

INFORME D'AUDITORIA INDEPENDENT DE COMPTES ANUALS

Al Patronat de la **Fundació TRES**

Hem auditat els comptes anuals simplificats adjunts de la **Fundació TRES**, que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2015, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Responsabilitat del Patronat en relació als comptes anuals

Els membres del Patronat són responsables de formular els comptes anuals simplificats adjunts, de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la **Fundació TRES**, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat, que s'identifica en la nota 2 de la memòria adjunta, i del control intern que consideren necessari per permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error.

Responsabilitat de l'auditor

La nostra responsabilitat es expressar una opinió sobre els comptes anuals adjunts basada en la nostra auditoria. Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de la auditoria de comptes vigent a Espanya. Aquesta normativa exigeix que complim els requeriments d'ètica, així com que planifiquem i executem l'auditoria amb la finalitat d'obtenir una seguretat raonable de que els comptes anuals estan lliures d'incorreccions materials.

Una auditoria requereix l'aplicació de procediments per obtenir evidència d'auditoria sobre els imports i la informació revelada en els comptes anuals. Els procediments seleccionats depenen del judici de l'auditor, inclosa la valoració dels riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, deguda a frau o error. A l'efectuar aquestes valoracions del risc, l'auditor té en compte el control intern rellevant per a la formulació per part de l'entitat dels comptes anuals, amb la finalitat de dissenyar els 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. Una auditoria també inclou l'avaluació de l'adequació de les polítiques comptables aplicades i de la raonabilitat de les estimacions comptables realitzades per la direcció, així com l'avaluació de la presentació dels comptes anuals presos en conjunt.

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

Opinió

En la nostra opinió, els comptes anuals simplificats adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la **Fundació TRES** a 31 de desembre de 2015, així com dels resultats corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables continguts al mateix.

MRC GLAUDIT, S.L.P.



Tomàs Massaguer Meléndez
26 de juliol de 2016



Presentació dels comptes anuals de fundacions

Pagament

Carta de pagament

La carta de pagament es generarà com a part del document d'acusament de rebuda de la vostra sol·licitud. Pot realitzar el pagament en una de les entitats bancàries indicades. Una vegada rebut l'acusament de rebuda segueixi les indicacions de la carta de pagament per la realització del pagament.

Tarifa a aplicar	Import
Taxa per l	52,50 €

Qüestionari

Personal assalariat:	17
Personal voluntari no remunerat:	6
Personal amb contracte de prestació de serveis:	0
Número de Centres que gestiona:	2
Número total de persones beneficiàries:	133
Ingressos per subvencions de la Generalitat:	299.126,05 €
Altres ingressos per subvencions públiques:	28.447,65 €
Ingressos per donatius privats:	211.747,84 €
Import Inversions realitzades:	5.146,87 €
Hi ha problemes de tesoreria?	<input checked="" type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No
S'ha deixat d'atendre algun pagament?	<input type="checkbox"/> Sí <input checked="" type="checkbox"/> No
Està al dia de pagaments amb la Seguretat Social?	<input checked="" type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No
Hi ha excepcions en l'informe d'auditoria?	<input type="checkbox"/> Sí <input checked="" type="checkbox"/> No
La fundació està incursa en algun procediment judicial?	<input type="checkbox"/> Sí <input checked="" type="checkbox"/> No

Faig constar que els comptes anuals continguts en aquest document coincideixen amb els que van ser aprovats pel Patronat i consten recollits en el llibre d'actes corresponent

Patró de la Fundació (president/a o secretari/ària)
Professional autoritzat representant de la Fundació

Balanç

Exercici comptable : Complet Partit

Nom : FUNDACIO TRESA

Número d'inscripció : 2696

Exercici comptable : 2015

Complet Partit

Balanç abreujat

Exercici 2015

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
A) ACTIU NO CORRENT			220.115,25	15.797,08
	I. Immobilitzat intangible	5	4.887,36	0,00
202, (2802), (2902)	1. Concessions administratives			
206, (2806), (2906)	2. Aplicacions informàtiques		4.887,36	
208, (2808), (2908)	3. Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament			
200, 201, 203, 205(2800), (2801), (2803), (2805), (2900), (2901), (2903), (2905)	4. Altres immobilitzats intangibles			
209	5. Acomptes			
	II. Immobilitzat material	6	211.815,87	13.597,08
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenys i Construccions		194.873,87	
212, 213, 214, (2812), (2813), (2814), (2912), (2913), (2914)	2. Instal·lacions, maquinària i utilatge		10.816,00	12.379,08
215, 216, (2815), (2816), (2915), (2916)	3. Mobiliari i Equips per a processaments d'informació		6.126,00	1.218,00
217, 218, (2817), (2818), (2917), (2918)	4. Altres immobilitzats material			
219	5. Inmobilitzacions materials en curs i Acomptes			
	III. Inversions immobiliàries		0,00	0,00
220, (2920)	1. Terrenys i béns naturals			
221, (282), (2921)	2. Construccions			
	IV. Béns del patrimoni cultural		0,00	0,00
230, (29190)	1. Béns immobles			
231, 232, 233, (29191), (29192), (29193)	2. Arxius, Biblioteques i Museus			
234, (29194)	3. Béns mobles			
239	4. Acomptes			
	V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini	8	1.200,00	0,00
2403, 2404, (2493), (2494), (2933), (2934)	1. Instruments de patrimoni		1.200,00	
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Crèdits a entitats			
2413, 2414, (2943) (2944)	3. Valors representatius de deute			
	VI. Inversions financeres a llarg termini	8	2.212,02	2.200,00
2405, 250, (2495), (259), (2935), (296)	1. Instruments de patrimoni			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Crèdits a tercers			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valors representatius de deute			
255, 258, 26	4. Altres actius financers		2.212,02	2.200,00
474	VII. Actius per impost diferit			

Nom : FUNDACIO TRESA

Número d'inscripció : 2696

Exercici comptable : 2015

Complet

Partit

NÚM. DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
B) ACTIU CORRENT			684.497,18	462.668,49
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existències			
	II. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar		658.922,46	447.390,15
440, 441, 442, (447)	1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis			50,00
443, (4933), (4934), (4935)	2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades			
444	3. Patrocinadors			
445, 446, 449, (490)	4. Altres deutors			4.840,00
460, 464, 544	5. Personal		96,82	212,70
4709	6. Actius per impost corrent			
4700, 4707, 4708, 471, 472, 473	7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques	8	658.825,64	442.287,45
558	8. Fundadors i socis per desemborsaments pendents			
	III. 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			
	IV. Inversions financeres a curt termini		0,00	0,00
5305, 540, (5395), (549), (5935), (596)	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			
5355, 545, 548, 551, 5525, 554, 5590, 565, 566	4. Altres actius financers			
480, 567	V. Periodificacions a curt termini		1.837,20	1.915,20
	VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	11	23.737,52	13.363,14
570, 572, 574	1. Tresoreria		23.737,52	13.363,14
576	2. Altres actius líquids equivalents			
TOTAL ACTIU (A+B)			904.612,43	478.465,57

Nom : FUNDACIO TRESO

Número d'inscripció : 2696

Exercici comptable : 2015

Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
	A) PATRIMONI NET	10	701.086,42	287.701,25
	A-1) Fons propis		399.181,01	244.329,03
	I. Fons dotacionals o fons socials		211.257,12	60.000,00
100, 101 (103), (104)	1. Fons dotacionals o fons socials		211.257,12	60.000,00
	2. Fons dotacionals o fons socials pendents de desemborsar			
102	II. Fons especials			
	III. Excedents d'exercicis anteriors		201.754,56	149.340,57
120	1. Romanent		201.754,56	205.010,68
121	2. Excedents negatius d'exercicis anteriors			-55.670,11
124	IV. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries			
129	V. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)		-13.830,67	34.988,48
118	VI. Aportacions per a compensar pèrdues			
	A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments	14	301.905,41	43.372,22
130	1. Subvencions oficials de capital		301.905,41	43.372,22
131	2. Donacions i llegats de capital			
132	3. Altres subvencions, donacions i llegats			
137	4. Ingressos fiscals a distribuir			
	B) PASSIU NO CORRENT		0,00	0,00
14	I. Provisions a llarg termini			
	II. Deutes a llarg termini		0,00	0,00
1605, 170	1. Deutes amb entitats de crèdit			
1625, 174	2. Creditors per arrendament financer			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 180, 185, 189	3. Altres deutes a llarg termini			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini			
479	IV. Passius per impost diferit			
181	V. Periodificacions a llarg termini			

Nom : FUNDACIO TRESPC

Número d'inscripció : 2696

Exercici comptable : 2015

Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
C) PASSIU CORRENT		9	203.526,01	190.764,32
499, 529	I. Provisions a curt termini			
	II. Deutes a curt termini		15.138,68	101.213,24
5105, 520, 527	1. Deutes amb entitats de crèdit		15.138,68	101.213,24
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 deutes a curt termini			
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	III. Deutes amb entitats del grup i associades a curt			47.150,00
	IV. Creditors per activitats i altres comptes a pagar		168.387,33	42.401,08
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveïdors			
41	2. Creditors varis		169.505,99	10.398,21
465, 466	3. Personal (remuneracions pendents de pagament)			17.426,53
475, 476, 477	4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions Públiques		18.881,34	14.577,34
448	5. Acomptes d'usuaris			
485, 568	V. Periodificacions a curt termini			
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)			904.612,43	478.465,57

Nom : FUNDACIO TRESO

Número d'inscripció : 2696

Exercici comptable : 2015

Complet Partit

Compte de Resultats abreujat

NÚM. DELS COMPTES	NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver		
		EXERCICI N	EXERCICI N-1	
	1. Ingressos per les activitats	13	429.912,40	427.352,49
700, 705, (706), (708), (709)	a) Vendes i prestacions de serveis		60.560,00	25.645,34
721	b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic		54.312,50	61.895,00
722, 723	c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions			
724	d) Subvencions oficials a les activitats		279.879,62	328.599,24
728	e) Donacions i altres ingressos per a activitats		45.170,28	11.312,91
727	f) Altres subvencions, donacions i llegats de l'exercici incorporats al resultat de l'exercici			
(658)	g) Reintegrant de subvencions, donacions i llegats rebuts			
	2. Ajuts concedits i altres despeses		0,00	0,00
(650), (651), (652), 729	a) Ajuts concedits			
(653), (654)	b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici del càrrec de membre de l'òrgan de govern			
(6930), 71*, 7930	3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació			
73	4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu			
	5. Aprovisionaments	13	-5.513,44	-5.534,59
(600), (601), (602), 606, 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	a) Consums i deteriorament d'existències		-5.513,44	-5.534,59
(607)	b) Treballs realitzats per altres entitats			
	6. Altres ingressos de les activitats		0,00	0,00
752	a) Ingressos per arrendaments			
751, 753, 754, 755, 759	b) Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent			
(64)	7. Despeses de personal	13	-359.214,37	-306.270,91
	8. Altres despeses d'explotació	13	-67.150,03	-75.588,46
	a) Serveis exteriors		-66.266,47	-75.081,57
(620)	a ₁) Recerca i desenvolupament			
(621)	a ₂) Arrendaments i cànon		-26.164,16	-23.081,50
(622)	a ₃) Reparacions i conservació		-161,58	-1.097,34
(623)	a ₄) Serveis professionals independents		-10.619,20	-24.953,18
(624)	a ₅) Transports			
(625)	a ₆) Primes d'assegurances		-3.328,01	-3.886,94
(626)	a ₇) Serveis bancaris		-307,39	-1.040,29
(627)	a ₈) Publicitat, propaganda i relacions públiques		-828,93	-346,78
(628)	a ₉) Subministraments		-7.887,43	-7.152,70
(629)	a ₁₀) Altres serveis		-16.949,77	-13.522,84
(631), (634), 636, 639	b) Tributs		-883,56	-506,89
(655), (694), (695), 794, 7954	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats			
(656), (659)	d) Altres despeses de gestió corrent			

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : FUNDACIO TRES C

Número d'inscripció : 2696

Exercici comptable : 2015

Complet Partit

NÚM. DELS COMPTES		NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
			EXERCICI N	EXERCICI N-1
(68)	9. Amortització de l'immobilitzat	5-6	-5.146,87	-2.849,65
725, 726	10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat			
7951, 7952, 7955, 7956	11. Excés de provisions			
	12. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		0,00	0,00
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioraments i pèrdues			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultats per alienacions i altres			
(678), 778	13. Altres resultats	13	-3.366,71	-823,09
	I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		-10.479,02	36.285,79
760, 761, 762, 769	14. Ingressos financers		0,79	
(660), (662), (665), (669)	15. Despeses financeres		-3.352,44	-1.297,33
(663), 763	16. Variació de valor raonable en instruments financers			
(668), 768	17. Diferències de canvi			
	18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers		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)		-3.351,65	-1.297,33
	III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I +II)		-13.830,67	34.988,46
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impostos sobre beneficis			
	IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III + 19)		-13.830,67	34.988,46

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : FUNDACIO TRECSC

Número d'inscripció : 2696

Exercici comptable : 2015 Complet Partit

Estat de Canvis en el Patrimoni Net

	Fons		Excedents exercicis anteriors	Excedents pendents de destinar a les finalitats estatutàries	Excedent de l'exercici	Aportacions per a compensar pèrdues	Subvencions, donacions i llegats rebuts	TOTAL
	Total	Pendents de desemborsar						
A. SALDO, FINAL DE L'ANY N-2	60.000,00		97.559,85		51.781,72		70.582,14	279.923,71
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	60.000,00	0,00	97.559,85	0,00	51.781,72	0,00	70.582,14	279.923,71
I. Excedent de l'exercici								0,00
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net					34.988,46			34.988,46
III. Operacions de patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)								0,00
4. Altres aportacions								0,00
IV. Altres variacions del patrimoni net								0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY N-1	60.000,00	0,00	149.341,57	0,00	34.988,46	0,00	43.372,22	287.702,25
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	60.000,00	0,00	149.341,57	0,00	34.988,46	0,00	43.372,22	287.702,25
I. Excedent de l'exercici								0,00
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net								0,00
III. Operacions de patrimoni net	151.257,12	0,00	17.424,53	0,00	-13.630,67			-13.630,67
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials	151.257,12							151.257,12
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials								0,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)								0,00
4. Altres aportacions								0,00
IV. Altres variacions del patrimoni net								0,00
E. SALDO FINAL DE L'ANY N	211.257,12	0,00	201.754,66	0,00	-13.630,67	0,00	301.905,41	701.086,42



Presentació dels comptes anuals de fundacions

Documentació annexa

Adjunteu els següents documents

<input checked="" type="checkbox"/> Memòria anual Fundacio Tresc Memoria firmada.pdf	obligatori
<input checked="" type="checkbox"/> Altres Fundacio Tresc CCAA TRESA 2015.pdf	opcional
<input checked="" type="checkbox"/> Auditoria de comptes Fundacio Tresc informe auditoria signat TRESA 2015.pdf	opcional
<input type="checkbox"/> Grau de compliment codi de conducta	opcional
<input checked="" type="checkbox"/> Certificat d'aprovació de comptes Fundacio Tresc Certificacio firmada.pdf	obligatori

Protecció de dades

D'acord amb l'article 5 de la Llei orgànica 15/1999, de 13 de desembre, de protecció de dades de caràcter personal, us informem que les vostres dades personals seran recollides, incorporades i tractades en el fitxer automatitzat Gestor de l'Oficina Virtual de Tràmits, la finalitat del qual és garantir la traçabilitat de totes les gestions que la ciutadania realitza amb l'Administració de la Generalitat de Catalunya, a través del portal multicanal Gencat Serveis i Tràmits.

L'òrgan responsable del fitxer és la Direcció General d'Atenció Ciutadana i Difusió i l'adreça on la persona interessada pot exercir els drets d'accés, rectificació, cancel·lació i oposició és Via Laietana, 14, 3 r, 08003 Barcelona.

Tanmateix, l'acceptació d'aquestes condicions, suposa el consentiment al tractament de les vostres dades personals, per a la prestació dels serveis que sol·liciteu a través d'aquest portal i, si escau, per fer les gestions necessàries amb les administracions o entitats públiques que intervinguin en la tramitació, i la seva posterior incorporació en l'esmentat fitxer automatitzat Gestor de l'Oficina Virtual de Tràmits.

Accepto les condicions

Aquest document ha de contenir únicament una signatura.

En el supòsit que la Fundació hagi optat per presentar els comptes anuals sense el concurs de cap professional extern, la signatura electrònica haurà de ser la del president o la del secretari del patronat. En aquest darrer cas, caldrà que el secretari sigui patró. En el supòsit que els comptes anuals hagin estat presentats a través d'un professional extern, la signatura electrònica haurà de ser la del professional.

La persona sotasignada consent expressament que les dades personals que facilita mitjançant aquesta sol·licitud s'integrin als fitxers de la DGDEJ del Departament de Justícia perquè aquesta unitat en faci ús en la gestió dels seus serveis i procediments, i es dona per assabentada que podran ser cedides en part a tercers en els casos previstos a la llei, com per exemple en l'expedició de certificats.

En qualsevol cas la persona sotasignada pot exercir el dret d'accedir a les seves dades, rectificar-les, cancel·lar-les i oposar-se al seu tractament, mitjançant una comunicació escrita adreçada a la seu de la DGDEJ (carrer de Pau Claris, 81, 08010 Barcelona), a la qual ha d'ajuntar una fotocòpia del DNI.