

**FUNDACIÓ BELL REPÒS
DE SÚRIA**

Comptes Anuals corresponents a l'exercici
2018, juntament amb l'informe d'auditoria.

INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS EMÈS PER UN AUDITOR INDEPENDENT

Als membres del Patronat de la FUNDACIÓ BELL REPÒS DE SÚRIA,

Opinió

Hem auditat els comptes anuals de la Fundació FUNDACIÓ BELL REPÒS DE SÚRIA, (la Fundació), que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2018, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Fundació a 31 de desembre de 2018, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

Fonament de l'opinió

Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció *Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals* del nostre informe.

Som independents de la Fundació de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals a Espanya segons allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes. En aquest sentit, no hem prestat serveis diferents als de l'auditoria de comptes ni han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb allò que estableix l'esmentada normativa reguladora, hagin afectat la necessària independència de manera que s'hagi vist compromesa.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió.

Aspectes més rellevants de l'auditoria

Els aspectes més rellevants de l'auditoria són aquells que, segons el nostre judici professional, han estat considerats com els riscos d'incorrecció material més significatius en la nostra auditoria dels comptes anuals del període actual. Aquests riscos han estat tractats en el context de la nostra auditoria dels comptes anuals en el seu conjunt, i en la formació de la nostra opinió sobre aquests, i no expressem una opinió per separat sobre aquests riscos.

Reconeixement d'ingressos

Risc:

Tal i com es descriu a la nota 1 de la memòria de comptes anuals adjunta, la Fundació té per objecte procurar el benestar de les persones que havent arribat a avançada edat, es trobin en situació difícil per al seu sosteniment, tant físic com moral i si s'escau econòmic. La seva activitat principal és la gestió d'una residència d'avis a la localitat de Súria.

La Fundació té un conveni signat amb el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat de Catalunya, pel qual ingressa recursos públics procedents del sistema de pagament de places de la residència d'avis. Altres fonts d'ingressos de la Fundació procedeixen de les aportacions d'usuaris per a cobrir aquelles places residencials i despeses d'explotació no sufragades pel recursos públics anteriorment esmentats, i per aportacions privades i d'altres entitats per finançar les activitats esmentades en el paràgraf anterior.

Les característiques específiques de l'activitat de la fundació impliquen diferents serveis prestats, elevat número d'usuaris, diferents formes de cobrament dels ingressos i un nombre significatiu de persones relacionades amb els serveis, per la qual cosa, resulta imprescindible l'existència d'uns procediments de control exhaustius que permetin validar periòdicament que els ingressos de la Fundació representen totes les transaccions que s'han realitzat durant l'exercici, i que han estat correctament registrats.

Resposta de l'auditor:

Els nostres procediments d'auditoria han tingut en compte la idoneïtat de les polítiques comptables de la Fundació, així com l'avaluació del seu compliment segons els termes previstos en les normes comptables d'obligat compliment.

Hem comprovat l'efectivitat dels controls de la Fundació que permeten validar periòdicament els ingressos.

Hem comprovat que els ingressos representen totes les transaccions que han esdevingut durant el període, i que estan adequadament registrats sobre bases uniformes.

Hem aplicat procediments analítics en relació als ingressos utilitzant dades desagregades.

Concretament per les subvencions rebudes i concedides pendents de rebre, hem obtingut el seu detall, verificant el cobrament, comprovant el seu reconeixement, valoració i criteri seguit d'imputació a resultats, així com l'adequat registre i presentació.

Responsabilitats dels membres del Patronat en relació amb els comptes anuals

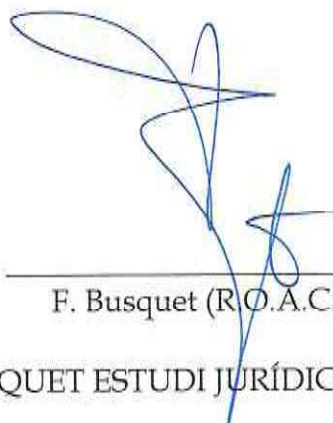
Els membres del Patronat són responsables de formular els comptes anuals adjunts, de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Fundació, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error.

En la preparació dels comptes anuals, els membres del Patronat són responsables de la valoració de la capacitat de la Fundació per continuar com a entitat en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'entitat en funcionament i utilitzant el principi comptable d'entitat en funcionament excepte si els patrons tenen la intenció de liquidar la Fundació o de cessar les seves operacions, o si no existeix cap altra alternativa realista.

Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error, i emetre un informe d'auditoria que contingui la nostra opinió. Seguretat raonable és un alt grau de seguretat però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeixi. Les incorreccions poden tenir lloc per frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixen en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.

En l'Annex 1 d'aquest informe d'auditoria s'inclou una descripció més detallada de les nostres responsabilitats en relació amb l'auditoria dels comptes anuals. Aquesta descripció, que es troba a la pàgina següent al present, és part integrant del nostre informe d'auditoria.



F. Busquet (R.O.A.C. nº 17.898)

BUSQUET ESTUDI JURÍDIC R.O.A.C. S - 1.300

Manresa, a 7 de juny de 2019

ANNEX 1 DEL NOSTRE INFORME D'AUDITORIA

Addicionalment a l'inclòs en el nostre informe d'auditoria, en aquest Annex incloem les nostres responsabilitats respecte a l'auditoria dels comptes anuals.

Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals

Com a part d'una auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes a Espanya, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, a causa de frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material a causa de frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material a causa d'error, ja que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat.
- Avaluem si les polítiques comptables que s'apliquen són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada pels membres del Patronat.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part dels membres del Patronat, del principi comptable d'entitat en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de la Fundació per continuar com a entitat en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins a la data de nostre informe d'auditoria. No obstant això, fets o condicions futurs poden ser la causa que la Fundació deixi de ser una entitat en funcionament.

- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i els fets subjacents de manera que aconseguen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb l'òrgan de govern de l'entitat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

Entre els riscos significatius que han estat objecte de comunicació a l'òrgan de govern de l'entitat, determinem els que han estat de la major significativitat en l'auditoria dels comptes anuals del període actual i que són, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.

Descrivim aquests riscos en el nostre informe d'auditoria llevat que les disposicions legals o reglamentàries prohibeixin revelar públicament la qüestió.

Balanç

Exercici 2018

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
A) ACTIU NO CORRENT		8	2.830.194,23	2.794.075,12
I. Immobilitzat intangible			15,24	518,36
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Recerca i desenvolupament			
202, (2802), (2902)	2. Concessions administratives			
203, (2803), (2903)	3. Patents, llicències, marques i similars			
205, (2805), (2905)	4. Drets de traspàs			
206, (2806), (2906)	5. Aplicacions informàtiques		15,24	518,36
208, (2808), (2908)	6. Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament			
209	7. Acomptes			
II. Immobilitzat material		5	2.412.176,51	2.323.357,85
210, (2910)	1. Terrenys i béns naturals		130.548,27	130.548,27
211, (2811), (2911)	2. Construccions		1.914.594,30	1.860.511,29
212, (2812), (2912)	3. Instal·lacions tècniques		176.321,22	194.899,09
213, (2813), (2913)	4. Maquinària		54.839,98	50.887,33
214, (2814), (2914)	5. Altres instal·lacions i utilatge		175,62	220,63
215, (2815), (2915)	6. Mobiliari		131.678,02	78.420,51
216, (2816), (2916)	7. Equips per a processaments d'informació		4.019,09	7.870,72
217, (2817), (2917)	8. Elements de transport			
218, (2818), (2918)	9. Altre immobilitzat		0,01	0,01
219	10. Immobilitzacions material en curs i Acomptes			
III. Inversions immobiliàries		6	327.870,43	380.198,91
220, (2920)	1. Terrenys i béns naturals		170.162,20	194.935,52
221, (282), (2921)	2. Construccions		157.708,23	185.263,39
IV. Béns del patrimoni cultural			0,00	0,00
230, (29190)	1. Béns immobles			
231, (29191)	2. Arxius			
232, (29192)	3. Biblioteques			
233, (29193)	4. Museus			
234, (29194)	5. Béns mobles			
239	6. Acomptes			
V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini			0,00	0,00
2403, 2404, (2493), (2494), (2933), (2934)	1. Instruments de patrimoni			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Crèdits a entitats			
2413, 2414, (2943) (2944)	3. Valors representatius de deute			
VI. Inversions financeres a llarg termini		10	90.132,05	90.000,00
2405, 250, (2495), (259), (2935)	1. Instruments de patrimoni			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Crèdits a tercers			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valors representatius de deute			
255	4. Derivats			
257, 258, 26	5. Altres actius financers		90.132,05	90.000,00
474	VII. Actius per impost diferit			

Nom : FUNDACIÓ BELL REPÒS DE SÚRIA

Número d'inscripció : 66

Exercici comptable : 2018 ☒ Complet ☐ Partit

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
B. ACTIU CORRENT			360.183,77	392.579,06
580, 581, 582, 583, 584, (599)	I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
	II. Existències	11	12.231,52	11.515,17
30, (390)	1. Béns destinats a las activitats		12.231,52	11.515,17
31, 32, (391), (392)	2. Primeres matèries i altres aprovisionaments			
33, 34, (393), (394)	3. Productes en curs i semiacabats			
35, (395)	4. Productes acabats			
36, (396)	5. Subproductes, residus i materials recuperats			
407	6. Acomptes			
	III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	10	142.945,75	143.791,96
440, 441, 442, (447)	1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis		142.945,75	143.791,96
443, (4933), (4934), (4935)	2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades			
444	3. Patrocinadors			
445, 446, 449, (490)	4. Altres deutors			
460, 464, 544	5. Personal			
4709	6. Actius per impost corrent			
4700, 4707, 4708, 471, 472, 473	7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques			
558	8. Fundadors i socis per desemborsaments pendents			
	IV. Inversions en entitats del grup i associades a curt termini		0,00	0,00
5303, 5304, (5393), (5394), (5933), (5934)	1. Instruments de patrimoni			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Crèdits a entitats			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valors representatius de deute			
5353, 5354, 5523, 5524	4. Altres actius financers			
	V. Inversions financeres a curt termini	10	50.000,00	100.000,00
5305, 540, (5395), (549)	1. Instruments de patrimoni			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Crèdits a tercers			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valors representatius de deute			
5590, 5593	4. Derivats			
5355, 545, 548, 551, 5525, 554, 565, 566	5. Altres actius financers		50.000,00	100.000,00
480, 567	VI. Periodificacions a curt termini		6.188,36	6.188,36
	VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		148.818,14	131.083,57
570, 572, 574	1. Tresoreria		148.818,14	131.083,57
576	2. Altres actius líquids equivalents			
TOTAL ACTIU (A+B)			3.190.378,00	3.186.654,18

Nom : FUNDACIÓ BELL REPÒS DE SÚRIA

Número d'inscripció : 66

Exercici comptable : 2018 ☒ Complet ☐ Partit

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
A) PATRIMONI NET			2.981.849,66	3.055.168,48
A-1) Fons propis		13	1.841.352,05	1.825.525,53
I. Fons dotacionals o fons socials			300,51	300,51
100, 101 (103), (104)	1. Fons dotacionals o fons socials	13.8	300,51	300,51
	2. Fons dotacionals o fons socials pendents de desemborsar			
102	II. Fons especials			
115	III. Reserves			
IV. Excedents d'exercicis anteriors		13	1.825.225,02	1.826.497,47
120	1. Romanent		1.825.225,02	1.826.497,47
121	2. Excedents negatius d'exercicis anteriors			
124	V. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries			
129	VI. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	3.13	15.826,52	-1.272,45
118	VII. Aportacions per a compensar pèrdues			
A-2) Ajustaments per canvis de valor			0,00	0,00
133	I. Actius financers disponibles per a la venda			
134	II. Operacions de cobertura			
136, 137	III. Altres			
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts		14	1.140.497,61	1.229.642,95
130	1. Subvencions oficials de capital		411.503,50	431.656,58
131	2. Donacions i llegats de capital		728.994,11	797.986,37
132	3. Altres subvencions, donacions i llegats			
B) PASSIU NO CORRENT			0,00	0,00
I. Provisions a llarg termini			0,00	0,00
140	1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal			
141	2. Provisions per a impostos			
142	3. Provisions per a altres responsabilitats			
143, 145, 146	4. Altres provisions			
II. Deutes a llarg termini			0,00	0,00
1605, 170	1. Deutes amb entitats de crèdit			
1625, 174	2. Creditors per arrendament financer			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 180, 185, 189	3. Altres passius financers			
III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini			0,00	0,00
1603, 1604	1. Deutes amb entitats de crèdit del grup i associades			
1613, 1614	2. Proveïdors d'immobilitzat, entitats del grup i associades			
1623, 1624	3. Creditors per arrendament financer, entitats del grup i associades			
1633, 1634	4. Altres deutes amb entitats del grup i associades			
479	IV. Passius per impost diferit			
181	V. Periodificacions a llarg termini			

Nom : FUNDACIÓ BELL REPÒS DE SÚRIA

Número d'inscripció : 66

Exercici comptable : 2018 ☒ Complet ☐ Partit

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
C) PASSIU CORRENT			208.528,34	131.485,70
585, 586, 587, 588, 589	I. Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda			
499, 529	II. Provisions a curt termini			
	III. Deutes a curt termini	10	75.068,75	16.000,00
5105, 520, 527	1. Deutes amb entitats de crèdit			
5125, 524	2. Creditors per arrendament financer			
5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 554, 5525, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	3. Altres passius financers		75.068,75	16.000,00
	IV. Deutes amb entitats del grup i associades a curt termini		0,00	0,00
5103, 5104	1. Deutes amb entitats de crèdit del grup i associades			
5113, 5114	2. Proveïdors d'immobilitzat, entitats del grup i associades			
5123, 5124	3. Creditors per arrendament financer, entitats del grup i associades			
5133, 5134	4. Altres deutes amb entitats del grup i associades			
5143, 5144	5. Interessos a curt termini de deutes amb entitats del grup i associades			
5523, 5524	6. Compte corrent amb entitats del grup i associades			
5563, 5564	7. Desemborsaments exigits sobre particions en el patrimoni net d'entitats del grup i associades			
	V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar		133.459,59	115.485,70
400, 401, 405, (406)	1. Proveïdors			
403, 404	2. Proveïdors, entitats del grup i associades			
41	3. Creditors variis	10	64.512,92	48.761,15
465, 466	4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	10	9.674,29	9.696,25
4752	5. Passius per impost corrent			
4750, 4751, 4757, 4758, 476, 477	6. Altres deutes amb les Administracions Públiques		59.272,38	57.028,30
448	7. Acomptes d'usuaris			
485, 568	VI. Periodificacions a curt termini			
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)			3.190.378,00	3.186.654,18

Nom : FUNDACIÓ BELL REPÒS DE SÚRIA

Número d'inscripció : 66

Exercici comptable : 2018 ☒ Complet ☐ Partit

Compte de Resultats

NÚM. DELS COMPTES		NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
			EXERCICI N	EXERCICI N-1
	1. Ingressos per les activitats		2.037.543,63	1.997.868,75
700, (706), (708), (709)	a) Vendes			
705	b) Prestacions de serveis		1.362.554,39	1.346.226,20
721	c) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic			
722, 723	d) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions			
724	e) Subvencions oficials a les activitats	14	619.058,25	638.679,21
728	f) Donacions i altres ingressos per a activitats	14	55.930,99	12.963,34
727	g) Altres subvencions, donacions i llegats incorporats al resultat l'exercici			
(658)	h) Reintegrament de subvencions, donacions i llegats rebuts			
	2. Ajuts concedits i altres despeses		0,00	0,00
(650), (651), (652)	a) Ajuts concedits			
(653), (654)	b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici del càrrec de membre de l'òrgan de govern			
729	c) Reintegrament d'ajuts i assignacions			
(6930), 71*, 7930	3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació			
73	4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu			
	5. Aprovisionaments	16.3	-240.357,95	-228.006,47
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consum de béns destinats a les activitats		-214.687,31	-205.038,58
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles			
(607)	c) Treballs realitzats per altres entitats		-25.670,64	-22.967,89
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deteriorament de béns destinats a les activitats, primeres matèries i altres aprovisionaments			
	6. Altres ingressos de les activitats		38.544,28	36.453,07
752	a) Ingressos per arrendaments	9	5.728,98	5.636,49
755	b) Ingressos per serveis al personal			
751, 753, 754, 759	c) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		32.815,30	30.816,58
	7. Despeses de personal	16.3	-1.517.528,59	-1.476.117,05
(640), (641)	a) Sous, salaris i assimilats		-1.182.166,05	-1.161.450,04
(642), (643), (649)	b) Càrregues socials		-335.362,54	-314.667,01
(644), 7950	c) Provisions			
	8. Altres despeses d'explotació		-264.783,37	-244.033,28
	a) Serveis exteriors		-264.244,11	-242.512,84
(620)	a ₁) Recerca i desenvolupament			
(621)	a ₂) Arrendaments i cànon	9	-5.747,68	-5.995,01
(622)	a ₃) Reparacions i conservació		-88.563,84	-79.021,58
(623)	a ₄) Serveis professionals independents		-53.907,05	-42.039,21
(624)	a ₅) Transports		-429,00	-308,00
(625)	a ₆) Primes d'assegurances		-11.434,80	-11.117,89
(626)	a ₇) Serveis bancaris		-1.402,14	-1.570,18
(627)	a ₈) Publicitat, propaganda i relacions públiques		-2.203,47	-324,28
(628)	a ₉) Subministraments		-87.108,39	-85.970,44
(629)	a ₁₀) Altres serveis		-13.447,74	-16.166,25

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : FUNDACIÓ BELL REPÒS DE SÚRIA

Número d'inscripció : 66

Exercici comptable : 2018 ☒ Complet ☐ Partit

NÚM. DELS COMPTES		NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
			EXERCICI N	EXERCICI N-1
(631), (634), 636, 639	b) Tributs		-539,26	-1.520,44
(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			
(68)	9. Amortització de l'immobilitzat	14	-117.469,87	-135.579,11
725, 726	10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat		41.340,08	44.611,26
7951, 7952, 7955, 7956	11. Excés de provisions			
	12. Deteriorament i resultat per alienacions d'immobilitzat		35.500,00	0,00
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioraments i pèrdues			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultats per alienacions i altres		35.500,00	
(678), 778	13. Altres resultats	16.4	3.029,86	3.450,48
	I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		15.818,07	-1.352,35
	14. Ingressos financers		8,45	79,90
7600, 7601	a) De participacions en instruments de patrimoni		0,00	0,00
7602, 7603	a1) En entitats del grup i associades			
	a2) En tercers			
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b) De valors negociables i altres instruments financers		8,45	79,90
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b1) En entitats del grup i associades			
	b2) En tercers		8,45	79,90
	15. Despeses financeres		0,00	0,00
(6620), (6621), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Per deutes amb entitats del grup i associades			
(6622), (6623), (6624), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Per deutes amb tercers			
(660)	c) Per actualització de provisions			
	16. Variació de valor raonable en instruments financers		0,00	0,00
(6630), (6633), 7630, 7633	a) Cartera de negociació i altres			
(6632), 7632	b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda			
(668), 768	17. Diferències de canvi			
	18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers		0,00	0,00
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioraments i pèrdues			
(666), (667), (673), 766, 773	b) Resultats per alienacions i altres			
	II) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)		8,45	79,90
	III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I +II)		15.826,52	-1.272,45
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impostos sobre beneficis			
	IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III + 19)		15.826,52	-1.272,45

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : FUNDACIÓ BELL REPÒS DE SÚRIA

Número d'inscripció : 66

Exercici comptable : 2018 ☒ Complet ☐ Partit

Estat d'Ingressos i Despeses Reconeguts

NÚM. DELS COMPTES		NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
	A) Resultat del compte de resultats		15.826,52	-1.272,45
	Ingressos i despeses imputats directament en el patrimoni net			
	I. Per valoració d'instruments financers		0,00	0,00
(800) (89), 900, 991, 992	1. Actius financers disponibles per a la venda			
	2. Altres ingressos/despeses			
(810), 910	II. Per cobertures de fluxos d'efectiu			
94	III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	14		80.000,00
(85), 95	IV. Per guanys i pèrdues actuarials i altres ajustaments			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	V. Efecte impositiu			
(860), 960	VI. Actius no corrents i passius vinculats, mantinguts per a la venda			
	B) Total ingressos i despeses imputats directament en el patrimoni net (I + II + III + IV + V + VI)		0,00	80.000,00
	Transferències al compte de resultats			
	VII. Per valoració d'instruments financers		0,00	0,00
(802), 902, 993, 994	1. Actius financers disponibles per a la venda			
	2. Altres ingressos/despeses			
(812), 912	VIII. Per cobertures de fluxos d'efectiu			
(84)	IX. Subvencions, donacions i llegats rebuts	14	-89.145,34	-44.611,26
8301*, (836), (837)	X. Efecte impositiu			
(862), 962	XI. Actius no corrents i passius vinculats, mantinguts per a la venda			
	C) Total transferències al compte de resultats (VII + VIII + IX + X + XI)		-89.145,34	-44.611,26
	TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS (A + B + C)		-73.318,82	34.116,29

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : FUNDACIÓ BELL REPÒS DE SÚRIA

Número d'inscripció : 66

Exercici comptable : 2018 ☒ Complet ☐ Partit

Estat de Canvis en el Patrimoni Net

	Fons		Reserves	Excedents exercicis anteriors	Excedents pendents de destinar a les finalitats estatutàries	Excedent de l'exercici	Aportacions per a compensar pèrdues	Ajustaments per canvis de valor	Subvencions i donacions i llegats rebuts	TOTAL
	Total	Pendants de desemborsar								
A. SALDO, FINAL DE L'ANY N-2	300,51			1.927.787,54		-101.290,08			1.194.254,21	3.021.052,18
I. Ajustaments per canvis de criteri N-2 i anteriors										0,00
II. Ajustaments per errors N-2 i anteriors										0,00
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N-1	300,51	0,00	0,00	1.927.787,54	0,00	-101.290,08	0,00	0,00	1.194.254,21	3.021.052,18
I. Total ingressos i despeses reconeguts						-1.272,45			35.388,74	34.116,29
II. Operacions de patrimoni net	0,00	0,00	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
III. Altres variacions del patrimoni net				-101.290,07		101.290,08				0,01
C. SALDO, FINAL DE L'ANY N-1	300,51	0,00	0,00	1.826.497,47	0,00	-1.272,45	0,00	0,00	1.229.642,95	3.055.168,48
I. Ajustaments per canvis de criteri N-1										0,00
II. Ajustaments per errors N-1										0,00
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N	300,51	0,00	0,00	1.826.497,47	0,00	-1.272,45	0,00	0,00	1.229.642,95	3.055.168,48
I. Total ingressos i despeses reconeguts						15.826,52			-89.145,34	-73.318,82
II. Operacions de patrimoni net	0,00	0,00	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
III. Altres variacions del patrimoni net				-1.272,45		1.272,45				0,00
E. SALDO FINAL DE L'ANY N	300,51	0,00	0,00	1.825.225,02	0,00	15.826,52	0,00	0,00	1.140.497,61	2.981.849,66

Nom : FUNDACIÓ BELL REPÒS DE SÚRIA

Número d'inscripció : 66

Exercici comptable : 2018 ☒ Complet ☐ Partit

Estat de Fluxos d'Efectiu

	NOTES DE LA MEMORIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
A. FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		182.013,16	75.756,40
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	3	15.826,52	-1.272,45
2. Ajustaments del resultat		40.621,33	90.887,95
a) Amortització de l'immobilitzat (+)		117.469,86	135.579,11
b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-)			
c) Variació de provisions (+/-)			
d) Subvencions traspassades (-)		-41.340,08	-44.611,26
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat (+/-)		-35.500,00	0,00
f) Resultats per baixes i alienacions d'instruments financers (+/-)			
g) Ingressos financers (-)		-8,45	-79,90
h) Despeses financeres (+)			
i) Diferències de canvi (+/-)			
j) Variacions de valor raonable en instruments financers (+/-)			
k) Altres ingressos i despeses (+/-)			
3. Canvis en el capital corrent		125.556,86	-13.967,48
a) Existències (+/-)		-716,35	409,73
b) Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)		36.346,21	-14.355,63
c) Altres actius corrents (+/-)		-132,05	27,90
d) Creditors i altres comptes a pagar (+/-)		90.059,05	-49,48
e) Altres passius corrents (+/-)			
f) Altres actius i passius no corrents (+/-)			
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació		8,45	108,38
a) Pagaments d'interessos (-)			
b) Cobraments de dividends (+)			
c) Cobraments d'interessos (+)		8,45	108,38
d) Cobraments (pagaments) per impost sobre beneficis (+/-)			
e) Altres pagaments (cobraments) (-/+)			
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (+/-1+/-2+/-3+/-4)		182.013,16	75.756,40

Nom : FUNDACIÓ BELL REPÒS DE SÚRIA

Número d'inscripció : 66

Exercici comptable : 2018

☒ Complet

☐ Partit

	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		-214.278,59	-137.465,18
6. Pagaments per inversions (-)		-214.278,59	-137.465,18
a) Entitats del grup i associades			
b) Immobilitzat intangible			
c) Immobilitzat material		-214.278,59	-137.465,18
d) Inversions immobiliàries			
e) Béns del patrimoni cultural			
f) Altres actius financers			
g) Actius no corrents mantinguts per a la venda			
h) Altres actius			
7. Cobraments per desinversions (+)		0,00	0,00
a) Entitats del grup i associades			
b) Immobilitzat intangible			
c) Immobilitzat material			
d) Inversions immobiliàries			
e) Béns del patrimoni cultural			
f) Altres actius financers			
g) Actius no corrents mantinguts per a la venda			
h) Altres actius			
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (7-6)		-214.278,59	-137.465,18
C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		0,00	80.000,00
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni		0,00	80.000,00
a) Variacions de fons (+/-)			
b) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)		0,00	80.000,00
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer		0,00	0,00
a) Emissió		0,00	0,00
1. Deutes amb entitats de crèdit (+)			
2. Deutes amb entitats del grup i associades (+)			
3. Altres deutes (+)			
b) Devolució i amortització de		0,00	0,00
1. Deutes amb entitats de crèdit (-)			
2. Deutes amb entitats del grup i associades (-)			
3. Altres deutes (-)			
11. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (+/-9+/-10)		0,00	80.000,00
D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI			
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS (+/-5+/-8+/-11+/-D)		-32.265,43	18.291,22
Efectiu o equivalents a l'inici de l'exercici		231.083,57	212.792,35
Efectiu o equivalents al final de l'exercici		198.818,14	231.083,57