

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los patronos de FUNDACIÓN ADEY:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de FUNDACION ADEY (la Fundación), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2018, la cuenta de pérdidas y ganancias, y la memoria todo en formato de Fundaciones Sin Fines Lucrativos Pymes correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Fundación a 31 de diciembre de 2018, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales de nuestro informe.

Somos independientes de la Fundación de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Hemos determinado que los riesgos que se describen a continuación son los riesgos más significativos considerados en la auditoría que se deben comunicar en nuestro informe:

Relevancia y valoración de las inversiones financieras

El balance de situación adjunto a 31 de diciembre de 2018 presenta un importe de 28.846.874,32 euros en Inversiones financieras a largo plazo, que supone el 50,68% del activo. También es parte de la aportación a los Fondos Propios tal y como se explica en la nota 6 de la memoria. La clasificación y valoración de las inversiones financieras, a efectos de valoración pueden necesitar un juicio de valor y estimaciones a aplicar en su valoración posterior.

Nuestros procedimientos de auditoría incluyeron, obtener y utilizar, para la valoración de las inversiones financieras en mercados organizados, los precios de las fuentes externas y datos observables de mercado y los hemos comparado con los valores contabilizados por la sociedad; obtener de las Entidades Depositarias la confirmación de las inversiones y participaciones de la Sociedad, verificar su correcta contabilización de acuerdo a la naturaleza de las inversiones; Identificación de los gravámenes que afecten a la disponibilidad de las inversiones.

Valoración de las inversiones en empresas del grupo y asociadas

El balance de situación adjunto a 31 de diciembre de 2018 presenta un importe de 27.926.667,46 euros en Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo, que supone el 49,07 % del activo y se desglosa en detalle en la nota 4 de la memoria. También es parte de la aportación a los Fondos Propios tal y como se explica en la nota 6 de la memoria. La clasificación y valoración de las inversiones financieras, a efectos de valoración pueden necesitar un juicio de valor y estimaciones a aplicar en su valoración posterior.

Nuestros procedimientos de auditoría incluyeron, analizar el método de valoración de las participaciones, así como los análisis de su recuperación y pruebas de deterioro por parte de la Dirección; Evaluar si el método es adecuado a las normas del PGC; Revisar la información y desglose en la memoria.

Responsabilidad del Patronato en relación con las cuentas anuales Fundaciones Sin Fines Lucrativos Pymes

El Patronato es responsable de formular las cuentas anuales Fundaciones Sin Fines Lucrativos Pymes adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la Fundación en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales Fundaciones Sin Fines Lucrativos Pymes libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales Fundaciones Sin Fines Lucrativos Pymes, el Patronato es responsable de la valoración de la capacidad de la Fundación para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si el Patronato tiene intención de liquidar la Fundación o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales Fundaciones Sin Fines Lucrativos Pymes

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales Fundaciones Sin Fines Lucrativos Pymes en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales Fundaciones Sin Fines Lucrativos Pymes.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, aplicamos nuestro juicio profesional y

mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Fundación.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el Patronato.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por el Patronato, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Fundación para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Fundación deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con el Patronato de la Fundación en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los


hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a el Patronato de la Fundación, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

En Logroño, a 26 de abril de 2019

DIAZ-CANO AUDITORES y CONSULTORES
Inscrita en el R.O.A.C. nº S1815



José Manuel Sánchez Díaz-Cano
Inscrito en el R.O.A.C. nº 20227



DIAZ-CANO AUDITORES Y
CONSULTORES, S.L.U.

2019 Núm. 08/19/01190

SELLO CORPORATIVO: 96,00 EUR

Informe de auditoría de cuentas sujeto
a la normativa de auditoría de cuentas
española o internacional

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

ADEY

NIF:

G87810073

Nº REGISTRO:

1984JUS

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2018 - 31/12/2018

BALANCE DE SITUACIÓN MODELO PYMESFL**A. ACTIVO**

| Nº DE CUENTAS | AGRUPACIÓN | NOTA | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|------|------------------|--------------------|
| | A) ACTIVO NO CORRIENTE | | 56.773.451,78 | |
| 2503, 2504, 2513, 2514, 2523, 2524, (2593), (2594), (2933), (2934), (2943), (2944), (2953), (2954) | V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo | | 27.926.667,46 | |
| 2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 268, (269), 27, (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298) | VI. Inversiones financieras a largo plazo | | 28.846.784,32 | |
| | B) ACTIVO CORRIENTE | | 144.205,85 | |
| 430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544 | III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | | 129.610,68 | |
| 57 | VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | | 14.595,17 | |
| | TOTAL ACTIVO (A + B) | | 56.917.657,63 | |

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

| Nº DE CUENTAS | AGRUPACIÓN | NOTA | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|--|---|------|------------------|--------------------|
| | A) PATRIMONIO NETO | | 56.917.621,80 | |
| | A-1) Fondos propios | | 56.917.621,80 | |
| | I. Dotación fundacional | | 56.814.050,06 | |
| 100 | 1. Dotación fundacional | | 56.814.050,06 | |
| 11 | II. Reservas | | -22.277,97 | |
| 129 | IV. Excedente del ejercicio | | 125.849,71 | |
| | C) PASIVO CORRIENTE | | 35,83 | |
| | V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | | 35,83 | |
| 410, 411, 419, 438, 465, 475, 476, 477 | 2. Otros acreedores | | 35,83 | |
| | TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C) | | 56.917.657,63 | |

CUENTA DE RESULTADOS MODELO PYMESFL

| Nº DE CUENTAS | AGRUPACIÓN | NOTA | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---|------|------------------|--------------------|
| | A. Excedente del ejercicio | | | |
| | 3. Gastos por ayudas y otros | | -490.240,00 | |
| (650) | a) Ayudas monetarias | | -490.240,00 | |
| (62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659) | 9. Otros gastos de la actividad | | -55.473,47 | |
| (678), 778 | 13 **. Otros resultados | | 0,02 | |
| | A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13**) | | -545.713,45 | |
| 750, 761, 762, 769 | 14. Ingresos financieros | | 682.161,46 | |
| (666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799 | 18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | | -10.598,30 | |
| | A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19) | | 671.563,16 | |
| | A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | | 125.849,71 | |
| | A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20) | | 125.849,71 | |
| | B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto | | | |
| | 3. Otros ingresos y gastos | | -22.277,97 | |
| | B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4) | | -22.277,97 | |
| | C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio | | | |
| | D) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1) | | -22.277,97 | |
| | G) Variaciones en la dotación fundacional | | 56.814.050,06 | |
| | I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H) | | 56.917.621,80 | |

MEMORIA MODELO PYMESFL

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:

"El fomento, la protección y el desarrollo de toda clase de actividades educativas, culturales, sociales, medioambientales y de la salud"

Información adicional sobre los fines fundacionales:

Los fines fundacionales principales, recogidos en los estatutos de la sociedad son, de carácter social, cultural, educativo y de la salud. Para la consecución de dichos fines desarrolla principalmente las siguientes actividades:

- a) Ayudas financieras o concesión de becas a instituciones públicas o privadas dedicadas a la docencia, actividad cultural y a la investigación científica.
- b) Ayudas económicas a programas y actividades relacionadas con la sanidad y especialmente a la investigación contra el cáncer.
- c) Fondos para proyectos de estudio, investigación, defensa, conservación y mejora del patrimonio natural.
- d) Conservación del patrimonio histórico.
- e) Promoción, financiación y difusión de publicaciones relacionadas con los fines de la fundación.

Actividades realizadas en el ejercicio:

El 15 de enero de 2018 se inscribe la entidad en el registro de Fundaciones, con lo que el ejercicio 2018 es el punto de partida de la actividad de fundación Adey.

En la primera reunión del Patronato, tras la inscripción, con fecha 24 de enero de 2018 se aprobó un primer plan de actuación para el ejercicio 2018 con unas directrices generales que a lo largo del año se ha ido desarrollando. Finalmente, dicho plan inicial se ha desglosado en un mayor y específico número de actividades dentro de las tres grandes áreas que se plantearon inicialmente.

El planteamiento desde el primer momento y en todos los casos, era la consecución de los fines fundacionales no llevándolos a cabo directamente, sino a través de otras entidades acogidas a la Ley 50/2002 de Fundaciones por medio de convenios de colaboración y ayudas monetarias.

Dicho plan contempla tres áreas principales:

A. ASISTENCIAL

- Lucha contra el cáncer
- Discapacidad física y mental
- Derechos infancia y erradicación de la pobreza

B. CULTURAL

- Arte y Cultura

C. EDUCATIVO

- Investigación
- Aprendizaje y formación

Domicilio social:

CALLE VELÁZQUEZ, 108-110
MADRID
28006 Madrid

Información adicional sobre el domicilio social:

Su sede social se encuentra establecida en calle Pedro de Valdivia 10, 4º planta Izquierda, en Madrid. El 15 de enero de 2019 se firmó el cambio de domicilio ante notario, estando pendiente de inscripción en el Registro de Fundaciones a fecha de formulación.

Lugar/es donde se desarrollan las actividades si fueran diferente/s a la sede social:

La fundación es de carácter nacional y la consecución de los fines propios son a través de otras fundaciones españolas con fines alineados, financiando sus proyectos (algunos en otros países como Sierra Leona o India).

La Fundación no forma parte de un grupo.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel

- Las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, así como el grado de cumplimiento de sus actividades y, en el caso de confeccionar el estado de flujos de efectivo, la veracidad de los flujos incorporados.

2. Principios contables no obligatorios aplicados.

- No se han aplicado principios contables no obligatorios.

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

- Las cuentas anuales se han elaborado bajo el principio de entidad en funcionamiento. La fundación estima que no hay riesgos internos o externos importantes que puedan suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en próximos ejercicios. A la fundación no le consta, ni considera probable la existencia de incertidumbres importantes relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la entidad siga funcionando normalmente.

4. Comparación de la información.

- Explicación de las causas que impiden la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente.

La Entidad se ha constituido mediante escritura firmada el 04/04/2017, e inscrita en el Registro de Fundaciones el 15/01/2018, por lo que su ejercicio social corresponde al ejercicio comprendido entre el 15 de enero del 2018 y el 31 de diciembre del 2018.

Dado que éste es el primer ejercicio de actividad de la Entidad, no se han incluido saldos comparativos en el balance, la cuenta de resultados y la memoria.

5. Elementos recogidos en varias partidas.

- No existen elementos patrimoniales que estén registrados en dos o más partidas del Balance.

6. Cambios en criterios contables.

- No se han producido cambios en los criterios contables.

7. Corrección de errores.

- No se han realizado ajustes por errores en este ejercicio económico.

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1. Partidas del excedente del ejercicio

El análisis de las principales partidas que forman el excedente del ejercicio es el siguiente:

El detalle de la cuenta de resultados "Ayudas monetarias" es el siguiente:

AYUDAS MONETARIAS POR ACTIVIDADES Ejercicio 2018

| | |
|-------------|------------|
| ASISTENCIAL | 260.000,00 |
| CULTURAL | 150.000,00 |

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

| | |
|-------------------------|------------|
| EDUCATIVO | 80.240,00 |
| TOTAL AYUDAS MONETARIAS | 490.240,00 |

Los ingresos financieros son en su totalidad dividendos de las inversiones financieras a largo plazo.

| PARTIDAS DE GASTOS | | IMPORTE |
|--|--|--------------------|
| 3. Gastos por ayudas y otros | | -490.240,00 |
| 9. Otros gastos de la actividad | | -55.473,47 |
| 13 ** (GASTOS) Otros resultados | | 0,02 |
| 18. (GASTOS) Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros | | -10.598,30 |
| TOTAL | | -556.311,75 |
| PARTIDAS DE INGRESOS | | IMPORTE |
| 14. Ingresos financieros | | 682.161,46 |
| TOTAL | | 682.161,46 |

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

La propuesta de aplicación del excedente es la siguiente:

| BASE DE REPARTO | | IMPORTE |
|---|--|-------------------|
| Excedente del ejercicio | | 125.849,71 |
| Remanente | | 0,00 |
| Reservas voluntarias | | 0,00 |
| Otras reservas de libre disposición | | 0,00 |
| TOTAL | | 125.849,71 |
| DISTRIBUCIÓN | | IMPORTE |
| A dotación fundacional | | 0,00 |
| A reservas especiales | | 0,00 |
| A reservas voluntarias | | 22.277,97 |
| Reservas para cumplimiento de fines | | 103.571,74 |
| A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores | | 0,00 |
| TOTAL | | 125.849,71 |

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

1. Inmovilizado intangible

INEXISTENCIA DE INMOVILIZADO INTANGIBLE

2. Inmovilizado material

INEXISTENCIA DE INMOVILIZADO MATERIAL

3. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE INVERSIONES INMOBILIARIAS

4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

INEXISTENCIA DE BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

5. Permutas

a) Permutas de activos no generador de flujos de efectivo

NA

b) Permutas de activos generador de flujos de efectivo

NA

6. Instrumentos financieros

Activo

| AGRUPACIÓN | IMPORTE |
|---|---------------|
| A) Activo no corriente. V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo | 27.926.667,46 |
| A) Activo no corriente. VI. Inversiones financieras a largo plazo | 28.846.784,32 |
| B) Activo corriente. III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | 129.610,68 |
| B) Activo corriente. VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 14.595,17 |

Patrimonio neto y pasivo

| AGRUPACIÓN | IMPORTE |
|--|---------|
| C) Pasivo corriente. V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | 35,83 |

Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos financieros y pasivos financieros, así como para el reconocimiento de cambios de valor razonable:

La entidad tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa. Se han aplicado los criterios marcados por el PGC de pequeñas y medianas de entidades sin fines lucrativos en la norma 9 referente a activos financieros y la norma 10 referente a pasivos financieros tanto para su clasificación como para su valoración.

Los criterios aplicados para determinar la existencia de evidencia objetiva de deterioro, así como el registro de la corrección de valor y su reversión y la baja definitiva de activos financieros deteriorados. En particular, se destacarán los criterios utilizados para calcular las correcciones valorativas relativas a los deudores comerciales y otras cuentas a cobrar. Asimismo, se indicarán los criterios contables aplicados a los activos financieros cuyas condiciones hayan sido renegociadas y que, de otro modo, estarían vencidos o deteriorados:

Al cierre del ejercicio, la Sociedad procede a evaluar si ha existido deterioro de valor de las inversiones. Las correcciones valorativas por deterioro y en su caso reversión, se llevan como gasto o ingreso respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. Si el valor es cotizado, se tomará como valor razonable el del día de cierre del ejercicio y se dotará deterioro si éste es inferior al valor de adquisición. Si el valor no es cotizado, la corrección se aplicará siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de la inversión no sea recuperable, entendiéndose por valor recuperable el descrito en la normas de valoración.

En cuanto a deudores comerciales y otras partidas a cobrar se valoran inicialmente por el precio de la transacción más todos los costes directamente atribuibles, y posteriormente por su coste amortizado, imputando en la cuenta de pérdidas y ganancias los intereses devengados, aplicando el método de interés efectivo. La sociedad registra adicionalmente el correspondiente deterioro por la diferencia existente entre el importe a recuperar de las cuentas por cobrar y el importe en libros por el que se encuentran registradas.

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

Los criterios para dar de baja un activo financiero son que haya expirado o se hayan cedido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

activo financiero siendo necesarios que se hayan transferido de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. En el caso concreto de cuentas a cobrar se entiende que este hecho se produce en general si se han transmitido los riesgos de insolvencia y mora. Una vez se ha dado de baja el activo, la ganancia o pérdida surgida de esta operación formará parte del resultado del ejercicio en el cual ésta se haya producido. En el caso de los pasivos financieros la empresa los da de baja cuando la obligación se ha extinguido. La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero y la contraprestación pagada, incluidos los costes de transacción atribuibles, se recoge en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas; se informará sobre el criterio seguido en la valoración de estas inversiones, así como el aplicado para registrar las correcciones valorativas por deterioro:

Con respecto a entidades del grupo, multigrupo y asociadas se aplica el contenido de la norma 9 del P.G.C. de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos referentes a activos financieros a coste, en concreto, se valoran inicialmente por su coste de adquisición, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción. Al menos al cierre del ejercicio, la Sociedad procede a evaluar si ha existido deterioro de valor de las inversiones. Las correcciones valorativas por deterioro y en su caso reversión, se llevan como gasto o ingreso respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. El cálculo de dicho deterioro es el descrito anteriormente para activos financieros.

Los criterios empleados en la determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros: intereses, primas o descuentos, dividendos, etc.:

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses se reconocen por el método del tipo de interés efectivo y los ingresos por dividendos procedentes de inversiones en instrumentos de patrimonio se reconocen cuando hayan surgido los derechos para la Sociedad de su percepción.

En la valoración inicial de los activos financieros se registran de forma independiente, atendiendo a su vencimiento, el importe de los intereses explícitos devengados y no vencidos en dicho momento, así como el importe de los dividendos acordados por el órgano competente de la adquisición.

7. Créditos y débitos por la actividad propia

INEXISTENCIA DE CRÉDITOS Y DÉBITOS POR LA ACTIVIDAD PROPIA

8. Existencias

INEXISTENCIA DE EXISTENCIAS

9. Transacciones en moneda extranjera

INEXISTENCIA DE TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

10. Impuestos sobre beneficios

INEXISTENCIA DE IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

11. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

| AGRUPACIÓN | IMPORTE |
|--|---------------|
| A) 3. Gastos por ayudas y otros | -490.240,00 |
| A) 9. Otros gastos de la actividad | -55.473,47 |
| A) 13** Otros resultados | 0,02 |
| A) 14. Ingresos financieros | 682.161,46 |
| A) 18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | -10.598,30 |
| B) 3. Otros ingresos y gastos | -22.277,97 |
| H) Variaciones en la dotación fundacional | 56.814.050,06 |

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

a) Ingresos y gastos propios

NA

b) Resto de ingresos y gastos

a) Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

b) No obstante, la Entidad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aún siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

12. Provisiones y contingencias

INEXISTENCIA DE PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

13. Subvenciones, donaciones y legados

INEXISTENCIA DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

14. Negocios conjuntos

NA

15. Transacciones entre partes vinculadas

NA

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INMOVILIZADO INTANGIBLE

II. Inmovilizado material

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INMOVILIZADO MATERIAL

III. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|-------------|---------------|----------|---------|-------------|
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR SOBRE ACTIVOS NO CORRIENTES

NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

a. Análisis de movimientos del Balance

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO

b. Otra información**NOTA 7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

NOTA 8. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

NOTA 9. ACTIVOS FINANCIEROS**Instrumentos financieros a largo plazo**

| CATEGORÍA | INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS | TOTAL |
|--|----------------------------|----------------------------------|----------------------------|----------------------|
| Activos financieros a coste | 28.846.784,32 | 0,00 | 0,00 | 28.846.784,32 |
| Activos financieros a coste amortizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Activos financieros mantenidos para negociar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 28.846.784,32 | 0,00 | 0,00 | 28.846.784,32 |

Movimientos en inversiones financieras a largo plazo**Coste**

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---------------|----------------------|-------------|----------------------|
| 260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio | 0,00 | 28.857.382,62 | 0,00 | 28.857.382,62 |
| TOTAL | 0,00 | 28.857.382,62 | 0,00 | 28.857.382,62 |

Deterioros

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---------------|------------------|-------------|------------------|
| 260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio | 0,00 | 10.598,30 | 0,00 | 10.598,30 |
| TOTAL | 0,00 | 10.598,30 | 0,00 | 10.598,30 |

Totales

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|-------------|---------------|----------|---------|-------------|
|-------------|---------------|----------|---------|-------------|

| | | | | |
|-------------------------------------|------|---------------|------|---------------|
| Inversiones financieras Largo Plazo | 0,00 | 28.846.784,32 | 0,00 | 28.846.784,32 |
|-------------------------------------|------|---------------|------|---------------|

Valoración a valor razonable:

Los activos financieros a coste son acciones que cotizan en mercados organizados. El valor razonable utilizado es el de cierre de mercado el 31/12/2018, siendo dicha valoración de 31.374.155,33 euros, aunque de manera individual uno de los activos cierra ejercicio con un deterioro de 10.598,30 euros

Naturaleza de los instrumentos financieros derivados y condiciones que puedan afectar al importe, calendario y certidumbre de los futuros flujos de efectivo:

NA

Instrumentos financieros a corto plazo

| CATEGORÍA | INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS | TOTAL |
|--|----------------------------|----------------------------------|----------------------------|-----------|
| Activos financieros a coste | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Activos financieros a coste amortizado | 0,00 | 0,00 | 39.321,57 | 39.321,57 |
| Activos financieros mantenidos para negociar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 39.321,57 | 39.321,57 |

Movimientos en inversiones financieras a corto plazo

Coste

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|--|---------------|-----------|---------|-------------|
| 440 Deudores | 0,00 | 24.726,40 | 0,00 | 24.726,40 |
| 572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros | 0,00 | 14.595,17 | 0,00 | 14.595,17 |
| TOTAL | 0,00 | 39.321,57 | 0,00 | 39.321,57 |

Totales

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|-------------------------------------|---------------|-----------|---------|-------------|
| Inversiones financieras Corto Plazo | 0,00 | 39.321,57 | 0,00 | 39.321,57 |

Valoración a valor razonable:

NA

Naturaleza de los instrumentos financieros derivados y condiciones que puedan afectar al importe, calendario y certidumbre de los futuros flujos de efectivo:

NA

Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

| ENTIDAD | TIPO | NIF | FORMA JURÍDICA |
|-----------------------|-------|-----------|------------------|
| Casas Blancas Agro SA | Grupo | A26114678 | Sociedad anónima |

| | | | |
|------------|-----------|-----------|--------------------------------------|
| Salcha SA | Grupo | A48415335 | Sociedad anónima |
| Onchena SL | Asociados | B78871639 | Sociedad de responsabilidad limitada |

Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

| ENTIDAD | DOMICILIO | ACTIVIDADES | FECHA ADQUISICIÓN |
|-----------------------|-----------|----------------------------------|-------------------|
| Casas Blancas Agro SA | La Rioja | Explotaciones Agrícolas | 15/01/2018 |
| Salcha SA | La Rioja | Tenencia y Admon Fincas Rusticas | 15/01/2018 |
| Onchena SL | Madrid | Tenencia de Valores | 12/02/2018 |

| ENTIDAD | FRACCIÓN DEL CAPITAL | IMPORTE DEL CAPITAL | RESERVAS RESULTADOS DEL ÚLTIMO EJERCICIO | RESULTADO DE EXPLOTACIÓN |
|-----------------------|----------------------|----------------------|--|--------------------------|
| Casas Blancas Agro SA | 100,00 | 480.800,00 | 2.971.517,91 | 158.318,03 |
| Salcha SA | 100,00 | 1.356.937,80 | 3.018.997,62 | 401.260,06 |
| Onchena SL | 10,20 | 16.185.330,00 | 182.593.761,08 | -11.749.488,28 |
| TOTAL | 210,20 | 18.023.067,80 | 188.584.276,61 | -11.189.910,19 |

| ENTIDAD | VALOR EN LIBROS DE LA PARTICIPACIÓN EN CAPITAL | DIVIDENDOS RECIBIDOS EN EL EJERCICIO | COTIZACIÓN MEDIA DEL ÚLTIMO TRIMESTRE DEL EJERCICIO | COTIZACIÓN AL CIERRE DEL EJERCICIO |
|-----------------------|--|--------------------------------------|---|------------------------------------|
| Casas Blancas Agro SA | 3.610.635,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Salcha SA | 4.777.195,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Onchena SL | 19.077.019,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 27.464.850,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Inversiones en entidades del grupo y asociadas

Coste

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---------------|----------------------|-------------|----------------------|
| 2503 Participaciones a largo plazo en entidades del grupo | 0,00 | 3.409.847,03 | 0,00 | 3.409.847,03 |
| 2503 Participaciones a largo plazo en entidades del grupo | 0,00 | 4.243.345,63 | 0,00 | 4.243.345,63 |
| 2504 Participaciones a largo plazo en entidades asociadas | 0,00 | 20.273.474,80 | 0,00 | 20.273.474,80 |
| TOTAL | 0,00 | 27.926.667,46 | 0,00 | 27.926.667,46 |

Totales

| DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| Inversiones empresas del grupo | 0,00 | 27.926.667,46 | 0,00 | 27.926.667,46 |

Detallar las adquisiciones realizadas durante el ejercicio que hayan llevado a calificar una entidad como dependiente, indicándose la participación y el porcentaje de derechos adquiridos:

De los 7 patronos de Fundación Adey, 4 son consejeros de Onchena SL con lo que según el artículo 42 del Código de Comercio se podría presumir dominio de esta sobre ésta, pero teniendo en cuenta el apartado d) del mismo artículo, esto no entraría en vigor si existe un dominio de Onchena SL de otra entidad. Dado que existe otro accionista que posee el 89,8% de Onchena SL, no existe este dominio, pero se puede considerar que existe una influencia significativa, por lo que se considera asociada

Importe de las correcciones valorativas por deterioro registradas en las distintas participaciones, diferenciando las reconocidas en el ejercicio de las acumuladas:

No existen deterioros por correcciones valorativas.

NOTA 10. PASIVOS FINANCIEROS

INEXISTENCIA DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

Instrumentos financieros a corto plazo

| CATEGORÍA | DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO | OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES | DERIVADOS. OTROS | TOTAL |
|--|---------------------------------|--|------------------|-------------|
| Pasivos financieros a coste amortizado | 0,00 | 0,00 | 2,98 | 2,98 |
| Pasivos financieros mantenidos para negociar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 2,98 | 2,98 |

Información general

Las deudas tienen vencimiento inferior a 1 año

Préstamos pendientes de pago:

NA

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

| DENOMINACIÓN DE LA CUENTA | SALDO INICIAL | ENTRADAS | SALIDAS | SALDO FINAL |
|---|---------------|---------------|---------|---------------|
| 10 Dotación fundacional | 0,00 | 56.814.050,06 | 0,00 | 56.814.050,06 |
| 100 Dotación fundacional | 0,00 | 56.814.050,06 | 0,00 | 56.814.050,06 |
| 103 Dotación fundacional no exigida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 111 Reservas estatutarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 113 Reservas voluntarias | 0,00 | -22.277,97 | 0,00 | -22.277,97 |
| 114 Reservas especiales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 120 Remanente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

| | | | | |
|---|------|---------------|------|---------------|
| 121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 129 Excedente del ejercicio | 0,00 | 125.849,71 | 0,00 | 125.849,71 |
| TOTAL | 0,00 | 56.917.621,80 | 0,00 | 56.917.621,80 |

Aportaciones a la dotación fundacional realizadas en el ejercicio:

Las aportaciones se corresponden con la constitución de la fundación y donaciones posteriores donde las aportaciones incrementan la dotación fundacional.

Desembolsos pendientes y fecha de exigibilidad:

NA

Aportaciones no dinerarias y criterios para su valoración:

NA

Consideraciones específicas que afecten a las reservas:

La cantidad de -22.277,97 euros de reservas voluntarias se corresponden con los gastos notariales de constitución y ampliación de dotación fundacional que va directamente contra patrimonio.

NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL

Impuesto sobre beneficios

a) Información sobre el régimen fiscal aplicable a la entidad. En particular, se informará de la parte de ingresos y resultados que debe incorporarse como base imponible a efectos del impuesto sobre sociedades:

De acuerdo con el Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, las fundaciones gozarán de exención en el Impuesto sobre Sociedades, entre otras, por las siguientes rentas: Los donativos y donaciones recibidos para colaborar en los fines de la entidad y las ayudas económicas recibidas en virtud de los convenios de colaboración empresarial regulados en el artículo 25 de dicha Ley; las subvenciones, salvo las destinadas a financiar la realización de explotaciones económicas no exentas; las procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario de la entidad, como son los dividendos, intereses, cánones y alquileres; y las obtenidas en el ejercicio de las explotaciones económicas exentas relacionadas en el artículo 7 de dicha Ley. Así pues, en la base imponible del Impuesto sobre Sociedades solo se incluirán las rentas derivadas de las explotaciones económicas no exentas.

b) En su caso, deberán especificarse los apartados de la memoria en los que se haya incluido la información exigida por la legislación fiscal para gozar de la calificación de entidades sin fines lucrativos a los efectos de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre. En particular, las entidades obligadas por la legislación fiscal a incluir la memoria económica en la memoria de las cuentas anuales incluirán la citada información en este apartado:

Esta entidad ha optado por el régimen fiscal especial del citado Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, mediante la oportuna comunicación a la Administración tributaria de fecha 22 de enero de 2018 con efecto 15 de enero de 2018

c) Gasto por impuesto sobre beneficios corriente:

El gasto por impuesto corriente es 0

d) Otra información:

La conciliación del resultado contable del ejercicio con la base imponible del impuesto sobre sociedades es la siguiente:

| | |
|---|--------------|
| Excedente antes de impuestos | 125.849,71 |
| ,+/- Ajustes | |
| Rentas exentas | - 682.161,46 |
| Gastos no deducibles | |
| Diferencia PermanenteAyudas monetarias | 490.240,00 |
| Diferencia PermanenteDeterioros activos financieros | 10.598,30 |
| Diferencia PermanenteGastos generales | 55.473,45 |
| Base imponible | 0,00 |
| Tipo de gravamen | 10% |
| Cuota integra | 0,00 |

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Deducciones

| | |
|------------------------------|--------------|
| Cuota líquida | 0,00 |
| Retenciones y pagos a cuenta | 104.884,28 |
| Cuota diferencial | - 104.884,28 |

NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS**13.1. Ayudas monetarias y otros**

| AYUDAS MONETARIAS Y OTROS | IMPORTE |
|---|-------------|
| Ayudas monetarias | -490.240,00 |
| 6503 Ayudas monetarias realizadas a través de otras entidades o centros | -490.240,00 |

Criterios para la concesión de ayudas e identificación de las entidades beneficiarias:

1º. Que sean entidades acogidas a la Ley 50/2002 de Fundaciones y cumple con los requisitos establecidos en la Ley 49/2002 de Régimen Fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.

2º. Solo se financian los proyectos de estas entidades que nos permitan la consecución de nuestros fines fundacionales

13.2. Aprovisionamientos

INEXISTENCIA DE APROVISIONAMIENTOS

13.3. Gastos de personal

INEXISTENCIA DE GASTOS DE PERSONAL

13.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO

13.5. Otros gastos de la actividad

Desglose de otros gastos de la actividad:

| PARTIDA | IMPORTE |
|---|-------------------|
| (623) Servicios de profesionales independientes | -49.247,94 |
| (626) Servicios bancarios y similares | -3.260,43 |
| (628) Suministros | -3,26 |
| (629) Otros servicios | -1.252,45 |
| (631) Otros tributos | -1.709,39 |
| TOTAL | -55.473,47 |

Análisis de gastos:

La cuenta 629 incluye principalmente gastos notariales, a excepción de las escrituras relacionadas directamente con la constitución y ampliación de la dotación fundacional que van directamente contra reservas.

La cuenta 626 incluye los gastos de depositaría en la entidad bancaria donde se tienen depositadas las acciones del activo financiero a largo plazo.

13.6. Ingresos

INEXISTENCIA DE CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS

INEXISTENCIA DE APORTACIONES DE USUARIOS

INEXISTENCIA DE INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES

INEXISTENCIA DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA IMPUTADOS O TRANSFERIDOS A LA CUENTA DE RESULTADOS

13.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES

Detalle de otros resultados:

NA

Importe de la venta de bienes y prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios y servicios:

NA

NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

NO HAN SIDO RECIBIDAS SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DURANTE EL EJERCICIO NI, EN SU CASO, SE HAN PRODUCIDO MOVIMIENTOS DE IMPUTACIÓN A LA CUENTA DE RESULTADOS

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

A1. CULTURAL

Tipo: Propia

Sector: Cultura

Función: Financiación de actividades de otras entidades

Lugar de desarrollo de la actividad: TODAS, España

Descripción detallada de la actividad:

ACTIVIDAD ARTE Y CULTURA

Con la FUNDACIÓN AMIGOS MUSEO DEL PRADO hemos colaborado en la financiación del libro recopilatorio del ciclo de conferencias de historia realizadas este año que lleva por título "La Era de los Genios." Con la Fundación Biblioteca Universal (BLU) hemos promovido la colección Biblioteca Universal de Literatura y Con La Asociación de Escritores y Artistas Españoles (AEAE) hemos destinado la ayuda al mantenimiento, custodia y divulgación del archivo histórico.

B. Recursos humanos empleados en la actividad

| TIPO DE PERSONAL | NÚMERO PREVISTO | NÚMERO REALIZADO | Nº HORAS/AÑO PREVISTO | Nº HORAS/AÑO REALIZADO |
|---------------------|-----------------|------------------|-----------------------|------------------------|
| Personal asalariado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

| | | | | |
|------------------------------------|------|------|------|-------|
| Personal con contrato de servicios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Personal voluntario | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 60,00 |

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

| BENEFICIARIOS O USUARIOS | NÚMERO PREVISTO | NÚMERO REALIZADO | IN-DETERMINADO |
|--------------------------|-----------------|------------------|----------------|
| Personas físicas | 0,00 | 0,00 | |
| Personas jurídicas | 2,00 | 3,00 | |

D. Recursos económicos empleados por la actividad

| RECURSOS | IMPORTE PREVISTO | IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD | IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD | IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD |
|--|--------------------|--|---|---|
| Gastos | | | | |
| Ayudas monetarias y otros gastos de gestión | -100.000,00 | -150.000,00 | 0,00 | -150.000,00 |
| a) Ayudas monetarias | -100.000,00 | -150.000,00 | 0,00 | -150.000,00 |
| b) Ayudas no monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de personal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otros gastos de la actividad | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortización del inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otros resultados (Gastos) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Impuesto sobre beneficios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total gastos | -100.000,00 | -150.000,00 | 0,00 | -150.000,00 |
| Inversiones | | | | |
| Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cancelación deuda no comercial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total inversiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---------------------------------|------------|------------|------|------------|
| TOTAL RECURSOS EMPLEADOS | 100.000,00 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 |
|---------------------------------|------------|------------|------|------------|

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

| OBJETIVO | INDICADOR | CANTIDAD PREVISTA | CANTIDAD REALIZADA |
|------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|
| Difusión de la cultura | Numero de entidades | | 3,00 |

A2. EDUCATIVA**Tipo:** Propia**Sector:** Educación**Función:** Financiación de actividades de otras entidades**Lugar de desarrollo de la actividad:** TODAS,España**Descripción detallada de la actividad:**

En el plan de actuación inicial se estableció de manera genérica la intención de colaborar al menos con al menos dos entidades que actuasen en el ámbito educativo contando con un presupuesto inicial de 100.000 euros. Finalmente, se han concretado tres aportaciones a entidades con fines educativos y dedicando en suma 80.240 euros, siendo más concreto en los siguientes fines:

-Investigación

-Aprendizaje y formación

INVESTIGACIÓN:

Con la Fundación CRIS hemos apoyado un proyecto para potenciar la investigación contra el cáncer otorgando becas para investigadores españoles que puedan acceder a centros de referencia en el extranjero y la posibilidad de que apliquen las terapias aprendidas en nuestro país.

Recursos humanos empleados en la actividad

Personal voluntario1

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

Personas jurídicas 1

Recursos económicos

Ayudas monetarias 30.000 euros

APRENDIZAJE Y FORMACIÓN

Se han financiado 36 becas para niños huérfanos o tutelados con dificultades de aprendizaje con la FUNDACIÓN JUDY SHARP. Con la FUNDACIÓN LO QUE DE VERDAD IMPORTA, que financia proyectos que tienen como fin la educación en valores mediante la organización de eventos, hemos colaborado en la financiación de dichos eventos para jóvenes y adolescentes.

Recursos humanos empleados en la actividad

Personal voluntario1

Beneficiarios o usuarios de la actividad

Personas jurídicas2

Recursos económicos

Ayudas monetarias 50.240 euros

B. Recursos humanos empleados en la actividad

| TIPO DE PERSONAL | NÚMERO PREVISTO | NÚMERO REALIZADO | Nº HORAS/AÑO PREVISTO | Nº HORAS/AÑO REALIZADO |
|------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------------|------------------------|
| Personal asalariado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Personal con contrato de servicios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

| | | | | |
|---------------------|------|------|------|-------|
| Personal voluntario | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 60,00 |
|---------------------|------|------|------|-------|

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

| BENEFICIARIOS O USUARIOS | NÚMERO PREVISTO | NÚMERO REALIZADO | IN-DETERMINADO |
|--------------------------|-----------------|------------------|----------------|
| Personas físicas | 0,00 | 0,00 | |
| Personas jurídicas | 2,00 | 3,00 | |

D. Recursos económicos empleados por la actividad

| RECURSOS | IMPORTE PREVISTO | IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD | IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD | IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD |
|--|------------------|--|---|---|
| Gastos | | | | |
| Ayudas monetarias y otros gastos de gestión | -100.000,00 | -80.240,00 | 0,00 | -80.240,00 |
| a) Ayudas monetarias | -100.000,00 | -80.240,00 | 0,00 | -80.240,00 |
| b) Ayudas no monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de personal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otros gastos de la actividad | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortización del inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otros resultados (Gastos) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Impuesto sobre beneficios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total gastos | -100.000,00 | -80.240,00 | 0,00 | -80.240,00 |
| Inversiones | | | | |
| Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cancelación deuda no comercial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total inversiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RECURSOS EMPLEADOS | 100.000,00 | 80.240,00 | 0,00 | 80.240,00 |

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

| OBJETIVO | INDICADOR | CANTIDAD PREVISTA | CANTIDAD REALIZADA |
|-------------------------|---------------------|-------------------|--------------------|
| Investigación | Numero de entidades | | 1,00 |
| Aprendizaje y formacion | Numero de entidades | | 2,00 |

A3. ASISTENCIAL

Tipo: Propia

Sector: Social

Función: Financiación de actividades de otras entidades

Lugar de desarrollo de la actividad: TODAS,España

Descripción detallada de la actividad:

En el plan de actuación inicial se estableció de manera genérica la intención de colaborar al menos con dos entidades que actuasen en el ámbito asistencial y con un presupuesto inicial de 100.000 euros. Finalmente, se han concretado trece aportaciones a entidades con fines asistenciales y dedicando en suma 260.000 euros, siendo de manera concreta en los siguientes fines:

- Lucha contra el cáncer
- Discapacidad física y mental
- Derechos infancia y erradicación de la pobreza

LUCHA CONTRA EL CANCER

Lugar de desarrollo de la actividad: España

Durante el ejercicio 2018 se llevaron a cabo actividades a través de convenios y acuerdos de colaboración con la AECC, Fundación JAIME ALONSO y con la Fundación NIÑOS CONTRA EL CANCER. Estas entidades desarrollaron actividades de diagnóstico y tratamiento de la enfermedad, gestión de unidades de pediatría en hospitales y cuidados paliativos en niños. También se ha financiado un ensayo clínico en niños que sufren tumores craneoencefálicos.

Recursos humanos empelados en la actividad:

Personal voluntario1

Beneficiarios o usuarios de la actividad:

Personas jurídicas3

Recursos económicos: Ayudas monetarias 50.000 euros

DISCAPACIDAD FISICA Y MENTAL

Lugar de desarrollo de la actividad: España

Se han realizado ayudas para la adquisición de 4 sillas de ruedas, tratamientos de fisioterapia de seis niños con parálisis cerebral con la Fundación SOBRERUEDAS y un proyecto de integración y ocio para personas con discapacidad, ofreciéndoles actividades deportivas, culturales, recreativas y turísticas con la fundación AMADIP ESMENT.

Recursos humanos empelados en la actividad:

Personal voluntario1

Beneficiarios o usuarios de la actividad:

Personas jurídicas2

Recursos económicos: Ayudas monetarias 20.000 euros

DERECHOS INFANCIA Y ERRADICACIÓN DE LA POBREZA

Lugar de desarrollo de la actividad:TODOS LOS PAÍSES

Se han llevado a cabo la financiación de proyectos relacionados con la protección de la infancia en la creación de un centro de día para familias sin recursos en Zaragoza con ALDEAS INFANTILES. Ayudas a una congregación religiosa que dan soporte a niños y familias sin recursos en Latinoamérica (FUNDACIÓN RAFAELA YBARRA) Hemos ayudado a la financiación de un colegio en Sierra Leona (SAVE THE CHILDREN) Con la FUNDACIÓN HOMBRES NUEVOS hemos patrocinado una residencia de estudiantes en Santa Cruz de la Sierra para perpetuar sus estudios universitarios una vez terminada la secundaria. Con la organización S.A.U.C.E hemos apoyado la manutención de 85 menores y su escolarización. Hemos apoyado a FONTILLES en un proyecto en India para atender a 100 menores con lepra. Con MEDICOS SIN FRONTERAS hemos apoyado un

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

proyecto de ayuda destinada a emergencias en conflictos bélicos y desastres naturales y finalmente con CARITAS hemos destinado la donación a todos los proyectos que tienen que ver con la infancia.

Recursos humanos empleados en la actividad

Personal voluntario¹

Beneficiarios o usuarios de la actividad

Personas jurídicas⁸

Recursos económicos: Ayudas monetarias 190.000 euros

B. Recursos humanos empleados en la actividad

| TIPO DE PERSONAL | NÚMERO PREVISTO | NÚMERO REALIZADO | Nº HORAS/AÑO PREVISTO | Nº HORAS/AÑO REALIZADO |
|------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------------|------------------------|
| Personal asalariado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Personal con contrato de servicios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Personal voluntario | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 60,00 |

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

| BENEFICIARIOS O USUARIOS | NÚMERO PREVISTO | NÚMERO REALIZADO | IN-DETERMINADO |
|--------------------------|-----------------|------------------|----------------|
| Personas físicas | 0,00 | 0,00 | |
| Personas jurídicas | 2,00 | 13,00 | |

D. Recursos económicos empleados por la actividad

| RECURSOS | IMPORTE PREVISTO | IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD | IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD | IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD |
|--|------------------|--|---|---|
| Gastos | | | | |
| Ayudas monetarias y otros gastos de gestión | -100.000,00 | -260.000,00 | 0,00 | -260.000,00 |
| a) Ayudas monetarias | -100.000,00 | -260.000,00 | 0,00 | -260.000,00 |
| b) Ayudas no monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de personal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otros gastos de la actividad | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortización del inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|-------------|-------------|------|-------------|
| Otros resultados (Gastos) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Impuesto sobre beneficios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total gastos | -100.000,00 | -260.000,00 | 0,00 | -260.000,00 |
| Inversiones | | | | |
| Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cancelación deuda no comercial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total inversiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RECURSOS EMPLEADOS | 100.000,00 | 260.000,00 | 0,00 | 260.000,00 |

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

| OBJETIVO | INDICADOR | CANTIDAD PREVISTA | CANTIDAD REALIZADA |
|--|---------------------|-------------------|--------------------|
| Derechos infancia / Erradicación pobreza | Numero de entidades | | 8,00 |
| Lucha contra el cancer | Numero de entidades | | 1,00 |
| Ayuda ante la discapacidad física y mental | Numero de entidades | | 3,00 |

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

| RECURSOS | ACTIVIDAD Nº1 | ACTIVIDAD Nº2 | ACTIVIDAD Nº3 |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|
| Gastos | | | |
| Ayudas monetarias y otros gastos de gestión | -150.000,00 | -80.240,00 | -260.000,00 |
| a) Ayudas monetarias | -150.000,00 | -80.240,00 | -260.000,00 |
| b) Ayudas no monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de personal | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otros gastos de la actividad | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortización del inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otros resultados (Gastos) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Impuesto sobre beneficios | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total gastos | -150.000,00 | -80.240,00 | -260.000,00 |
| Inversiones | | | |
| Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cancelación deuda no comercial | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total inversiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RECURSOS EMPLEADOS | 150.000,00 | 80.240,00 | 260.000,00 |

| RECURSOS | REALIZADO ACTIVIDADES | NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES | TOTAL REALIZADO |
|--|--------------------------|-------------------------------------|--------------------|
| Gastos | | | |
| Ayudas monetarias y otros gastos de gestión | -490.240,00 | 0,00 | -490.240,00 |
| a) Ayudas monetarias | -490.240,00 | 0,00 | -490.240,00 |
| b) Ayudas no monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de personal | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otros gastos de la actividad | 0,00 | -55.473,47 | -55.473,47 |
| Otros gastos | 0,00 | -55.473,47 | -55.473,47 |
| Amortización del inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otros resultados (Gastos) | 0,00 | 0,02 | 0,02 |
| Gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | -10.598,30 | -10.598,30 |
| Impuesto sobre beneficios | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total gastos | -490.240,00 | -66.071,75 | -556.311,75 |
| Inversiones | | | |
| Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cancelación deuda no comercial | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total inversiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RECURSOS EMPLEADOS | 490.240,00 | 66.071,75 | 556.311,75 |

3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD**Ingresos obtenidos por la entidad**

| RECURSOS | PREVISTO | REALIZADO |
|---|-------------------|-------------------|
| Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio | 500.000,00 | 682.161,46 |
| Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias | 0,00 | 0,00 |
| Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles | 0,00 | 0,00 |
| Subvenciones del sector público | 0,00 | 0,00 |
| Aportaciones privadas | 0,00 | 0,00 |
| Otros tipos de ingresos | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL INGRESOS OBTENIDOS | 500.000,00 | 682.161,46 |

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 |

Convenios de colaboración con otras entidades

| ENTIDAD | CONVENIO | INGRESOS | GASTOS | NO PRODUCE CORRIENTE DE BIENES Y SERVICIOS |
|---|---------------------------------------|----------|-----------|--|
| CLINICA UNIVERSIAD DE NAVARRA | LUCHA CONTRA EL CANCER | 0,00 | 20.000,00 | |
| ASOCIACION FONTILLES | DERECHO INFANCIA/ERRADICACION POBREZA | 0,00 | 10.000,00 | |
| FUNDACION SOBRE RUEDAS | DISCAPACIDAD FISICA Y MENTAL | 0,00 | 10.000,00 | |
| FUNDACION HOMBRES NUEVOS | DERECHO INFANCIA/ERRADICACION POBREZA | 0,00 | 10.000,00 | |
| FUNDACION JAIME ALONSO ABRUÑA | LUCHA CONTRA EL CANCER | 0,00 | 10.000,00 | |
| AMADIP ESMENT FUNDACIO | DISCAPACIDAD FISICA Y MENTAL | 0,00 | 10.000,00 | |
| FUNDACION BIBLIOTECA DE LITERATURA UNIVERSAL | ARTE Y CULTURA | 0,00 | 75.000,00 | |
| FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO DEL PRADO | ARTE Y CULTURA | 0,00 | 40.000,00 | |
| FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO DEL PRADO | ARTE Y CULTURA | 0,00 | 10.000,00 | |
| ASOCIACION DE ESCRITORES Y ARTISTAS DE ESPAÑA | ARTE Y CULTURA | 0,00 | 25.000,00 | |
| FUNDACION JUDY SHARP | APRENDIZAJE Y FORMACION | 0,00 | 30.240,00 | |
| FUNDACION CRIS | INVESTIGACION | 0,00 | 30.000,00 | |

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

| | | | | |
|---------------------------------------|-------------------------|------|-----------|--|
| FUNDACION LO QUE LA VERDAD IMPORTA | APRENDIZAJE Y FORMACION | 0,00 | 20.000,00 | |
|---------------------------------------|-------------------------|------|-----------|--|

4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

Durante el ejercicio 2018 las desviaciones en ingresos con respecto al plan de actuación inicial obedecen a que en el inicio de la actividad de la Fundación se presupuestaron menos dividendos. En cuanto la parte del gasto se estableció un plan de actuación inicial que se presentó en el Registro de Fundaciones. Dado que no existía experiencia previa se plantearon unas directrices generales que se han ido concretado y desarrollando a lo largo del año mediante la firma de convenios y aportaciones económicas a otras fundaciones a través de las cuales podemos cumplir nuestros fines fundacionales. En todas las actividades excepto en la cultural se ha superado el importe presupuestado. Por otro lado, en el plan de actuación inicial no figuraba nadie como recursos humanos empleados en cada actividad, en la memoria hemos querido aclarar esto, siendo en nuestro caso la encargada de la selección de proyectos, entrevistas con las entidades y su seguimiento, un miembro del patronato, y realizándose dicha tarea de manera voluntaria y sin remuneración.

NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS**Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio**

| RECURSOS | IMPORTE |
|--|------------|
| Resultado contable | 125.849,71 |
| Ajustes (+) del resultado contable | |
| Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias | 0,00 |
| Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado) | 490.240,00 |
| Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores | 0,00 |
| Total ajustes (+) | 490.240,00 |
| Ajustes (-) del resultado contable | |
| INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional | 0,00 |
| Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores | 0,00 |
| Total ajustes (-) | 0,00 |
| DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO | 616.089,71 |
| Porcentaje | 70,00 |
| Renta a destinar | 431.262,80 |

Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines

| RECURSOS | IMPORTE |
|---|------------|
| Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia) | 490.240,00 |
| Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio | 0,00 |
| TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO | 490.240,00 |

Gastos de administración

| | IMPORTE |
|---|-----------|
| Gastos comunes asignados a la administración del patrimonio | 55.473,47 |
| Gastos resarcibles a los patronos | 0,00 |
| Total gastos administración devengados en el ejercicio | 55.473,47 |

Según los datos declarados por la fundación, el total de gastos de administración devengados en el ejercicio asciende a 55.473,47 €, dicho importe **no supera** los límites que se establecen en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre.

Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

Determinación de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

| EJERCICIO | EXCEDENTE DEL EJERCICIO | AJUSTES POSITIVOS | AJUSTES NEGATIVOS | BASE DE CALCULO | RENTA A DESTINAR | PORCENTAJE A DESTINAR | RECURSOS DESTINADOS A FINES |
|-------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------------|-----------------------------|
| 01/01/2018 - 31/12/2018 | 125.849,71 | 490.240,00 | 0,00 | 616.089,71 | 431.262,80 | 70,00 | 490.240,00 |

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines

| EJERCICIO | N-4 | N-3 | N-2 | N-1 | N | TOTAL | IMPORTE PENDIENTE |
|-------------------------|-----|-----|-----|-----|------------|------------|-------------------|
| 01/01/2018 - 31/12/2018 | | | | | 490.240,00 | 490.240,00 | 0,00 |

Recursos aplicados en el ejercicio

| | FONDOS PROPIOS | SUBVEN- CIONES, DONACIONES Y LEGADOS | DEUDA | TOTAL |
|---|----------------|---|-------|------------|
| 1. Gastos en cumplimiento de fines | | | | 490.240,00 |
| 2. Inversiones en cumplimiento de fines | | | | 0,00 |
| a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio | 0,00 | | | |
| b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores | | | 0,00 | |
| c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores | | 0,00 | | |
| TOTAL (1+2) | | | | 490.240,00 |

Ajustes positivos del resultado contable**GASTOS COMUNES Y ESPECÍFICOS AL CONJUNTO DE ACTIVIDADES DESARROLLADAS EN CUMPLIMIENTO DE FINES (excepto de amortizaciones y deterioro de inmovilizado)**

| PARTIDA DE RESULTADOS | Nº CUENTA | DETALLE DEL GASTO | CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA | IMPORTE |
|------------------------------|-----------|-------------------|--|------------|
| 3. Gastos por ayudas y otros | 650 | Ayudas monetarias | Directo | 490.240,00 |
| | | TOTAL | | 490.240,00 |

Ajustes negativos del resultado contable**Gastos de administración**

| PARTIDA DE RESULTADOS | Nº CUENTA | DETALLE DEL GASTO | CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO | IMPORTE |
|---------------------------------|-----------|---|--|-----------|
| 9. Otros gastos de la actividad | 623 | Servicios de profesionales independientes | No se imputa | 49.247,94 |
| 9. Otros gastos de la actividad | 626 | Servicios bancarios y similares | No se imputa | 3.260,43 |
| 9. Otros gastos de la actividad | 628 | Suministros | No se imputa | 3,26 |
| 9. Otros gastos de la actividad | 629 | Otros servicios | No se imputa | 1.252,45 |
| 9. Otros gastos de la actividad | 631 | Otros tributos | No se imputa | 1.709,39 |
| | | TOTAL | | 55.473,47 |

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

INEXISTENCIA DE OPERACIONES CON ENTIDADES VINCULADAS

INEXISTENCIA DE OPERACIONES

NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN**17.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación**

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, se han producido los siguientes cambios:

Nuevos nombramientos de patronos y representantes

| PATRONO | FECHA NOMBRA-MIENTO PATRONO | REPRESENTANTE | FECHA NOMBRA-MIENTO REPRESENTANTE |
|--------------------------|-----------------------------|---------------|-----------------------------------|
| BARBARA ALSEDO DE LERA | 20/04/2017 | | |
| CARLOS PETISCO IBAÑEZ | 20/04/2017 | | |
| JOSE MANUEL ALSEDO SOLIS | 20/04/2017 | | |
| SERGIO ALVAREZ SANZ | 20/04/2017 | | |
| SERGIO PEREZ SAEZ | 20/04/2017 | | |
| CARMEN CAREAGA SALAZAR | 20/04/2017 | | |
| CARMEN YBARRA CAREAGA | 20/04/2017 | | |
| GONZALO DE LUIS OTERO | 09/02/2018 | | |

17.2. Autorizaciones del Protectorado

No existen autorizaciones otorgadas por el Protectorado, o solicitadas y pendientes de contestación en el ejercicio

17.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

Los miembros del Patronato no han percibido ingresos en concepto de sueldos, dietas o remuneración por parte de la Fundación

17.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato

17.5. Pensiones y de seguros de vida de miembros del Patronato

Inexistencia de obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de miembros antiguos y actuales del Patronato

17.6. Personas empleadas

Número medio de personas empleadas:

0

Número de personas con discapacidad mayor o igual al 33%:

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

0

17.7. Auditoría

Sí se ha realizado auditoría

Total honorarios auditoría : 1.965 euros + IVA

INVENTARIO**Bienes y derechos**

Activos financieros a largo plazo

| CÓDIGO | ELEMENTO | FECHA DE ADQUISICIÓN | VALOR CONTABLE TOTAL | OTRAS VALORACIONES REALIZADAS | DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS | CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO | AFECTACIÓN |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|---|---|------------|
| 250 Participaciones a largo plazo en partes vinculadas | Onchena SL | 12/02/2018 | 20.273.474,80 | 20.273.474,80 | 0,00 | | Dotación |
| 250 Participaciones a largo plazo en partes vinculadas | Casas Blancas Agro SA | 15/01/2018 | 689.139,89 | 733.611,21 | 0,00 | | Dotación |
| 250 Participaciones a largo plazo en partes vinculadas | Casas Blancas Agro SA | 12/02/2018 | 2.720.707,14 | 2.720.707,14 | 0,00 | | Dotación |
| 250 Participaciones a largo plazo en partes vinculadas | Salcha SA | 15/01/2018 | 798.687,10 | 931.257,05 | 0,00 | | Dotación |
| 250 Participaciones a largo plazo en partes vinculadas | Salcha SA | 12/02/2018 | 3.444.658,53 | 3.444.658,53 | 0,00 | | Dotación |
| 260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio | Air Liquide | 12/02/2018 | 569.796,30 | 569.796,30 | 0,00 | | Dotación |
| 260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio | Elecnor SA | 12/02/2018 | 27.801.081,00 | 30.328.452,00 | 0,00 | | Dotación |
| 260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio | Ferrovial SA | 12/02/2018 | 486.505,32 | 475.907,03 | -10.598,30 | | Dotación |
| TOTAL | | | 56.784.050,08 | 59.477.864,06 | -10.598,30 | | |

Obligaciones

INEXISTENCIA DE OBLIGACIONES

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

LEYENDA: afectaciones

DOTACIÓN. Forma parte de la dotación fundacional

FINES. Afectado al cumplimiento de fines

RESTO. Resto de bienes y derechos