.700,23	-32.982,53
760, 761, 762, 769	<b>14. Ingressos financers</b>		57.115,70
(660), (662), (665), (669)	<b>15. Despeses financeres</b>	-91,42	-1,56
(663), 763	<b>16. Variació de valor raonable en instruments financers</b>		
(668), 768	<b>17. Diferències de canvi</b>		
	<b>18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers</b>	-86.171,90	-1.400,47
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioraments i pèrdues	-86.171,90	-1.400,47
(666), (667), (673), 766, 773	b) Resultats per alienacions i altres		
	<b>II) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)</b>	-86.263,32	55.713,67
	<b>III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I +II)</b>	-131.963,55	22.731,14
(6300)*, 6301*, (633), 638	<b>19. Impostos sobre beneficis</b>		
	<b>IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III + 19)</b>	-131.963,55	22.731,14

\* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : FUNDACIÓ PRIVADA MANUEL ADROER I MARIA RAQUEL MARTORI

Número d'inscripció : 2960

Exercici comptable : 2018  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						
<b>A. SALDO, FINAL DE L'ANY N-2</b>	1.979.008,47				-6.216,41			1.972.792,06
I. Ajustaments per canvis de criteri N-2 i anteriors								0,00
II. Ajustaments per errors N-2 i anteriors								0,00
<b>B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N-1</b>	1.979.008,47	0,00	0,00	0,00	-6.216,41	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
<b>C. SALDO, FINAL DE L'ANY N-1</b>	1.979.008,47	0,00	-6.216,41	0,00	22.731,14	0,00	0,00	1.995.523,20
I. Ajustaments per canvis de criteri N-1								0,00
II. Ajustaments per errors N-1								0,00
<b>D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N</b>	1.979.008,47	0,00	-6.216,41	0,00	22.731,14	0,00	0,00	1.995.523,20
I. Excedent de l'exercici					-131.963,55			-131.963,55
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			22.731,14		-22.731,14			0,00
<b>E. SALDO FINAL DE L'ANY N</b>	1.979.008,47	0,00	16.514,73	0,00	-131.963,55	0,00	0,00	1.863.559,65

**FUNDACIÓ PRIVADA MANUEL ADROER I MARIA RAQUEL MARTORI**  
**Memòria abreujada corresponent a l'exercici anual tancat el 31 De desembre de 2018**

**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 2018 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 2018**

NOTA 3 – APLICACIÓ DE RESULTATS

Es proposa l'aplicació de les pèrdues de l'exercici, que són de 131.963,55€, a resultats negatius d'exercicis anteriors a compensar amb beneficis futurs

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 Instruments financers

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.

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.

**FUNDACIÓ PRIVADA MANUEL ADROER I MARIA RAQUEL MARTORI**  
**Memòria abreujada corresponent a l'exercici anual tancat el 31 De desembre de 2018**

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 dèbits 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 eventuals, 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 2018**

NOTA 5 – INVERSIONS FINANCERES A LLARG TERMINI

Es compona de les següents partides:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Adroer Martori, CB	138.763	146.149
Gestió cartera Banc de Sabadell	1.764.455	1.577.821
Inversions 459, S.C.P.	40.000	76.000
Loanbook Capital, S.L.	16.605	33.556
Microwd Inversiones, S.L.	<u>20.000</u>	<u>30.000</u>
	<b>1.979.823</b>	<b>1.863.526</b>

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 atorga 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, 51.245€, 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 2018**

**NOTA 8 – APLICACIÓ D'INGRESSOS A ACTIVITATS FUNDACIONALS**

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Ingressos	-	57.116	-
Despeses necessàries per l'obtenció dels ingressos	<u>-4.116</u>	<u>-29.835</u>	<u>-111.764</u>
Ingressos nets	-4.116	27.281	-111.764
Ingressos nets a destinar a finalitat fundacional (70%)	-	19.097	-
Destinat en l'exercici	<u>-2.100</u>	<u>-4.550</u>	<u>-20.200</u>
Pendent de destinar generat a l'exercici	-6.216	14.547	-20.200
Romanent d'exercicis anteriors	-	-	14.547
Total	-	14.547	-
<b>Pendent de destinar en els propers exercicis</b>	-	<b>14.547</b>	-

Fins al tancament de l'exercici anterior, tots els ajuts atorgats van anar a un únic beneficiari al que se li va donar un ajut monetari per complementar-li la pensió. En el present exercici hi ha hagut tres beneficiaris: La persona mencionada anteriorment, a la que se li ha donat un ajut de 4.200€ i dues Fundacions de caràcter social a la que se'ls hi ha donat 8.000€ a cada una d'elles. 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 rep cap mena de retribució ni han rebut tampoc 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 2018**

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 2019