

FUNDACIÓN CALVIÀ 2004

Cuentas Anuales abreviadas del ejercicio 2016,

junto con Informe de Auditoría

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS

A los fundadores de la FUNDACIÓN CALVIÀ 2004, por encargo de los patronos de la entidad.

Informe sobre las cuentas anuales abreviadas

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas adjuntas de FUNDACIÓN CALVIÀ 2004 (en adelante, la fundación), que comprenden el balance de situación abreviado al 31 de diciembre de 2016, la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada y la memoria económica abreviada correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

Responsabilidad de los patronos en relación con las cuentas anuales abreviadas

Los patronos de la fundación son responsables de formular las cuentas anuales abreviadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la FUNDACIÓN CALVIÀ 2004 de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de las cuentas anuales abreviadas libres de incorrección material debida a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las cuentas anuales abreviadas adjuntas, basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la auditoría de cuentas vigente en España. Dicha normativa exige que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales están libres de incorrecciones materiales.

Una auditoría requiere la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en las cuentas anuales. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la formulación, por parte de la entidad, de las cuentas anuales con el fin de diseñar los 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 entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección, así como la evaluación de la presentación de las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

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

Opinión

En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la FUNDACIÓN CALVIÀ 2004 a 31 de diciembre de 2016, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

En Madrid, a 22 de marzo de 2017



David Moreno de la Llave
Socio
MGI Audicon & Partners, S.L.P.
SO 1504 (ROAC)



FUNDACIÓN CALVIÀ 2004
BALANCES DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
 (Cifras en euros)

ACTIVO	Ref ^a	2016	2015	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Ref ^a	2016	2015
ACTIVO NO CORRIENTE				PATRIMONIO NETO			
Inmovilizaciones materiales				Fondos Propios			
Otro inmovilizado material	5	1.421	1.611	Aportacion fundadores	10	30.100	30.100
				Reservas	10	119.713	154.580
				Resultado del ejercicio	3	28.688	(34.867)
				Total Patrimonio Neto		178.501	149.813
				PASIVO NO CORRIENTE			
Total Activo no Corriente		1.421	1.611	Total Pasivo no Corriente		--	--
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Existencias	8	35.405	35.405	Deudas a corto plazo	12	6.000	6.000
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar				Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar			
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	9	18.111	26.029	Proveedores y acreedores varios	21	24.563	38.797
Otros creditos con las Administraciones Públicas	15	6.327	3	Otras deudas con las Administraciones Públicas	15	47.750	42.361
		24.438	26.033	Anticipos de clientes	9	47.421	27.877
						119.734	109.034
Tesorería		242.971	201.799				
Total Activo Corriente		302.814	263.237	Total Pasivo Corriente		125.734	115.034
TOTAL ACTIVO		304.235	264.848	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		304.235	264.848



Fdo. Juan Mesquida Ferrando
 Secretario
 Fundació Calvià 2004
 En Calvià, a 20 de marzo de 2017



FUNDACIÓN CALVIÀ 2004
CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS DEL EJERCICIO ANUAL
FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

(Cifras en euros)

	2016	2015
OPERACIONES CONTINUADAS		
Ingresos de la entidad por la actividad propia		
Cuotas de asociados y afiliados	13 202.424	153.007
Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	13 665.000	505.100
	<u>867.424</u>	<u>658.107</u>
Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil (incluye las aportaciones privadas)	7.604	16.513
Gastos por ayudas y otros (colaboraciones)	13 (12.000)	(30.500)
Variación de existencias	8 --	(873)
Gastos de personal	16 (225.031)	(199.482)
Otros gastos de explotación		
Servicios Exteriores	16 (607.862)	(480.003)
Tributos	(390)	(4.509)
	<u>(608.251)</u>	<u>(484.512)</u>
Amortización del inmovilizado	5 (190)	(190)
Resultados excepcionales	(815)	6.641
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	28.741	(34.295)
Resultados financieros netos	(53)	(573)
RESULTADO FINANCIERO	(53)	(573)
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	28.688	(34.867)
Impuesto sobre beneficios	15 --	--
RESULTADO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	28.688	(34.867)
OPERACIONES INTERRUMPIDAS		
Rdo. del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	--	--
RESULTADO DEL EJERCICIO	28.688	(34.867)



Fdo. Juan Mesquida Ferrando
Secretario
Fundació Calvià 2004
En Calvià, a 20 de marzo de 2017



FUNDACIÓN CALVIÀ 2004
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO DURANTE LOS EJERCICIOS 2016 Y ANTERIORES

(Cifras en euros)

	Importe
RESULTADO DE LA CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS	28.688
TRANSFERENCIA A LA CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS	--
TOTAL TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS	--
TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS	28.688

	APORTACIÓN FUNDACIONAL	RESERVAS	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO, FINAL DEL AÑO 2011	30.100	202.103	27.229	259.432
Total ingresos y gastos reconocidos	--	--	(32.621)	(32.621)
Distribucion del resultado del ejercicio anterior	--	27.229	(27.229)	--
SALDO, FINAL DEL AÑO 2012	30.100	229.332	(32.621)	226.811
Total ingresos y gastos reconocidos	--	--	(27.159)	(27.159)
Distribucion del resultado del ejercicio anterior	--	(32.621)	32.621	--
SALDO, FINAL DEL AÑO 2013	30.100	196.711	(27.159)	199.651
Total ingresos y gastos reconocidos	--	--	47.928	47.928
Distribucion del resultado del ejercicio anterior	--	(27.159)	27.159	--
SALDO, FINAL DEL AÑO 2014	30.100	169.551	47.928	247.580
Total ingresos y gastos reconocidos	--	--	(34.867)	(34.867)
Ajustes contables contra reservas	--	(62.900)	--	(62.900)
Distribucion del resultado del ejercicio anterior	--	47.928	(47.928)	--
SALDO, FINAL DEL AÑO 2015	30.100	154.580	(34.867)	149.813
Total ingresos y gastos reconocidos	--	--	28.688	28.688
Distribucion del resultado del ejercicio anterior	--	(34.867)	34.867	--
SALDO, FINAL DEL AÑO 2016	30.100	119.713	28.688	178.501



Fdo. Juan Mesquida Ferrando
 Secretario
 Fundació Calvià 2004
 En Calvià, a 20 de marzo de 2017

FUNDACIÓN CALVIÀ 2004
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

(Cifras en euros)

	2016	2015
FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		
1 Resultado del ejercicio antes de impuestos	28.688	(34.867)
2 Ajustes del Resultado	190	190
Amortización del inmovilizado	190	190
3 Cambios en el Capital Corriente	12.294	59.968
Clientes por ventas y prestación de servicios	7.918	(21.421)
Otros créditos con las Administraciones Públicas	(6.323)	58.636
Existencias	--	873
Deudas a corto plazo	--	(750)
Acreedores y otras cuentas a pagar	(14.235)	(25.667)
Remuneraciones pendientes de pago (personal)	--	104
Otras deudas con las Administraciones Públicas	5.390	20.316
Anticipos de clientes	19.544	27.877
4 Otros flujos de efectivo actividades de explotación	--	--
5 TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES EXPLOTACIÓN (+/-1 +/-2 +/-3 +/-4)	41.171	25.290
FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6 Pagos por inversiones (-)	--	--
Inmovilizado material	--	--
7 Cobro por desinversiones (+)	--	--
8 TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES INVERSIÓN (7-6)	--	--
FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9 Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	--	--
10 Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	--	--
11 Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	--	(62.900)
Ajustes contables del ejercicio contra reservas voluntarias	--	(62.900)
12 TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES FINANCIACIÓN (+/-9 +/-10 -11)	--	(62.900)
AUMENTO / DISMIN. NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTE	41.171	(37.609)
Efectivo o equivalente al comienzo del ejercicio	201.799	239.409
Efectivo o equivalente al final del ejercicio	242.971	201.799



Fdo. Juan Mesquida Ferrando
Secretario
Fundació Calvià 2004
En Calvià, a 20 de marzo de 2017