

Fundació Institut Català de Nanociència i Nanotecnologia (ICN2)

Comptes Anuals de
l'exercici acabat el
31 de desembre de 2016, juntament amb
l'Informe d'Auditoria



FUNDACIÓ PRIVADA INSTITUT CATALÀ DE NANOCIÈNCIA I NANOTECNOLOGIA (ICN2)
BALANÇ DE SITUACIÓ A 31 DE DESEMBRE DE 2016
(Euros)

| ACTIU | Notes de la Memòria | 31.12.2016 | 31.12.2015 | PATRIMONI NET I PASSIU | Notes de la Memòria | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---|---------------------|------------|------------|---|---------------------|------------|------------|
| ACTIU NO CORRENT: | | | | PATRIMONI NET: | | | |
| Immobilitzat intangible: | | | | Fons dotacionals- | Nota 10.1 | 90.000 | 90.000 |
| Patents, licències, marques i similars | Nota 5 | 157.574 | 110.129 | Fons dotacional | | 90.000 | 90.000 |
| Aplicacions informàtiques | | 82.864 | 43.836 | Excedents d'exercicis anteriors- | | 1.409.939 | 1.407.333 |
| Immobilitzat material: | Nota 6 | 74.710 | 66.293 | Excedent de l'exercici- | | 14.582 | 2.606 |
| Terrenys i construccions | | 4.042.476 | 4.509.099 | Total Fons Propis | Nota 10.2 | 1.514.521 | 1.499.939 |
| Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material | | 29.899 | 13.652 | Subvencions, donacions i llegats rebuts- | | 3.462.758 | 3.763.459 |
| Immobilitzat en curs i bescrites | | 3.941.911 | 4.493.815 | Subvencions i donacions de capital | | 4.977.279 | 5.263.398 |
| Inversions financeres en empreses del grup- | Nota 7 | 70.666 | 1.632 | Total patrimoni net | | | |
| Instruments de patrimoni | | 5.000 | 2.500 | | | | |
| Inversions financeres a llarg termini- | | 8.132.245 | 11.477.606 | PASSIU NO CORRENT: | | | |
| Altres crèdits amb Administracions Públiques a llarg termini | Nota 14.1 i 19.1 | 8.132.245 | 11.477.606 | Deutes a llarg termini- | Nota 11.1 | 1.797.378 | 2.110.552 |
| Total actu no corrent | | 12.337.295 | 16.099.334 | Deutes amb entitats de crèdit | | 1.234.008 | 1.416.824 |
| | | | | Altres passius financers | Nota 13 | 563.370 | 693.728 |
| | | | | Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini | Nota 12 | 460.956 | 574.225 |
| | | | | Periodificacions a llarg termini- | | 7.797.454 | 6.933.967 |
| | | | | Subvencions d'exploració | | 7.797.454 | 6.933.967 |
| | | | | Total passiu no corrent | | 10.055.788 | 9.568.744 |
| ACTIU CORRENT: | | | | PASSIU CORRENT: | | | |
| Deutors comercials i altres comptes a cobrar- | | | | Deutes a curt termini- | Nota 11.2 | 316.569 | 316.569 |
| Clients per vendes i prestacions de serveis | | | | Deutes amb entitats de crèdit | | 182.816 | 182.816 |
| Clients empreses del grup i associades | Nota 13 | 6.710.023 | 3.632.508 | Altres passius financers | | 133.753 | 133.753 |
| Altres crèdits amb les Administracions Públiques a curt termini | | 223.388 | 198.575 | Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini | Nota 13 | 63.269 | 62.642 |
| Altres crèdits amb les Administracions Públiques a curt termini | Nota 14.1 | 64.937 | 53.298 | Creditors comercials i altres comptes a pagar- | | 851.796 | 1.269.656 |
| Inversions financeres a curt termini- | Nota 9.2 | 6.421.698 | 3.360.635 | Proveïdors, empreses del grup i associades | Nota 13 | 5.150 | 7.660 |
| Altres actius financers | | 700.000 | 700.000 | Creditors diversos | | 455.267 | 822.701 |
| Periodificacions a curt termini- | | | | Altres deutes amb les Administracions Públiques | | 95.029 | 128.341 |
| Efectiu i altres actius líquids equivalents- | | | | Periodificacions a curt termini- | Nota 14.2 | 296.350 | 312.954 |
| Total actu corrent | | 2.877.937 | 3.641 | Subvencions d'exploració | Nota 12 | 6.476.929 | 4.891.351 |
| TOTAL ACTIU | | 10.404.335 | 8.273.026 | Altres periodificacions a curt termini | | 306.867 | 362.237 |
| | | | | Total passiu corrent | | 7.708.563 | 6.540.218 |
| | | | | TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU | | 22.741.630 | 21.372.360 |

Les Notes 1 a 23 descrites a la Memòria adjunta i annexes formen part integrant del balanç a 31 de desembre de 2016.



CLASE 8.^a
 FUNDACIONES



0M9506346

FUNDACIÓ PRIVADA INSTITUT CATALÀ DE NANOCIÈNCIA I NANOTECNOLOGIA (ICN2)

COMpte DE PÈRDUES I GUANYS DE L'EXERCICI 2016

(Euros)

| | Notes de la Memòria | Exercici 2016 | Exercici 2015 |
|---|---------------------|--------------------|--------------------|
| Ingressos per les activitats- | Nota 16.1 | 8.691.320 | 8.277.836 |
| Prestació de serveis | | 468.922 | 578.796 |
| Subvencions oficials a les activitats | Nota 10.2 | 8.222.398 | 7.699.040 |
| Aprovisionaments- | Nota 16.2 | (457.356) | (438.029) |
| Consums de matèries primeres i altres matèries consumibles | | (457.356) | (438.029) |
| Altres ingressos de les activitats- | | 14.141 | 14.506 |
| Ingressos accessoris i altres de gestió corrent | | 14.141 | 14.506 |
| Despeses de personal- | Nota 16.3 | (6.212.731) | (6.002.164) |
| Sous, salaris i assimilats | | (4.854.770) | (4.700.567) |
| Càrregues socials | | (1.357.961) | (1.301.597) |
| Altres despeses d'explotació- | Nota 16.4 | (1.804.351) | (1.563.344) |
| Serveis exteriors | | (1.803.433) | (1.560.858) |
| Tributs | | (918) | (2.486) |
| Amortització de l'immobilitzat- | Nota 5 i 6 | (1.453.481) | (1.469.200) |
| Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat | Nota 10.2 | 1.242.227 | 1.213.427 |
| Altres resultats | | - | (59) |
| | | 19.769 | 32.973 |
| Ingressos financers- | | 2.415 | 7.021 |
| De valors negociables i altres instruments financers de tercers | | 2.415 | 7.021 |
| Despeses financeres- | | (7.602) | (37.388) |
| Per deutes amb empreses del grup | | (7.471) | (6.489) |
| Per deutes amb tercers | | (131) | (30.899) |
| RESULTAT FINANCER | | (5.187) | (30.367) |
| RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS | | 14.582 | 2.606 |
| Impostos sobre beneficis | Nota 14.3 | - | - |
| RESULTAT DE L'EXERCICI | | 14.582 | 2.606 |

Les Notes 1 a 23 descrites a la Memòria adjunta i annexes formen part integrant del compte de pèrdues i guanys corresponent a l'exercici 2016.



CLASE 8.^a



0M9506347

FUNDACIÓ PRIVADA INSTITUT CATALÀ DE NANOCIÈNCIA I NANOTECNOLOGIA (ICN2)

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET DE L'EXERCICI 2016

A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

(Euros)

| | Notes de la Memòria | Exercici 2016 | Exercici 2015 |
|---|---------------------|--------------------|--------------------|
| RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS (I) | | 14.582 | 2.606 |
| Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net | | | |
| - Subvencions, donacions i llegats rebuts | | | |
| TOTAL INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT EN EL PATRIMONI NET (II) | Nota 10.2 | 9.163.924 | 8.167.916 |
| Transferències al compte de pèrdues i guanys | | | |
| - Subvencions, donacions i llegats rebuts | | | |
| TOTAL TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS (III) | Nota 10.2 | (9.464.625) | (8.912.467) |
| TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS (I+II+III) | | (286.119) | (741.945) |

Les Notes 1 a 23 descrites a la Memòria adjunta i annexes formen part integrant de l'estats d'ingressos i despeses reconeguts corresponent a l'exercici 2016.



CLASE 8.^a
ECONOMÍA



0M9506348

FUNDACIÓ PRIVADA INSTITUT CATALÀ DE NANOCIÈNCIA I NANOTECNOLOGIA (ICN2)

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET DE L'EXERCICI 2016

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

(Euros)

| | Fons dotacional | Excedents d'exercicis anteriors | Excedent de l'exercici | Subvencions, donacions i llegats rebuts | TOTAL |
|--|-----------------|---------------------------------|------------------------|---|-----------|
| SALDO FINAL DE L'EXERCICI 2014 | 90.000 | 1.573.675 | (166.342) | 4.508.010 | 6.005.343 |
| Total ingressos i despeses reconeguts 2015 | - | - | 2.606 | (744.551) | (741.945) |
| Altres variacions del patrimoni net | - | (166.342) | 166.342 | - | - |
| SALDO FINAL DE L'EXERCICI 2015 | 90.000 | 1.407.333 | 2.606 | 3.763.459 | 5.263.398 |
| Total ingressos i despeses reconeguts 2016 | - | - | 14.582 | (300.701) | (286.119) |
| Altres variacions del patrimoni net | - | 2.606 | (2.606) | - | - |
| SALDO FINAL DE L'EXERCICI 2016 | 90.000 | 1.409.939 | 14.582 | 3.462.758 | 4.977.279 |

Les Notes 1 a 23 descrites a la Memòria adjunta i annexes formen part integrant de l'estat total de canvis en el patrimoni net corresponent a l'exercici 2016.

CLASE 8.^a

0M9506349

FUNDACIÓ PRIVADA INSTITUT CATALÀ DE NANOCIÈNCIA I NANOTECNOLOGIA (ICN2)

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU DE L'EXERCICI 2016

(Euros)

| | Notes de la Memòria | Exercici 2016 | Exercici 2015 |
|--|---------------------|--------------------|------------------|
| FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ (I) | | 2.412.153 | 182.193 |
| Resultat de l'exercici abans d'impostos | | 14.582 | 2.606 |
| Ajustos al resultat: | | | |
| - Amortització de l'immobilitzat | Nota 5 i 6 | 1.453.481 | 1.469.200 |
| - Imputació de subvencions | Nota 10.2 | (1.242.227) | (1.213.427) |
| - Ingressos financers | | (2.415) | (7.021) |
| - Despeses financeres | | 7.602 | 37.388 |
| Canvis en el capital corrent - | | | |
| - Deutors i altres comptes a cobrar | | (3.077.515) | 3.783.067 |
| - Altres actius no corrents | | 3.345.361 | (2.975.939) |
| - Altres actius corrents | | (112.734) | 2.216 |
| - Creditors, altres comptes a pagar i altres passius corrents | | 1.167.718 | 954.861 |
| - Altres passius no corrents | | 863.487 | (1.840.392) |
| Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació - | | | |
| - Cobraments d'interessos | | 2.415 | 7.021 |
| - Pagaments d'interessos | | (7.602) | (37.388) |
| | | (1.036.803) | (416.551) |
| FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ (II) | | | |
| RESULTAT D'EXPLOTACIÓ | | | |
| Pagaments per inversions - | | | |
| - Immobilitzat intangible | Nota 5 | (102.117) | (20.200) |
| - Immobilitzat material | Nota 6 | (932.186) | (723.168) |
| - Instruments de patrimoni en empreses del grup | | (2.500) | (2.500) |
| Cobraments per desinversions - | | | |
| - Immobilitzat material | | - | 2.317 |
| - Altres actius financers | Nota 9 | - | 327.000 |
| | | 565.710 | 90.284 |
| FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT (III) | | | |
| Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni - | | | |
| - Subvencions, donacions i llegats rebuts | Nota 10.2 | 941.526 | 468.876 |
| Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer - | | | |
| - Devolució i amortització de deutes amb entitats de crèdit | | (182.816) | (182.816) |
| - Emissió de deutes amb empreses del grup i associades | | (62.642) | (62.022) |
| - Devolució i amortització d'altres deutes | | (130.358) | (133.754) |
| | | 1.941.060 | (144.075) |
| AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (I+II+III) | | | |
| Efectiu o equivalents a l'inici de l'exercici | | 936.877 | 1.080.952 |
| Efectiu o equivalents al final de l'exercici | | 2.877.937 | 936.877 |

Les Notes 1 a 23 descrites a la Memòria adjunta i annexes formen part integrant de l'estat de fluxos d'efectiu corresponent a l'exercici 2016.



CLASE 8.^a
S. 01.01.01



0M9506350

Fundació Institut Català de Nanociència i Nanotecnologia (ICN2)

Memòria de
l'exercici acabat el
31 de desembre de 2016

1. Activitat de la Fundació

La Fundació Institut Català de Nanociència i Nanotecnologia ICN2 (d'ara endavant, "la Fundació") és una fundació civil privada, subjecta a la Llei 4/2008 de la Generalitat de Catalunya, de 24 d'abril, del llibre tercer del Codi Civil de Catalunya relatiu a les persones jurídiques i a les altres disposicions legals aplicables, en especial, als seus propis estatuts.

La Fundació es va constituir el 11 de juliol de 2003 i va ser inscrita al Registre de Fundacions de la Generalitat de Catalunya en data 26 de febrer de 2004, amb el número de registre 1.925.

La finalitat de la Fundació, segons consta a l'article cinquè dels seus estatuts, és: "la recerca d'excel·lència en l'àmbit de les nanociències i de les nanotecnologies a fi d'esdevenir un centre de referència internacional en el seu àmbit".

La Fundació exerceix les seves funcions principalment a Catalunya.

El seu domicili social actual és C/ Campus de la UAB, Edifici ICN2 08193 Cerdanyola del Vallès (Barcelona). Fins a l'exercici 2015, el domicili social era C/ Campus UAB, Edifici CM7 08193 Cerdanyola del Vallès (Barcelona).

El patronat de la Fundació està compostat per un total de 7 patrons, 3 anomenats per la Generalitat de Catalunya, 1 per la UAB i 3 per el CSIC.

Amb data 1 de març del 2012 es publica en el DOGC el Conveni de col·laboració signat el 30 de desembre de 2011 entre l'Agència Estatal Consell Superior d'Investigacions Científiques, la Universitat Autònoma de Barcelona, la Fundació Institut Català de Nanotecnologia i l'Administració de la Generalitat de Catalunya, a través del Departament d'Economia i Coneixement, per a la incorporació del CSIC al Patronat de la Fundació Institut Català de Nanotecnologia.

En el Patronat celebrat el passat 14 de desembre de 2011 es va aprovar una proposta de modificació d'estatuts que recollissin els acords del conveni esmentat anteriorment.

En virtut de la signatura del conveni entre el CSIC i el ICN2, es va assolir l'acord per a la promoció de la recerca en l'àrea de la nanociència i la nanotecnologia a l'entorn del Campus de Bellaterra de la UAB de forma compartida.

Amb data 2 de maig de 2013, segons l'acta de la sessió del patronat de la Fundació, es va modificar el nom de "Fundació Privada Institut Català de Nanotecnologia" (ICN) a l'actual "Fundació Institut Català de Nanociència i Nanotecnologia" (ICN2) i addicionalment es va aprovar la incorporació de dos membres CSIC al Patronat del ICN2.



CLASE 8.^a
CIVIL ENGINEERING



OM9506351

En el Patronat celebrat el passat 26 de juny de 2015 es va aprovar la modificació dels articles 5, 9, 21 i 24 dels Estatus de la Fundació per tal de donar un millor redactat a les finalitats de la Fundació i les facultats del Patronat.

1.1. Descripció específica de les activitats desenvolupades durant l'exercici i la seva gestió

Els convenis, projectes i activitats portats a terme durant l'exercici 2016 han estat els següents:

Espais ICN2

Actualment el ICN2 està distribuït en 2 edificis, l'edifici ICN2 i el mòdul CM3.

El primer disposa d'una superfície construïda de 6.565 m² repartida en 50 laboratoris destinats a recerca, 13 laboratoris comuns per donar suport als investigadors i 13 espais d'infraestructura (magatzems, sales de reunions, menjador, etc.).

El segon disposa de 560 m² de superfície útil, repartida en 8 laboratoris de recerca, 43 llocs de treball i 4 espais d'infraestructura.

Adquisició de nou equipament científic

S'ha continuat equipant l'ICN amb fons d'inversió de la Generalitat de Catalunya, tant a nivell de grups de recerca com de serveis comuns.

Concretament, durant l'any 2016 en quant a equips importants de més de 15.000 euros, s'ha procedit a la compra de:

- Sistema de mesurament perfilomètrica de rugositats i graons nanomètrics
- Generador d'alta tensió per equip X'PERT PRO MRD
- Caixa de guants per UNIVEX 350G
- Estació de prova
- Escalfador de buit

De les inversions en equipament científic finançats per projectes els més importants són:

- Láser sintonizable (versió de alta potencia)
- Epitàxia de feix molecular
- Analitzador termogravimètric
- Cobolt laser d'estat sòlid

Les inversions en equipament científic finançats per fons FEDER són:

- Sistema microscopi RAMAN
- Deposició química de vapor (CVD) grafeno
- Perfilòmetre
- Sala de Nanofabricació petita



OM9506352

CLASE 8.^a

Patents i Relacions amb altres centres

Al 2016, l'ICN2 ha sol·licitat 4 noves patents prioritàries europees, 2 espanyoles, 2 a EE.UU., s'ha depositat 1 Secret Industrial i s'han avaluat 7 noves tecnologies amb possibilitat de ser patentades. S'han sol·licitat 5 extensions de patent internacionals PCT i hem rebut 3 concessions de patent: a Canadà de la patent ICNPAT 01/08 – Conjugates comprising nanoparticles coated with Platinum containing compounds, llicenciada l'empresa Nanotargeting, S.L., a EE.UU de la patent ICN2PAT 01/11 – Method for the preparation of metal orgànic frameworks, i a Canadà de la patent ICNPAT 07/09 – Biogas Production.

S'han signat 38 acords de confidencialitat amb empreses i altres entitats per a l'avaluació de possibles llicències de tecnologies, projectes de recerca i col·laboracions, i s'han mantingut contactes amb 118 empreses.

També s'han iniciat 8 nous projectes de R&D fruit de les participacions a congressos i workshops i 30 serveis de suport a la indústria. S'han concedit 8 projectes competitiu de valorització: 3 RETOS, 1 REPSOL INSPIRE, 1 de la Fundació Domingo Martínez, 1 VALUNI d'ACC10 de suport i ajut a la Transferència de Tecnologia i 2 Doctorats industrials.

S'han signat 3 llicències de patent, una corresponent a una segona patent amb una empresa europea corresponent a la patent Synthesis of UiO-66 by Spray Drying combined with continuous flow, una altra amb l'empresa spin-off de l'ICN2 Futurechromes, S.L. respecte la patent Nanoemulsion optical materials i una tercera amb l'empresa spin-off ICN2/CSIC Earthdas Graphene Powered Mobility, S.L. relacionada amb la patent Graphene-based electroactive nanofluids as liquid electrodes in flow cells. Les llicències aporten un pagament inicial de regalies i unes regalies en base a les vendes de producte mentre durin les patents.

S'ha avaluat la creació de 9 empreses spin-off. S'han creat 3 noves empreses Spin-off: PaperDrop Diagnostics, S.L., Earthdas Graphene Powered Mobility, S.L. i Graphenicalab, S.L. En cap dels tres casos l'ICN2 hi participa com a soci però sí que ho fan investigadors seus. La xifra d'empreses spin-off de l'ICN2 s'eleva a 9, incloent 3 empreses prèvies del CSIC.

S'han realitzat dues sessions de formació en Propietat Intel·lectual i Industrial adreçades a investigadors novells de l'Institut i la primera sessió de formació en empeneduria organitzada per BIST i realitzada per ESADE Business School.

Hem participat en 12 congressos, workshops i jornades de networking en representació de l'ICN2, havent realitzat 10 presentacions orals.

Contractació de personal investigador i d'estructura

Al 2016 la divisió de plantilla al ICN2 ha sigut la següent:

PLANTILLA

| Entitat | Total |
|---------------------------------|------------|
| ICN | 166 |
| CSIC | 34 |
| VISITORS/FELLOWSHIPS/INTERNSHIP | 61 |
| Total | 261 |



OM9506353

CLASE 8.^a

CLASSIFICACIÓ

| Categoria | Total |
|----------------------------------|------------|
| Director | 1 |
| Group Leader | 16 |
| Division Leader | 3 |
| Senior Researcher | 9 |
| Ramón y Cajal Researcher | 4 |
| Postdoctoral Researcher | 45 |
| Doctoral Student | 57 |
| Research Stay | 30 |
| Secondment Researcher | 1 |
| Visiting Postdoctoral Researcher | 3 |
| Visiting Researcher | 2 |
| Internship Student | 24 |
| Internship PhD Student | 6 |
| Management and Services | 41 |
| Laboratory Engineer | 2 |
| Technicians | 17 |
| Total | 261 |

Projectes actius

El resum de projectes vius (sense beques) durant l'any 2016 és el següent:

- 42 projectes estatals.
- 21 europeus/internacionals.
- 14 projectes amb empreses.

A destacar que, aproximadament, del saldo a 31.12.2016 de fons associats a projectes actius, el 45% són de projectes europeus i internacionals.

Seminaris i Conferències

Durant l'any 2016 L'ICN2 ha organitzat un total de 33 seminaris sobre diversos temes relacionats amb la nanotecnologia. D'aquestes conferències, 3 han estat impartides per professors de centres d'USA, 16 per professors de centres europeus, 9 de centres nacionals i 5 d'altres procedències.

Els investigadors de l'ICN2 van participar en congressos i conferències a nivell internacional amb 258 contribucions de les quals 194 eren orals i 64 eren pòsters. De les contribucions orals, 140 eren convidades.



CLASE 8.^a
INSTRUMENTOS DE DEUDA



0M9506354

Publicacions científiques

Durant l'any 2016 els investigadors de l'ICN2 han publicat 205 articles en revistes indexades, amb un Factor d'Impacte promig de 6,77. D'aquests, 169 articles (82%) han aparegut en revistes del primer quartil i 94 (46%) del primer decil. Les publicacions amb major factor d'impacte han estat a Nature (38,138), Nature Nanotechnology (35,267) i Advanced Materials (18,96).

1.2. Convenis de col·laboració subscrits, impacte monetari, drets i obligacions i finalitats

La Fundació té subscrits convenis amb tercers per tal de promoure recerca conjunta en els àmbits que són propis de la Fundació (nanociències i nanotecnologies). Cada un dels participants aporta recursos humans i materials propis a la recerca, sense que aquests convenis hagin suposat fins ara transvasaments monetaris entre els diversos participants en els projectes.

1.3. Informació sobre les persones usuàries o beneficiàries de les activitats

D'acord amb l'article 5.4 dels estatuts de la Fundació, són beneficiaris de la seva finalitat les universitats, els centres de recerca, la comunitat científica i el sector empresarial que impulsen el desenvolupament de la recerca en l'àmbit de les nanociències i nanotecnologies.

El Patronat, a l'hora de determinar els beneficiaris de l'activitat de la Fundació, actuarà amb criteris d'imparcialitat i no discriminació.

1.4. Informació sobre les accions dutes a terme per promoure condicions d'igualtat de tracte i d'oportunitats entre dones i homes durant l'any

La Fundació es regeix en les seves activitats i actuacions per criteris de màxima igualtat de tracte i d'oportunitats entre homes i dones.

2. Bases de presentació dels comptes anuals

D'acord amb el que preveuen les Normes d'elaboració dels comptes anuals, en relació a la memòria, no s'inclouen ni complimenten aquells apartats que la informació que s'hi sol·licita no sigui significativa o aplicable.

2.1. Imatge fidel

Els comptes anuals adjunts han estat obtinguts dels registres comptables de la Fundació i es presenten d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que li resulta d'aplicació a l'entitat i en particular als principis i criteris comptables en ell continguts, de manera que mostren la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, dels resultats de la Fundació i dels fluxos d'efectiu produïts durant el corresponent exercici. Aquests comptes anuals se sotmetran a l'aprovació de la Junta del Patronat, i s'estima que seran aprovats sense cap modificació. Per la seva banda, els comptes anuals de l'exercici 2015 varen ser aprovats per la Junta del Patronat de la Fundació amb data 20 de juny de 2016.



CLASE 8.^a



0M9506355

Marc normatiu d'informació financera aplicable a la Fundació

Aquests comptes anuals s'han formulat pels Patrons de la Fundació d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable, el qual és el que s'estableix en:

- a. Codi civil de Catalunya i la restant legislació mercantil.
- b. Llei 4/2008 de 24 d'abril per a Associacions i Fundacions Catalanes.
- c. Pla General de Comptabilitat aprovat pel Real Decret 1514/2007 i les seves adaptacions sectorials, així com pel Reial Decret 1159/2010, de 17 de Setembre, pel qual es varen introduir algunes modificacions al Pla General de Comptabilitat.
- d. Decret 259/2008, de 23 de desembre, pel qual s'aprova el Pla de comptabilitat de les fundacions i les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya.
- e. Les normes d'obligat compliment aprovades per l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes en el desenvolupament del Pla General de Comptabilitat i les seves normes complementàries.
- f. Instruccions del Departament d'Economia i Finances de la Generalitat de Catalunya i entitats fiscalitzadores.
- g. La Llei 49/2002 de 23 de desembre de Règim fiscal de les Entitats sense fins lucratiu i dels incentius fiscals al mecenatge.
- h. La resta de normativa comptable espanyola i catalana que resulti d'aplicació.

2.2. Principis comptables no obligatoris aplicats

No s'han aplicat principis comptables no obligatoris. Addicionalment, els Patrons han formulat aquests comptes anuals tot considerant la totalitat dels principis i normes comptables d'aplicació obligatòria que tenen un efecte significatiu en aquests comptes anuals. No hi ha cap principi comptable que, sent obligatori, hagi deixat d'aplicar-se.

2.3. Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa

En l'elaboració dels comptes anuals adjunts s'han utilitzat estimacions realitzades pels Patrons de la Fundació per valorar alguns dels actius, passius, ingressos, despeses i compromisos que hi figuren registrats. Bàsicament aquestes estimacions es refereixen a:

- La vida útil dels actius intangibles i materials (vegeu les Notes 4.1 i 4.2).
- El càlcul del deteriorament de determinats actius (vegeu la Nota 4.1).
- El càlcul del deteriorament dels instruments financers (vegeu la Nota 4.4).
- El càlcul del deteriorament dels crèdits comercials

Malgrat que aquestes estimacions s'han realitzat basant-se en la millor informació disponible al tancament de l'exercici 2016 és possible que esdeveniments que puguin tenir lloc en el futur obliguin a modificar-les (a l'alça o a la baixa) en els pròxims exercicis, la qual cosa es realitzaria, si s'escau, de manera prospectiva.



CLASE 8.^a



0M9506356

2.4. Agrupació de partides

Determinades partides del balanç, del compte de pèrdues i guanys, de l'estat de canvis en el patrimoni net i de l'estat de fluxos d'efectiu es presenten de forma agrupada per facilitar la seva comprensió, si bé, en la mesura que sigui significativa, s'ha inclòs la informació desagregada a les corresponents notes de la memòria.

2.5. Comparació de la informació

La informació continguda en aquesta memòria referida a l'exercici 2016 es presenta, a efectes comparatius amb la informació de l'exercici 2015.

3. Aplicació de l'excedent de l'exercici

Els resultats obtinguts per la Fundació, excepte aquells destinats a la cobertura de les despeses d'estructura, es destinen a les activitats pròpies de la Fundació. La proposta d'aplicació de l'excedent de l'exercici pels Patrons de la Fundació i que se sotmetrà a l'aprovació de la Junta del Patronat és la següent:

| | Euros |
|----------------------------------|---------------|
| Bases de repartiment: | |
| Resultat de l'exercici (positiu) | 14.582 |
| Total base de repartiment | 14.582 |
| Aplicació: | |
| Excedents d'exercicis anteriors | 14.582 |
| Total aplicació | 14.582 |

4. Normes de registre i valoració

Les principals normes de valoració utilitzades per la Fundació en l'elaboració dels seus comptes anuals per a l'exercici 2016, d'acord amb les establertes pel Pla General de Comptabilitat, han estat les següents:

4.1. Immobilitzat intangible

Com a norma general, l'immobilitzat intangible es valora inicialment pel seu preu d'adquisició. Posteriorment es valora al seu cost minorat per la corresponent amortització acumulada i, si escau, per les pèrdues per deteriorament que hagi experimentat. Aquests actius s'amortitzen en funció de la seva vida útil.

- a) Patents, llicències, marques i similars

Aquest epígraf fa referència a costos de registre de marques. Es presenten valorats al cost d'adquisició menys la seva corresponent amortització acumulada. S'amortitzen de forma lineal en un període de cinc anys.



CLASE 8.^a



OM9506357

b) Aplicacions informàtiques

Les aplicacions informàtiques fan referència als drets d'ús de programes informàtics de tercers. Es presenten valorades al cost d'adquisició menys la seva corresponent amortització acumulada. En general, les aplicacions informàtiques s'amortitzen de forma lineal en un període de cinc anys. Si la seva utilitat queda limitada a un projecte concret de durada inferior a cinc anys, l'amortització es dota, de forma lineal, al llarg de la vida del projecte.

c) Drets sobre béns cedits en ús

Les contraprestacions econòmiques que paga la Fundació pels béns cedits en ús tenen la consideració d'arrendament operatiu i es comptabilitzen com a despesa de l'exercici al compte de resultats.

Pel que fa als béns cedits en ús pels quals no hi ha contraprestació econòmica a càrrec de la Fundació, els drets d'ús es reflecteixen a l'immobilitzat intangible pel valor que se'ls atribueixi en el moment de la seva concessió, el qual es determina d'acord amb el seu valor raonable. Pel mateix valor assignat als drets d'ús, es registra al patrimoni net la subvenció o donació en capital corresponent.

La dotació anual a l'amortització dels drets d'ús es calcula, segons el mètode lineal, al llarg de les vides útils estimades dels béns cedits en ús, o durant el període de concessió de l'ús si el període de concessió resulta ser inferior a les vides útils estimades dels béns. La subvenció o donació en capital relacionada, es traspasa a ingressos al mateix ritme al qual s'amortitza el bé cedit en ús.

Els costos de renovació, ampliació o millora dels béns cedits en ús, sempre que representin un augment de la seva capacitat o productivitat, o un allargament de la seva vida útil, es registren com a major valor del dret d'ús, i s'amortitzen d'acord amb els criteris abans indicats.

Deteriorament de valor d'actius intangibles i materials

Sempre que hi hagi indicis de pèrdua de valor, la Fundació procedeix a estimar mitjançant el denominat "test de deteriorament" la possible existència de pèrdues de valor que redueixin el valor recuperable dels seus actius intangibles i materials a un import inferior al del seu valor en llibres.

L'import recuperable es determina com el major import entre el valor raonable menys els costos de venda i el valor en ús. Els valors recuperables es calculen per a cada unitat generadora d'efectiu, si bé en el cas d'immobilitzacions materials i inversions immobiliàries, sempre que sigui possible, els càlculs de deteriorament s'efectuen element a element, de manera individualitzada.

A 31 de desembre de 2016 i 2015 no existeixen indicis que ens portin a pensar que s'ha d'efectuar un deteriorament addicional al registrat en els actius de la Fundació.

4.2. Immobilitzat material

L'immobilitzat material es valora inicialment pel seu preu d'adquisició o cost de producció, i posteriorment es minora per la corresponent amortització acumulada i les pèrdues per deteriorament, si n'hi hagués, conforme al criteri esmentat a la Nota 4.1.

A 31 de desembre de 2016 i 2015 no existeixen indicis que ens portin a pensar que s'ha d'efectuar un deteriorament addicional al registrat en els actius de la Fundació.



CLASE 8.^a



OM9506358

Els costos d'ampliació, modernització o millores que representen un augment de la productivitat, capacitat o eficiència, o un allargament de la vida útil dels béns, es capitalitzen com a major cost dels corresponents béns.

Les despeses de conservació i manteniment es carreguen al compte d'explotació de l'exercici en què es produeixen.

La Fundació amortitza el seu immobilitzat material seguint el mètode lineal, distribuint el cost dels actius entre els anys de vida útil estimada. Durant l'exercici 2016, el criteri d'amortització adoptat es el següent:

| | Anys de vida útil estimada |
|---|----------------------------|
| Construccions | 50 |
| Instal·lacions tècniques | 8 a 10 |
| Mobiliari | 10 |
| Equips per a processaments d'informació | 3 |
| Altres immobilitzat material | 5-10 |

Si la utilitat d'un bé queda limitada a un projecte concret de durada inferior a la seva vida útil, l'amortització es dota, de forma lineal, al llarg de la durada del projecte. Així mateix, les construccions situades a terrenys dels quals la Fundació té cedit l'ús per menys de 50 anys, s'amortitzen de forma lineal al llarg del període de cessió d'ús del terreny. Les adquisicions s'amortitzen a partir del mes següent al de la seva entrada en funcionament.

4.3. Arrendaments

Les despeses derivades dels acords d'arrendament operatiu es carreguen al compte de pèrdues i guanys en l'exercici en què es meriten. La totalitat dels arrendaments correspon a les oficines on la Fundació realitza la seva activitat.

Qualsevol cobrament o pagament que pugui realitzar-se en contractar un arrendament operatiu, es tractarà com un cobrament o pagament anticipat que s'imputarà a resultats al llarg del període de l'arrendament, a mesura que es cedeixin o rebin els beneficis de l'actiu arrendat.

4.4. Instruments financers

4.4.1. Actius financers

Classificació

Els actius financers que posseeix la Fundació es classifiquen en les categories següents:

- Préstecs i partides a cobrar: actius financers originats en la venda de béns o en la prestació de serveis per operacions de tràfic de l'empresa, o els que, en no tenir un origen comercial, no siguin instruments de patrimoni ni derivats i els cobraments dels quals siguin de quantia fixa o determinable i no es negociïn en un mercat actiu. Els préstecs i partides a cobrar, inclouen aquells imports entregats per la Fundació en concepte de fiances i dipòsits.



CLASE 8.^a



0M9506359

- b. Inversions mantingudes fins al venciment: valors representatius de deute, amb data venciment fixada i cobraments de quantia determinable, que es negocien en un mercat actiu i sobre els quals la Fundació manifesta la seva intenció i capacitat per conservar-los en el seu poder fins a la data del seu venciment.

Valoració inicial

Els actius financers es registren inicialment al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de la transacció que siguin directament atribuïbles.

Valoració posterior

Els préstecs i partides a cobrar, els quals inclouen les fiances i dipòsits constituïts, es valoren pel seu cost amortitzat.

Així mateix, al tancament de l'exercici la Fundació realitza un test de deteriorament per als actius financers que no estan registrats a valor raonable. Es considera que hi ha evidència objectiva de deteriorament, si el valor recuperable de l'actiu financer és inferior al seu valor en llibres. Quan es produeix, el deteriorament es registra en el compte de pèrdues i guanys.

La Fundació dóna de baixa els actius financers quan expiren o s'han cedit els drets sobre els fluxos d'efectiu del corresponent actiu financer i s'han transferit substancialment els riscos i beneficis inherents a la seva propietat, com ara en vendes en ferm d'actius, cessions de crèdits comercials en operacions de factoring, en les quals l'empresa no reté cap risc de crèdit ni d'interès, les vendes d'actius financers amb pacte de recompra pel seu valor raonable o les titularitzacions d'actius financers en les quals l'empresa cedent no reté finançaments subordinats, ni concedeix cap tipus de garantia, ni assumeix cap altre tipus de risc.

Per contra, la Fundació no dóna de baixa els actius financers, i reconeix un passiu financer per un import igual a la contraprestació rebuda, en les cessions d'actius financers en les quals es retingui substancialment els riscos i beneficis inherents a la seva propietat, com ara el descompte d'efectes, el factoring amb recurs, les vendes d'actius financers amb pactes de recompra a un preu fix o al preu de venda més un interès i les titularitzacions d'actius financers en les quals l'empresa cedent reté finançaments subordinats o un altre tipus de garanties que absorbeixen substancialment totes les pèrdues esperades.

4.4.2. Passius financers

Són passius financers aquells dèbits i partides a pagar que té la Fundació i que s'han originat en la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de l'empresa, o també aquells que, sense tenir un origen comercial, no poden ser considerats com a instruments financers derivats.

Els dèbits i partides a pagar es valoren inicialment al valor raonable de la contraprestació rebuda, ajustada pels costos de la transacció directament atribuïbles. Amb posterioritat, aquests passius es valoren d'acord amb el seu cost amortitzat.

La Fundació dóna de baixa els passius financers quan s'extingeixen les obligacions que els han generat.

4.5. Transaccions en moneda estrangera

La moneda funcional utilitzada per la Fundació és l'Euro. Conseqüentment, les operacions en altres divises diferents de l'euro es consideren denominades en moneda estrangera i es registren segons els tipus de canvi vigents a les dates de les operacions.



CLASE 8.^a



0M9506360

Al tancament de l'exercici, els actius i passius monetaris denominats en moneda estrangera es converteixen aplicant el tipus de canvi en la data del balanç de situació. Els beneficis o pèrdues posats de manifest s'imputen directament al compte de pèrdues i guanys de l'exercici que es produeixen.

4.6. *Impostos sobre beneficis*

La Fundació atès que no té ànim de lucre, està exempta de l'Impost sobre Societats en aplicació de la normativa establerta a la Llei 49/2002 de règim fiscal de les entitats sense ànim de lucre pel que fa als resultats i als increments de patrimoni relacionats amb el seu objecte social i les seves finalitats específiques. No estan, en canvi, exempts d'aquests impostos els rendiments de capital obtinguts, els rendiments que es puguin derivar d'explotacions econòmiques no declarades exemptes per les autoritats fiscals i de la cessió d'ús del seu patrimoni, ni els increments de patrimoni que s'obtinguin dels béns no afectes al seu objecte social o finalitat específica.

4.7. *Provisions i contingències*

Els Patrons de la Fundació en la formulació dels comptes anuals diferencien entre:

- a. Provisions: saldos creditors que cobreixen obligacions actuals derivades de successos passats, la cancel·lació de les quals és probable que origini una sortida de recursos, però que resulten indeterminats quant al seu import i/o moment de cancel·lació.
- b. Passius contingents: obligacions possibles sorgides com a conseqüència de successos passats, la materialització futura de les quals està condicionada al fet que succeeixi, o no, un o més esdeveniments futurs independents de la voluntat de la Fundació.

Els comptes anuals recullen totes les provisions respecte a les quals s'estimi que la probabilitat que s'hagi d'atendre l'obligació és major que en cas contrari. Els passius contingents no es reconeixen en els comptes anuals, sinó que s'informa sobre aquests a les notes de la memòria, en la mesura que no siguin considerats com a remots.

Les provisions es valoren pel valor actual de la millor estimació possible de l'import necessari per cancel·lar o transferir l'obligació, tenint en compte la informació disponible sobre l'esdeveniment i les seves conseqüències, i els ajustos que sorgeixen per l'actualització d'aquestes provisions es registren com una despesa financera conforme es va meritant.

4.8. *Indemnitzacions per acomiadament*

D'acord amb la legislació vigent, la Fundació està obligada al pagament d'indemnitzacions a aquells empleats amb els quals, sota determinades condicions, rescindeixi les seves relacions laborals. Per tant, les indemnitzacions per acomiadament susceptibles de quantificació raonable es registren com a despesa a l'exercici en què s'adopta la decisió de l'acomiadament i es crea una expectativa vàlida envers tercers. En els comptes anuals adjunts no s'ha registrat cap provisió per aquest concepte, ja que no estan previstes situacions d'aquesta naturalesa.

4.9. *Elements patrimonials de naturalesa mediambiental*

Es consideren actius de naturalesa mediambiental els béns que són utilitzats de manera duradora en l'activitat de la Fundació, la finalitat principal dels quals és la minimització de l'impacte mediambiental i la protecció i millora del medi ambient, incloent-hi la reducció o eliminació de la contaminació futura.



CLASE 8.^a



0M9506361

L'activitat de la Fundació per la seva naturalesa no té un impacte mediambiental significatiu.

4.10. Subvencions, donacions i llegats

Per a la comptabilització de les subvencions, donacions i llegats rebuts, la Fundació segueix els criteris següents:

- a. Subvencions, donacions i llegats de capital no reintegrables: es valoren pel valor raonable de l'import o el bé concedit, en funció de si són de caràcter monetari o no, i s'imputen a resultats en proporció a la dotació a l'amortització efectuada en el període per als elements subvencionats o, si s'escau, quan es produeixi la seva alienació o correcció valorativa per deteriorament, a excepció de les rebudes de patrons que si es destinen específicament a aportació es registren directament en els fons propis i no constitueixen cap ingrés.
- b. Subvencions de caràcter reintegrables: mentre tinguin el caràcter de reintegrables es comptabilitzen com a passius.
- c. Subvencions d'explotació: s'abonen a resultats en el moment en que es concedeixen, excepte si es destinen a finançar dèficit d'explotació d'exercicis futurs; en aquest cas s'imputaran en aquests exercicis. Si es concedeixen per finançar despeses específiques, la imputació es realitzarà a mesura que es meritin les despeses finançades.

La Fundació registra les subvencions, donacions i llegats dins del "Patrimoni Net" en el moment que aquestes compleixen amb la condició de no reintegrables. És a dir, en el moment en que es compleixen les condicions establertes per la seva concessió i no existeixen dubtes raonables sobre la recepció de la subvenció, donació o llegat. En cas contrari, són registrades en el passiu corrent, "Periodificacions a curt termini" i no corrent "Periodificacions a llarg termini" fins el moment que adquireixin la condició de no reintegrables.

La Fundació té registrat en el balanç de situació adjunt subvencions i donacions de capital, les quals han estat destinades principalment a l'adquisició d'equips d'investigació, mobiliari, instal·lacions tècniques i per a la construcció de 2 mòduls on realitza part de la seva activitat. Aquestes subvencions i donacions, són traspasades al compte de resultats de forma proporcional a l'amortització de l'immobilitzat finançat.

La Fundació registra en l'epígraf "Periodificacions a curt termini" i "Periodificacions a llarg termini", les aportacions rebudes de les diferents Administracions Públiques que compleixen amb aquesta definició i que s'assignen a la realització de projectes de recerca. Les entitats que concedeixen aquestes subvencions i la Fundació assignen part de l'import concedit a les despeses directament imputables al projecte/activitat i part de l'import a les despeses d'estructura. L'import assignat a despeses directes es traspasa com a ingrés al compte de resultats en el moment que es meritin les despeses imputables al projecte/activitat. D'altra banda, l'import concedit assignat a estructura és traspasat al compte de resultats en funció del grau d'avançament del projecte o activitat realitzada.

4.11. Ingressos i despeses

Els ingressos i les despeses s'imputen en funció del criteri de meritació, és a dir, quan es produeix el corrent real de béns i serveis que aquests representen, amb independència del moment en el que es produeixi el corrent monetari o financer que se'n deriva. La Fundació rep ingressos per prestació de serveis, ingressos per subvencions i per donacions.

Els ingressos per subvencions i donacions es registren segons descrit en la Nota 4.10.



CLASE 8.^a



0M9506362

El ingressos per prestació de serveis es valoren pel valor raonable de la contraprestació rebuda, deduïts els descomptes i impostos.

Els ingressos per prestació de serveis es reconeixen considerant el grau de realització de la prestació a la data de balanç, sempre que el resultat de la transacció pugui ser estimat amb fiabilitat.

4.12. *Classificació entre corrent i no corrent*

Un actiu o passiu corrent agrupa, bàsicament, aquells elements que la Fundació espera vendre, consumir o realitzar al llarg del cicle normal d'exploració, aquells altres als quals el seu venciment, alienació o realització s'espera que es produeixi en un any, els classificats com mantinguts per negociar, excepte els derivats a llarg termini, i els efectiu i equivalents. La resta es classifica com no corrents.

4.13. *Transaccions amb entitats del grup, multigrup i associades*

A efectes de presentació dels comptes anuals, es consideren entitats del grup, multigrup i associades les següents:

| Entitats del Grup, multigrup i associades |
|---|
| Universitat Autònoma de Barcelona (UAB) Generalitat de Catalunya Futurechromes, S.L |

La Generalitat de Catalunya és l'organisme amb major representació en el patronat de la Fundació. A efectes de presentació dels presents comptes anuals, els saldos i transaccions amb la Generalitat de Catalunya es presenten com a Administració Pública.

La Fundació realitza totes les seves operacions amb entitats del grup, multigrup i associades a valors de mercat. Addicionalment, els preus de transferència es troben suportats adequadament, per la qual cosa els Patrons de la Fundació consideren que no hi ha riscos significatius per aquest aspecte del qual puguin derivar-se passius de consideració en el futur.



CLASE 8.^a



0M9506363

5. Immobilitzat intangible

Els moviments produïts durant els exercicis 2016 i 2015 en els diferents comptes d'immobilitzat intangible i de les seves corresponents amortitzacions acumulades han estat els següents:

Exercici 2016

| Cost | Euros | | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------|----------------|
| | Saldo inicial | Addicions | Baixes | Saldo final |
| Aplicacions informàtiques | 296.960 | 40.125 | - | 337.085 |
| Patents, llicències i marques | 133.519 | 61.992 | - | 195.511 |
| Drets sobre béns cedits en ús | 30.000 | - | - | 30.000 |
| Total cost | 460.479 | 102.117 | - | 562.596 |

| Amortització acumulada | Euros | | | |
|-------------------------------------|------------------|-----------------|------------|------------------|
| | Saldo inicial | Dotacions | Reduccions | Saldo final |
| Aplicacions informàtiques | (230.667) | (31.708) | - | (262.375) |
| Patents, llicències i marques | (89.683) | (22.964) | - | (112.647) |
| Drets sobre béns cedits en ús | (30.000) | - | - | (30.000) |
| Total amortització acumulada | (350.350) | (54.672) | - | (405.022) |

| Total Immobilitzat intangible | Euros | | | |
|-------------------------------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------|
| | Saldo inicial | Addicions o dotacions | Baixes o reduccions | Saldo final |
| Cost | 460.479 | 102.117 | - | 562.596 |
| Amortització acumulada | (350.350) | (54.672) | - | (405.022) |
| Total | 110.129 | 47.445 | - | 157.574 |



0M9506364

CLASE 8.^a

Exercici 2015

| Cost | Euros | | | |
|-------------------------------|----------------|---------------|----------|----------------|
| | Saldo inicial | Addicions | Baixes | Saldo final |
| Aplicacions informàtiques | 281.860 | 15.100 | - | 296.960 |
| Patents, llicències i marques | 128.419 | 5.100 | - | 133.519 |
| Drets sobre béns cedits en ús | 30.000 | - | - | 30.000 |
| Total cost | 440.279 | 20.200 | - | 460.479 |

| Amortització acumulada | Euros | | | |
|-------------------------------------|------------------|-----------------|------------|------------------|
| | Saldo inicial | Dotacions | Reduccions | Saldo final |
| Aplicacions informàtiques | (204.272) | (26.395) | - | (230.667) |
| Patents, llicències i marques | (59.379) | (30.304) | - | (89.683) |
| Drets sobre béns cedits en ús | (30.000) | - | - | (30.000) |
| Total amortització acumulada | (293.651) | (56.699) | - | (350.350) |

| Total Immobilitzat intangible | Euros | | | |
|-------------------------------|----------------|-----------------------|---------------------|----------------|
| | Saldo inicial | Addicions o dotacions | Baixes o reduccions | Saldo final |
| Cost | 440.279 | 20.200 | - | 460.479 |
| Amortització acumulada | (293.651) | (56.699) | - | (350.350) |
| Total | 146.628 | (36.499) | - | 110.129 |

El 29 de febrer de 2008, la Universitat Autònoma de Barcelona va cedir a la Fundació, per un període de 5 anys, l'ús d'un terreny d'una superfície aproximada de 200 metres quadrats ubicat al Campus de la Universitat Autònoma de Barcelona. El valor raonable atorgat al dret d'ús de la parcel·la durant aquest període va ser de 30.000 euros, d'acord amb la retribució de cessions similars fetes a la zona per l'entitat cedent.

Les altes de l'exercici corresponen a noves patents registrades i noves implantacions realitzades en el mòdul SAP Business One.

Al 31 de desembre de 2016, els elements de l'immobilitzat intangible totalment amortitzats i en ús ascendeixen a 303.249 euros. Al 31 de desembre de 2015 hi havia elements de l'immobilitzat intangible totalment amortitzats i en ús per valor de 250.076 euros.



0M9506365

CLASE 8.^a

6. Inmobilitzat material

Els moviments produïts durant els exercicis 2016 i 2015 en els diferents comptes de l'immobilitzat material i de les seves corresponents amortitzacions acumulades han estat els següents:

Exercici 2016

| Cost | Euros | | | |
|--|-------------------|----------------|----------|-------------------|
| | Saldo inicial | Addicions | Baixes | Saldo final |
| Terrenys i Construccions | 557.382 | 18.576 | - | 575.958 |
| Instal·lacions Tècniques | 472.695 | 176.211 | - | 648.906 |
| Maquinària | 6.500 | 17.098 | - | 23.598 |
| Mobiliari | 319.891 | 15.013 | - | 334.904 |
| Equips per a processament d'informació | 614.736 | 87.124 | - | 701.860 |
| Altre immobilitzat | 14.013.980 | 549.130 | - | 14.563.110 |
| Immobilitzat en curs | 1.632 | 69.034 | - | 70.666 |
| Total cost | 15.986.816 | 932.186 | - | 16.919.002 |

| Amortització acumulada | Euros | | | |
|--|---------------------|--------------------|------------|---------------------|
| | Saldo inicial | Dotacions | Reduccions | Saldo final |
| Terrenys i Construccions | (543.730) | (2.329) | - | (546.059) |
| Instal·lacions Tècniques | (156.524) | (69.751) | - | (226.275) |
| Maquinària | (4.210) | (1.021) | - | (5.231) |
| Mobiliari | (122.605) | (30.318) | - | (152.923) |
| Equips per a processament d'informació | (440.414) | (97.784) | - | (538.198) |
| Altre immobilitzat | (10.210.234) | (1.197.606) | - | (11.407.840) |
| Total amortització acumulada | (11.477.717) | (1.398.809) | - | (12.876.526) |

| Total Inmobilitzat material | Euros | | | |
|-----------------------------|------------------|-----------------------|---------------------|------------------|
| | Saldo inicial | Addicions o dotacions | Baixes o reduccions | Saldo final |
| Cost | 15.986.816 | 932.186 | - | 16.919.002 |
| Amortització acumulada | (11.477.717) | (1.398.809) | - | (12.876.526) |
| Total | 4.509.099 | (466.623) | - | 4.042.476 |



0M9506366

CLASE 8.^a

Les altes de l'exercici 2016 corresponen majoritàriament a incorporacions d'equips científics i material divers per investigació destinats als diferents projectes en els que la Fundació està immersa. Gran part dels actius adquirits estan subvencionats pels diferents organismes i per tant es registra la contrapartida com una alta a l'epígraf subvencions de capital del patrimoni net (Nota 10.2).

A 31 de desembre de 2016 i 2015, els elements de l'immobilitzat material totalment amortitzats i en ús ascendeixen a 9.181.464 i 8.020.312 euros, respectivament.

A 31 de desembre de 2016 i 2015 no existeixen indicis que ens portin a pensar que s'ha d'efectuar cap deteriorament en els actius de la Fundació.

La política de la Fundació és formalitzar pólisses d'assegurances per cobrir els possibles riscos als quals estan subjectes els diversos elements del seu immobilitzat material. Als tancaments dels exercicis 2016 i 2015 no existia dèficit de cap cobertura relacionat amb aquests riscos.

Exercici 2015

| Cost | Euros | | | |
|--|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| | Saldo inicial | Addicions | Baixes | Saldo final |
| Terrenys i Construccions | 557.382 | - | - | 557.382 |
| Instal·lacions Tècniques | 390.453 | 82.242 | - | 472.695 |
| Maquinària | 6.500 | - | - | 6.500 |
| Mobiliari | 310.747 | 9.144 | - | 319.891 |
| Equips per a processament d'informació | 517.229 | 97.507 | - | 614.736 |
| Altres immobilitzats | 13.483.654 | 532.643 | (2.317) | 14.013.980 |
| Immobilitzat en curs | - | 1.632 | - | 1.632 |
| Total cost | 15.265.965 | 723.168 | (2.317) | 15.986.816 |

| Amortització acumulada | Euros | | | |
|--|---------------------|--------------------|------------|---------------------|
| | Saldo inicial | Dotacions | Reduccions | Saldo final |
| Terrenys i Construccions | (543.430) | (300) | - | (543.730) |
| Instal·lacions Tècniques | (112.073) | (44.451) | - | (156.524) |
| Maquinària | (3.560) | (650) | - | (4.210) |
| Mobiliari | (93.582) | (29.023) | - | (122.605) |
| Equips per a processament d'informació | (329.177) | (111.237) | - | (440.414) |
| Altres immobilitzats | (8.983.394) | (1.226.840) | - | (10.210.234) |
| Total amortització acumulada | (10.065.216) | (1.412.501) | - | (11.477.717) |



0M9506367

CLASE 8.^a

| Total Inmobilitzat material | Euros | | | |
|-----------------------------|------------------|-----------------------|---------------------|------------------|
| | Saldo inicial | Addicions o dotacions | Baixes o reduccions | Saldo final |
| Cost | 15.265.965 | 723.168 | (2.317) | 15.986.816 |
| Amortització acumulada | (10.065.216) | (1.412.501) | - | (11.477.717) |
| Total | 5.200.749 | (689.333) | (2.317) | 4.509.099 |

Les altes de l'exercici 2015 corresponien majoritàriament a incorporacions d'equips científics i material divers per investigació destinats als diferents projectes en els que la Fundació està immersa. Gran part dels actius adquirits estan subvencionats pels diferents organismes i per tant es registra la contrapartida com una alta a l'epígraf subvencions de capital del patrimoni net (Nota 10.2). També es van realitzar inversions d'instal·lacions tècniques i equips per a processament d'informació, bàsicament de hardware.

7. Inversions financeres en empreses del grup

El saldo dels comptes de l'epígraf "Inversions en empreses del grup a llarg termini" al tancament de l'exercici 2016 i 2015 és el següent:

Exercici 2016

| | Euros | | | |
|--|---------------|--------------|----------|--------------|
| | Saldo inicial | Addicions | Baixes | Saldo final |
| Instrumentos de patrimoni en empreses del grup a llarg termini | 2.500 | 2.500 | - | 5.000 |
| Total a llarg termini | 2.500 | 2.500 | - | 5.000 |

Exercici 2015

| | Euros | | | |
|--|---------------|--------------|----------|--------------|
| | Saldo inicial | Addicions | Baixes | Saldo final |
| Instrumentos de patrimoni en empreses del grup a llarg termini | - | 2.500 | - | 2.500 |
| Total a llarg termini | - | 2.500 | - | 2.500 |

Amb data 20 de març de 2015, la Fundació va adquirir el 25% de la societat Futurechromes, S.L.

Amb data 7 de juliol de 2016, la Fundació ha incrementat el valor de la seva participació en la societat Futurechromes, S.L., la qual ha realitzat una ampliació de capital, mantenint un 25% participació sobre aquesta. La societat Futurechromes, S.L. desenvolupa la seva activitat en el sector de la investigació, el desenvolupament i la innovació en la nanotecnologia.



CLASE 8.^a



0M9506368

8. Arrendaments operatius

Arrendatari

Al tancament dels exercicis 2016 i 2015 la Fundació no té contractades quotes d'arrendaments mínimes amb els arrendadors.

L'import de les quotes d'arrendament operatiu reconegudes com a despesa en els exercicis 2016 i 2015 és el següent:

| | Euros | |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| | 2016 | 2015 |
| Arrendaments operatius (Nota 16.4) | 113.038 | 55.386 |
| Total | 113.038 | 55.386 |

Els arrendaments de 2016 i 2015 corresponen principalment a llicències de software.

Part dels arrendaments de l'exercici es contracten durant l'any i no estan inclosos a les rendes dels contractes en vigor.

La Fundació no paga lloguer per l'arrendament de l'edifici del Campus UAB on es troben actualment les seves oficines.

9. Inversions financeres (llarg i curt termini)

9.1. *Inversions financeres a llarg termini*

El saldo dels comptes de l'epígraf "Inversions financeres a llarg termini" al tancament dels exercicis 2016 i 2015 és el següent:

| Categories | Classes | Euros | |
|---|---------|------------------|-------------------|
| | | Crèdits i altres | |
| | | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
| Préstecs i partides a cobrar | | | |
| Deutors a llarg termini i crèdits a tercers: | | | |
| Préstecs i partides a cobrar amb tercers- | | | |
| Administracions Públiques deutores per subvencions | | 8.132.245 | 11.477.606 |
| Total inversions financeres a llarg termini | | 8.132.245 | 11.477.606 |



CLASE 8.^a



0M9506369

A l'epígraf "Administracions Públiques deutores per subvencions" es registra a 31 de desembre de 2016 i 2015, els imports pendents de cobrament de subvencions concedides per diferents Administracions Públiques. El detall és el següent:

| | Euros | |
|------------------------------------|------------------|-------------------|
| | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
| Generalitat de Catalunya: | | |
| Acords de Govern | 1.669.168 | 1.960.774 |
| Comissió Europea | 2.533.956 | 5.457.480 |
| Ministerio de Ciencia e Innovación | 3.524.830 | 3.916.098 |
| Altres Administracions Públiques | 404.291 | 143.254 |
| Total | 8.132.245 | 11.477.606 |

9.2. Inversions financeres a curt termini

El saldo dels comptes de l'epígraf "Inversions financeres a curt termini" al tancament dels exercicis 2016 i 2015 és el següent:

| Categories | Classes | Euros | |
|--|---------|------------------|----------------|
| | | Crèdits i altres | |
| | | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
| Préstecs i partides a cobrar | | | |
| Deutors a curt termini i crèdits a tercers: | | | |
| Préstecs i partides a cobrar amb tercers- | | | |
| Inversions mantingudes fins al venciment | | 700.000 | 700.000 |
| Total inversions financeres a curt termini | | 700.000 | 700.000 |

A l'epígraf Inversions mantingudes fins al venciment es registren a 31 de desembre de 2016 i 2015 comptes d'estalvi a termini els qual tenen venciment a curt termini i estan remunerats a un tipus d'interès de mercat.

9.3. Informació sobre naturalesa i el nivell de risc dels instruments financers

Informació quantitativa i qualitativa

La gestió dels riscos financers de la Fundació està centralitzada en la Direcció Financera, la qual té establerts els mecanismes necessaris per controlar l'exposició a les variacions en el tipus d'interès i tipus de canvi, com també als riscos de crèdit i liquiditat. Tot seguit s'indiquen els principals riscos financers que tenen impacte a la Fundació:

- a) Risc de crèdit:

Amb caràcter general la Fundació manté la seva tresoreria i actius líquids equivalents en entitats financeres d'elevat nivell creditici. Aquests excedents de tresoreria han meritat al llarg de l'any interessos a un tipus d'interès de mercat referenciat a l'Euribor.



CLASE 8.^a



0M9506370

La Fundació manté comptes a cobrar amb diversos organismes d'àmbit públic, tant a nivell nacional com internacional, per les diverses subvencions concedides. Donada la naturalesa d'aquests organismes, es considera no significatiu el risc de crèdit amb tercers.

b) Risc de liquiditat:

Per tal d'assegurar la liquiditat i poder atendre tots els compromisos de pagament que es deriven de la seva activitat, la Fundació disposa de tresoreria suficient, que es mostra el seu balanç de situació.

c) Risc de mercat (inclou tipus d'interès i tipus de canvi):

La Fundació no té risc de tipus d'interès, donat que els préstec formalitzats que meriten interessos són compensats per la Generalitat de Catalunya (vegeu les Notes 11.1 i 11.2).

El risc de tipus de canvi es concentra principalment en els comptes a cobrar, comptes a pagar i comptes bancaris, alguns d'ells denominats en moneda estrangera. La Fundació no disposa d'instruments financers (assegurances de canvi) que redueixin les diferències de canvi per transaccions en moneda estrangera, i per tant està exposada a fluctuacions de tipus de canvi d'aquestes divises, però es considera que el risc per aquest concepte és mínim.

10. Patrimoni net i fons propis

10.1. Fons dotacional

Donat el seu objecte fundacional i el seu caràcter no lucratiu, la Fundació no té capital social ni, en conseqüència, accions o qualsevol títol representatiu del seu patrimoni.

Els fons dotacionals estan compostats per les següents aportacions dineràries fetes en el moment de la constitució de la Fundació:

| | Euros |
|-----------------------------------|---------------|
| Generalitat de Catalunya | 60.000 |
| Universitat Autònoma de Barcelona | 30.000 |
| Total | 90.000 |

10.2. Subvencions, donacions i llegats rebuts

A l'epígraf subvencions, donacions i llegats rebuts, la Fundació registra els següents conceptes:

- Subvencions de capital no reintegrables: corresponen a subvencions rebudes destinades a l'adquisició d'immobilitzat, i s'imputen a resultats en proporció a la dotació de l'amortització efectuada en el període per als elements subvencionats o, si s'escau, quan es produeixi la seva alienació o correcció valorativa per deteriorament.
- Altres subvencions i donacions: corresponen bàsicament a donacions efectuades per tercers, les quals es destinen a projectes d'investigació vinculats a l'objecte fundacional, i s'imputen a resultats en proporció a la despesa suportada per aquests projectes.



0M9506371

CLASE 8.ª

La informació sobre les subvencions, donacions i llegats rebuts per la Fundació, les quals formen part del Patrimoni Net, així com dels resultats imputats en el compte de pèrdues i guanys procedents de les mateixes, és la següent:

Exercici 2016

| Subvencions i donacions | Euros | | | | | |
|--------------------------------|------------------|--|-----------------------|---|---|------------------|
| | Saldo inicial | Traspasos de l'epígraf "Periodificacions a llarg i curt termini" (Nota 12) | Addicions o dotacions | Traspasos a compte de pèrdues i guanys (subvencions de capital) | Traspasos a compte de pèrdues i guanys (subvencions d'explotació Nota 16.1) | Saldo final |
| Subvencions de capital | 3.757.762 | - | 941.526 | (1.236.530) | - | 3.462.758 |
| Altres subvencions i donacions | 5.697 | 8.222.398 | - | (5.697) | (8.222.398) | - |
| Total | 3.763.459 | 8.222.398 | 941.526 | (1.242.227) | (8.222.398) | 3.462.758 |

Exercici 2015

| Subvencions i donacions | Euros | | | | | |
|--------------------------------|------------------|--|-----------------------|---|---|------------------|
| | Saldo inicial | Traspasos de l'epígraf "Periodificacions a llarg i curt termini" (Nota 12) | Addicions o dotacions | Traspasos a compte de pèrdues i guanys (subvencions de capital) | Traspasos a compte de pèrdues i guanys (subvencions d'explotació Nota 16.1) | Saldo final |
| Subvencions de capital | 4.494.029 | - | 468.876 | (1.205.143) | - | 3.757.762 |
| Altres subvencions i donacions | 13.981 | 7.699.040 | - | (8.284) | (7.699.040) | 5.697 |
| Total | 4.508.010 | 7.699.040 | 468.876 | (1.213.427) | (7.699.040) | 3.763.459 |

Els traspasos de l'epígraf "Altres subvencions i donacions" procedeixen de les periodificacions a curt i llarg termini i corresponen als projectes d'investigació executats al llarg de l'exercici 2016. Aquests imports han estat traspasats com a ingrès per subvencions d'explotació de l'exercici en curs de forma proporcional a les despeses incorregudes pels esmentats projectes d'investigació.

Les principals subvencions registrades en l'epígraf "Subvencions de capital" corresponen principalment als equips d'investigació, mobiliari i altre immobilitzat per al desenvolupament de l'activitat de la Fundació.

Les principals addicions de l'epígraf "Subvencions de capital" corresponen a actius adquirits (Nota 6) al llarg de l'exercici 2016 els quals han estat finançats mitjançant les subvencions procedents dels diferents organismes subvencionadors.

Al 31 de desembre de 2016 i 2015 la Fundació havia complert tots els requisits necessaris per a considerar les subvencions i donacions mencionades com a no reintegrables.



CLASE 8.^a



OM9506372

Acords de Govern amb la Generalitat de Catalunya

Amb data 25 d'octubre de 2005 i 18 d'abril de 2006 la Generalitat de Catalunya va formalitzar dos Acords de Govern mitjançant els quals es comprometia a finançar la compra i la càrrega financera d'equipaments científico-tècnic a la Fundació per la posada en marxa de les activitats de recerca del Centre Mixt en Nanociència i Nanotecnologia (CIN2). Aquest compromís de despeses té un abast plurianual i per tant el Departament d'Universitats, Recerca i Societat de la Informació va requerir l'autorització de la Generalitat de Catalunya. En conseqüència, la Fundació va formalitzar dues operacions d'endeutament amb una entitat bancària per un nominal de 2.925 i 2.683 milers d'euros, respectivament, les quals varen servir per l'adquisició de l'esmentat equipament científico-tècnic. Amb data 16 de desembre de 2006 la Fundació va formalitzar un nou préstec amb el Ministeri de Ciència i Innovació per import de 768 mil euros, el qual va ser utilitzat per cancel·lar part del principal d'un dels préstecs amb l'entitat financera. La Fundació està fent front al retorn d'aquest principal i a la seva càrrega financera mitjançant les aportacions que efectua anualment la Generalitat de Catalunya.

La Fundació té registrat comptablement al 31 de desembre de 2016 a l'epígraf "Subvencions, donacions i llegats rebuts" del patrimoni net del balanç de situació adjunt un import de 851 milers d'euros corresponents als imports que encara no han estat imputats al compte de pèrdues i guanys de l'entitat, així com un compte a cobrar a curt i llarg termini amb la Generalitat de Catalunya per import de 292 i 1.669 milers d'euros a 31 de desembre de 2016 corresponents als imports pendents de cobrament d'acord amb els esmentats Acords de Govern. La Fundació registra comptablement les anualitats 2018 i següents amb independència de que estiguin consignades en els Pressupostos Generals de la Generalitat de Catalunya atès que considera que és un compromís ferm de la Generalitat de Catalunya.

El detall dels imports registrats per aquests conceptes en els estats financers adjunts de la Fundació, així com els corresponents imports consignats i pendents de consignar en els pressupostos de la Generalitat de Catalunya, són els següents:

31 de desembre de 2016

| | Milers d'Euros | | |
|--|---|---|--|
| | Imports registrats en els Estats Financers de la Fundació | Imports consignats en els Pressupostos de la Generalitat de Catalunya | Imports pendents de consignar en els Pressupostos de la Generalitat de Catalunya |
| Epígrafs del balanç de situació: | | | |
| Deutors a llarg termini (Actiu no corrent) | 1.669 | - | 1.669 |
| Deutors a curt termini (Actiu corrent) | 292 | - | 292 |
| Subvencions, donacions i llegats de capital (Patrimoni net) | (851) | - | (851) |
| Excedents d'exercicis anteriors (Patrimoni net) | (4.523) | (3.938) | 585 |
| Epígrafs del compte de pèrdues i guanys: | | | |
| Subvencions de capital traspassades a resultats (Compte de pèrdues i guanys) | (233) | - | (233) |
| Subvencions d'explotació traspassades a resultats (Compte de pèrdues i guanys) | - | - | - |



CLASE 8ª



0M9506373

31 de desembre de 2015

| | Milers d'Euros | | |
|---|---|---|--|
| | Imports registrats en els Estats Financers de la Fundació | Imports consignats en els Pressupostos de la Generalitat de Catalunya | Imports pendents de consignar en els Pressupostos de la Generalitat de Catalunya |
| Epígrafs del balanç de situació: | | | |
| Deutors a llarg termini (Actiu no corrent) | 1.961 | - | 1.961 |
| Deutors a curt termini (Actiu corrent) | 584 | (292) | 292 |
| Subvencions, donacions i llegats de capital (Patrimoni net) | (889) | - | (889) |
| Excedents d'exercicis anteriors (Patrimoni net) | (4.494) | (3.647) | 847 |
| Epígrafs del compte de pèrdues i guanys: | | | |
| Subvencions de capital traspasades a resultats (Compte de pèrdues i guanys) | (225) | - | (225) |
| Subvencions d'exploració traspasades a resultats (Compte de pèrdues i guanys) | - | - | - |

11. Passius financers a llarg i curt termini

11.1. Deutes a llarg termini

El saldo dels comptes de l'epígraf "Deutes a llarg termini" al tancament dels exercicis 2016 i 2015 és el següent:

| Categories | Euros | |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
| Deutes amb entitats de crèdit | 1.234.008 | 1.416.824 |
| Altres deutes a llarg termini | 563.370 | 693.728 |
| Total | 1.797.378 | 2.110.552 |

Durant l'exercici 2005 la Fundació va obtenir un préstec per import de 2.683.036 euros amb venciment 23 de desembre de 2023 i a un tipus d'interès inicial del Euribor + 0,13%. Durant l'exercici 2007 es va realitzar una amortització anticipada per un import de 1.350.000 euros. En relació a aquest préstec, la Generalitat de Catalunya va atorgar una subvenció a la Fundació per un import equivalent al préstec indicat, de manera que la Fundació cobrarà aquesta subvenció d'acord amb els imports i terminis d'amortització establerts pel préstec. Aquesta subvenció es troba comptabilitzada dins l'epígraf "Subvencions, donacions i llegats rebuts" i al corresponent compte a cobrar dins l'epígraf "Inversions financeres a llarg termini" i "Inversions financeres a curt termini".



OM9506374

CLASE 8.^a

Durant l'exercici 2006 la Fundació va obtenir un préstec per import de 2.925.075 euros amb venciment 28 de setembre de 2024 i a un tipus d'interès inicial del Euribor + 0,13. En relació a aquest préstec, la Generalitat de Catalunya va atorgar una subvenció a la Fundació per un import equivalent al préstec indicat, de manera que la Fundació cobrarà aquesta subvenció d'acord amb els imports i terminis d'amortització establerts pel préstec. Aquesta subvenció es troba comptabilitzada dins l'epígraf "Subvencions, donacions i llegats rebuts" i al corresponent compte a cobrar dins l'epígraf "Inversions financeres a llarg termini" i "Inversions financeres a curt termini".

Els "altres deutes a llarg termini" corresponen als préstecs concedits pel Ministerio de Innovación y Ciencia per a ajuts a projectes de R+D realitzats a Parcs Científics i Tecnològics.

El detall dels venciments per anys dels préstecs a llarg termini és el següent:

Exercici 2016

| Concepte | Euros | | | | | | |
|--|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|------------------|
| | Corrent (Nota 11.2) | No corrent | | | | | |
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 i Següents | Total |
| Préstec BBVA 2006 | 182.816 | 182.816 | 182.816 | 182.816 | 182.816 | 502.744 | 1.234.008 |
| Préstec Ministerio Innovación y Ciencia 2006 | 108.790 | 108.790 | 108.790 | 108.790 | 108.790 | - | 435.160 |
| Préstec Ministerio Innovación y Ciencia 2007 | 24.963 | 24.963 | 24.963 | 24.963 | 24.963 | 24.963 | 124.815 |
| Dipòsits i Fiances | - | - | - | - | - | 3.395 | 3.395 |
| Total | 316.569 | 316.569 | 316.569 | 316.569 | 316.569 | 531.102 | 1.797.378 |

Exercici 2015

| Concepte | Euros | | | | | | |
|--|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|------------------|
| | Corrent (Nota 11.2) | No corrent | | | | | |
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 i Següents | Total |
| Préstec BBVA 2006 | 182.816 | 182.816 | 182.816 | 182.816 | 182.816 | 685.560 | 1.416.824 |
| Préstec Ministerio Innovación y Ciencia 2006 | 108.790 | 108.790 | 108.790 | 108.790 | 108.790 | 108.790 | 543.950 |
| Préstec Ministerio Innovación y Ciencia 2007 | 24.963 | 24.963 | 24.963 | 24.963 | 24.963 | 49.926 | 149.778 |
| Total | 316.569 | 316.569 | 316.569 | 316.569 | 316.569 | 844.276 | 2.110.552 |



CLASE 8.^a



OM9506375

11.2. Deutes a curt termini

El saldo dels comptes de l'epígraf "Deutes a curt termini" al tancament dels exercicis 2016 i 2015 és el següent:

| Categories | Euros | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
| Deutes amb entitats de crèdit | 182.816 | 182.816 |
| Altres passius financers | 133.753 | 133.753 |
| Total | 316.569 | 316.569 |

El detall dels deutes amb entitats de crèdit a curt termini al tancament dels exercicis 2016 i 2015 és el següent:

| Categories | Euros | |
|--------------|----------------|----------------|
| | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
| Préstecs | 182.816 | 182.816 |
| Total | 182.816 | 182.816 |

La Fundació manté vigent el contracte de Pòlissa de crèdit, firmat amb La Caixa el dia 26 de novembre de 2015, amb venciment anual i un límit de 900 milers d'euros. L'import disposat al tancament dels exercicis 2016 i 2015 és de zero euros.

12. Periodificacions a llarg i a curt termini

A l'epígraf periodificacions a llarg i a curt termini, la Fundació registra subvencions d'explotació i de capital reintegrables rebudes destinades al finançament de projectes d'investigació o a l'adquisició d'actius que encara no han adquirit la condició de no reintegrables ja que no s'han complert les condicions establertes en la seva concessió per complir amb els requisits de no reintegrabilitat.

El saldo dels comptes de l'epígraf "Periodificacions a llarg i a curt termini" al tancament dels exercicis 2016 i 2015 és el següent:

| Categories | Euros | |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
| Periodificacions a llarg termini | 7.797.454 | 6.933.967 |
| Periodificacions a curt termini | 6.476.929 | 4.891.351 |
| Total | 14.274.383 | 11.825.318 |



CLASE 8.^a



0M9506376

Durant l'exercici 2016 i 2015, la Fundació ha traspasat 8.222.398 i 7.699.040 euros, respectivament, a l'epígraf "Subvencions, donacions i llegats rebuts" (Nota 10.2), corresponent a projectes d'investigació que s'han executat al llarg dels esmentats exercicis, i per tant han estat traspasats al compte de resultats com a ingrés per tal de compensar la deses incorreguda pels mateixos.

Alguns projectes d'investigació significatius en desenvolupament

Nacionals

"nanoTHERM-Tailoring Electronic and Phononic Properties of Nanomaterials: Towards Improved Thermoelectricity": L'objectiu del projecte nanoTHERM és estudiar els materials nous controlats a la nanoescala i les estructures per adquirir un coneixement millor de la física subjacent a les connexions entre les transports termals i elèctrics, per tal d'optimitzar el disseny de materials termoelectrics.

"MICROREP": Microcàpsules intel·ligents amb repel·lents de mosquits i fragàncies d'aplicació en tèxtils que evitin la propagació de malalties tropicals.

"NanoSVIM": Materials nanoestructurats d'índex variable d'aplicació a la indústria òptica oftàlmica.

"MOFCAS": Composites Multifuncionales basados en Redes Metalorgánicas (MOFs) como Sorbentes Avanzados para Aplicaciones Biomédicas y Energéticas.

"ADVISE": Electromecànica de Superfícies Avançades amb l'objectiu de desentrellar el paper dels gradients de deformació, adsorbats, capes superficials i interfases entre les mostres i els elèctrodes en medicions de ferroelèctrics i piezoelèctrics a nanoscala, portant l'estat del coneixement teòric i experimental actual dels fenòmens electromecànics superficials de la etapa actual a un nivell complet de maduresa.

Europeus

"ERC-InanoMOF-Multifunctional micro- and nanostructures assembled from nanoscale metal-organic frameworks and inorgànic nanoparticles": Desenvolupament de metodologies basades en la frontera de la química supra i nanomolecular per a la síntesis de noves classes de nano i microsistemes a través de assembly controlada de nanoMOFs i INPs.

"ERC-SpinBound-Exploring the spin physics at the boundaries of materials with strong spin orbit interaction": Investigar una nova frontera de la investigació en la física de gir en els límits (superfícies) de materials amb forta interacció espín-òrbita (SOI).

"ERC-Flexoelectricity": La flexoelectricitat és una propietat general de tots els aïllants mitjançant el qual es genera una tensió quan se sotmeten a una deformació no homogènia com una flexió. L'objectiu és establir el primer laboratori Europeu especialitzat en l'exploració i explotació de Flexoelectricitat.

"PHENOMEN: All-Phononic circuits Enabled by Opto-mechanics": La visió a llarg termini de PHENOMEN és aprofitar el potencial de la combinació fonons, fotons i senyals electròniques de ràdio –freqüència per posar els fonaments de la nova tecnologia de la informació basada en la manipulació de fonons y les seves parelles de fotons y RF electròniques. Amb aquesta finalitat, PHENOMEN explotarà la cavitat opto-mecànica per provar el concepte dels circuits de GHz-freqüència en chip de silici treballant a temperatura ambient y amb baix consum de potència.



OM9506377

CLASE 8.^a

"BrainCom: High-density cortical implants for cognitive neuroscience and rehabilitation of speech using brain-computer interfases": El objectiu de BrainCom es desenvolupar una nova generació de dispositius neuroprotètics per grabar i estimular a gran escala i alta densitat del còrtex humà, adequats per explorar i reparar funcions cognitives d'alt nivell.

Obrim detall dels projectes per import concedit, import justificat i import pendent de justificar.

| <i>NOM PROJECTE</i> | <i>IMPORT CONCEDIT</i> | <i>INVERSIONS FINANÇADES PENDENTS DE REALITZAR</i> | <i>PROJECTES FINANÇATS PENDENTS DE JUSTIFICAR</i> |
|--|------------------------|--|---|
| FUNDACIÓ CATALANA DE LA RECERCA I LA INNOVACIÓ | 2.000,00 | - | 2.000,00 |
| 2013 SEVERO OCHOA ICN2 | 4.000.000,00 | - | 2.182.157,23 |
| 2015 CAIXA SO SM JA | 113.500,00 | - | 20.431,41 |
| 2015 CAIXA SO AB JG | 113.500,00 | - | 20.425,30 |
| COEFNANO | 14.700,00 | - | 11.735,15 |
| 2013 BP CESAR MORENO | 91.022,40 | - | 4.492,32 |
| NANOTHERM-CS | 1.000.002,79 | - | 21.920,27 |
| RYC-MC | 183.600,00 | - | 1.357,47 |
| ERC-GCA | 1.478.400,00 | - | 244.334,52 |
| 2014 DINDUSTRIA AA DR | 27.360,00 | - | 16.435,78 |
| 2014 FPI SO RR | 88.650,00 | - | 46.441,54 |
| 2014 NFFA | 348.987,00 | - | 348.988,00 |
| 2014 DAFNEOX JS | 40.500,00 | - | 17.562,97 |
| 2014 NFFA JF | 55.360,00 | - | 54.290,62 |
| 2014 FPI SO BLANCA CHOCARRO | 88.650,00 | - | 46.550,10 |
| 2014 COST ACTION-ML | 453.051,40 | - | 100.262,70 |
| 2014 P-SPHERE | 567.000,00 | - | 524.991,30 |
| ERC-DM | 1.942.664,98 | - | 884.920,52 |
| 2015 CAIXA SO DV JG | 113.500,00 | - | 19.908,90 |
| 2012 RYC N BASTUS | 208.600,00 | - | 130.508,58 |
| 2013 PN JN-BS | 142.730,61 | - | 11.322,28 |
| 2014 SGR AMUG | 19.200,00 | - | 6.071,17 |
| 2012 ERC SV | 1.628.744,00 | - | 250.799,83 |
| 2015 PREDOCSO SS DR | 88.250,00 | - | 65.802,56 |
| 2014 FPI SO BN | 88.650,00 | - | 47.203,88 |
| 2015 EINFRA MAX PO | 540.600,00 | - | 360.013,98 |



OM9506378

CLASE 8.ª

| <i>NOM PROJECTE</i> | <i>IMPORT CONCEDIT</i> | <i>INVERSIONS FINANÇADES PENDENTS DE REALITZAR</i> | <i>PROJECTES FINANÇATS PENDENTS DE JUSTIFICAR</i> |
|--|------------------------|--|---|
| 2015 SIMUOVE ME JF | 59.290,00 | - | 51.423,35 |
| 2016 NANOFOTOSENS LL | 40.000,00 | - | 30.392,94 |
| 2014 PEJ | 39.200,00 | - | 32.550,87 |
| 2014 E-TNT JA | 84.700,00 | - | 50.950,97 |
| 2015 PREDOCSO IK JG | 88.250,00 | - | 67.827,94 |
| 2014 FPI SO KZ | 88.650,00 | - | 51.377,46 |
| 2013 SMS A.MERKOÇI | 485.500,00 | - | 18.695,77 |
| 2014 STIFNANO SV-MC FREDERIC BONELL | 166.336,20 | - | 33.316,50 |
| 2014 SGR GC | 24.000,00 | - | 274,19 |
| 2015 SURKINOX JS | 90.000,00 | - | 81.670,06 |
| 2015 JI AP ML | 205.700,00 | - | 205.700,00 |
| 2015 NANOKITS AA | 17.000,00 | - | 3.456,27 |
| 2013 FI S SICHORE | 18.146,88 | - | 9.560,29 |
| 2013 RETOS AM | 96.456,00 | - | 7.011,11 |
| 2014 SGR SR | 19.200,00 | - | 962,70 |
| 2013 PN GC | 135.520,00 | - | 3.913,18 |
| 2015 D.INDUSTR HT DR | 27.360,00 | - | 23.021,99 |
| 2015 RETOS PG | 96.800,00 | - | 65.856,05 |
| CIG-NG | 75.000,00 | - | 15.320,43 |
| 2014 PREDOC JM JN | 77.830,39 | - | 42.165,51 |
| 2014 PTA MP AMU | 39.000,00 | - | 20.168,53 |
| 2014 SGR AM | 30.100,00 | - | 25,75 |
| PN-SV | 144.212,24 | - | 17.837,33 |
| 2015 TERACAT DR | 145.200,00 | - | 85.936,18 |
| NATO PG | 20.500,00 | - | 20.500,00 |
| 2015 Nano2all AA | 28.533,00 | - | 27.966,64 |
| 2013 FPI J ESPIN | 83.900,00 | - | 22.054,60 |
| 2012 JDC J SIERRA | 86.400,00 | - | 27.520,66 |
| 2016 CAIXA SO XM DR | 113.500,00 | - | 21.409,19 |
| 2015 FederCat | 663.592,50 | 583.552,94 | - |
| 2015 JAG CORE 1 | 582.260,00 | - | 449.971,66 |



0M9506379

CLASE 8.^a

| <i>NOM PROJECTE</i> | <i>IMPORT CONCEDIT</i> | <i>INVERSIONS FINANÇADES PENDENTS DE REALITZAR</i> | <i>PROJECTES FINANÇATS PENDENTS DE JUSTIFICAR</i> |
|--|------------------------|--|---|
| 2014 HEATPRONANO - MC MARKUS WAGNER | 166.336,20 | - | 218,72 |
| 2013 EXPLORA AM | 102.850,00 | - | 22.128,64 |
| 2014 FPI SO AA | 88.650,00 | - | 48.093,86 |
| 2015 PREDOSO LR GCA | 88.250,00 | - | 67.349,11 |
| 2015 PN MP PO | 94.864,00 | - | 91.397,37 |
| 2015 VALUNI JR | 22.851,45 | - | 22.251,45 |
| 2014 SGR DM | 28.800,00 | - | 318,75 |
| 2016 BrainCom JAG | 460.057,03 | - | 460.057,03 |
| 2012 FUTURENANONEEDS VP | 295.904,20 | - | 221.598,32 |
| 2013 QUANTIHEAT CS | 391.079,29 | - | 83.048,22 |
| 2014 FPI SO LR | 88.650,00 | - | 46.762,13 |
| 2015 JI ND GCA | 168.500,00 | - | 165.102,60 |
| 2014 BPB VG DM | 91.022,40 | - | 27.240,07 |
| 2016 CAIXA SO RG JG | 113.500,00 | - | 20.658,43 |
| 2014 SGR VP | 15.000,00 | - | 176,36 |
| SGR CS | 30.000,00 | - | 16.680,50 |
| 2016 NANOSVIM DR | 261.090,26 | - | 261.090,26 |
| 2014 P-SPHERE RC PO | 20.000,00 | - | 16.542,35 |
| 2015 INFRAS MINECO | 55.244,00 | - | 42.157,21 |
| 2015 PN SR | 47.432,00 | - | 41.278,72 |
| 205 FI HX | 60.465,12 | - | 22.934,78 |
| 2014 JDC FORM MR VP | 50.000,00 | - | 25.694,70 |
| 2014 PREDOC ZM SV | 83.900,00 | - | 46.234,10 |
| 2015 PANDORA VP | 223.877,51 | - | 212.366,14 |
| 2015 PREDOSO LB SV | 88.250,00 | - | 73.668,07 |
| 2015 PRODIA DM | 750.722,50 | - | 551.103,62 |
| 2015 SR CORE 1 | 322.847,00 | - | 243.245,52 |
| 2015 HISENTS VP | 341.250,00 | - | 281.922,19 |
| 2014 BPB DG CS | 91.022,40 | - | 52.213,44 |
| 2015 SV CORE 1 | 224.154,00 | - | 184.292,74 |
| 2016 FI JA DM | 60.465,12 | - | 45.342,72 |



OM9506380

CLASE 8.^a

| <i>NOM PROJECTE</i> | <i>IMPORT CONCEDIT</i> | <i>INVERSIONS FINANÇADES PENDENTS DE REALITZAR</i> | <i>PROJECTES FINANÇATS PENDENTS DE JUSTIFICAR</i> |
|------------------------|------------------------|--|---|
| 2015 PN-DANAE VP | 181.500,00 | - | 181.298,58 |
| 2014 RYC DN CS | 208.600,00 | - | 159.836,43 |
| 2015 RETOS DM | 205.700,00 | - | 153.683,87 |
| 2015 PREDOC SO MC CS | 88.250,00 | - | 67.393,52 |
| 2015 INTCATCH AM | 523.575,00 | - | 452.179,22 |
| 2016 Ginjol PSM-MOFs | 10.000,00 | - | 6.380,00 |
| 2015 PREDOC SO ?2 CS | 88.250,00 | - | 77.026,50 |
| 2014 PN AM | 157.300,00 | - | 53.098,08 |
| 2016 CAIXA SO MV SR | 113.500,00 | - | 20.014,17 |
| 2015 ERA-NET PAIRED | 110.000,00 | - | 109.483,15 |
| 2015 NEREID CS | 66.500,00 | - | 65.268,69 |
| HENKEL RtR-NK | 271.894,00 | - | 15.819,36 |
| 2015 MC DG CS | 158.121,60 | - | 115.099,12 |
| 2015 PHENTOM CS | 130.438,00 | - | 92.344,95 |
| 2015 PHENOMEN CS | 653.253,75 | - | 614.874,86 |
| 2015 RyC FB | 208.600,00 | - | 205.789,98 |
| 2016 BIST GA CS | 72.500,00 | - | 63.537,07 |
| 2016 NACANCELL AM | 130.000,00 | - | 129.097,09 |
| CHEMIPOL-DM | 2.624,01 | - | 2.624,01 |
| 2016 RYC DG CS | 208.600,00 | - | 208.600,00 |
| ICN-BBVA II | 2.925.075,00 | 292.073,21 | - |
| 2014 ART-LENS DR | 106.000,00 | - | 209,65 |
| EMPRESAS-DR | 27.441,74 | - | 1.853,58 |
| HENKEL NANOENCAP-DR | 216.266,00 | - | 2.624,83 |
| CALLIZO AROMAS-2014 DM | 45.000,00 | - | 9.563,55 |
| ESBELT | 53.000,00 | - | 8.378,15 |
| EMPRESAS-DM | 128.422,28 | - | 87.636,80 |
| EMP LACER DM | 48.333,00 | - | 3.864,60 |
| EMP LIPOTEC DM | 46.995,05 | - | 46.995,05 |
| LUCTA-DM | 514.406,37 | - | 61.518,81 |
| EMP EMPRESAS JA | 17.625,00 | - | 14.850,15 |
| EMP PROMAX LL | 93.750,00 | - | 30.107,51 |



OM9506381

CLASE 8.^a

| <i>NOM PROJECTE</i> | <i>IMPORT CONCEDIT</i> | <i>INVERSIONS FINANÇADES PENDENTS DE REALITZAR</i> | <i>PROJECTES FINANÇATS PENDENTS DE JUSTIFICAR</i> |
|----------------------|------------------------|--|---|
| CARINSA | 44.625,00 | - | 1.168,80 |
| EMPRESAS-VP | 39.520,43 | - | 90,96 |
| EMP_EMPRESSES_PG | 7.000,00 | - | 9.129,00 |
| EMP_EMPRESSES_CLIVIA | 10.827,00 | - | 4.382,48 |
| | | 875.626,15 | 13.398.757,19 |

13. Operacions i saldos amb empreses del grup, multigrup i associades

Operacions

El detall de les operacions realitzades amb empreses del Grup durant els exercicis 2016 i 2015 es el següent:

| | Euros | | | |
|-----------------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | 2016 | | 2015 | |
| | Compres | Serveis rebuts | Compres | Serveis rebuts |
| Universitat Autònoma de Barcelona | 28.213 | 54.842 | 20.274 | 44.569 |
| Futurechromes, S.L. | 68.970 | - | 66.550 | - |
| Total | 97.183 | 54.842 | 86.824 | 44.569 |

Saldos

Els saldos amb empreses del grup al tancament dels exercicis 2016 i 2015 son els següents:

Exercici 2016

| | Euros | | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|--------------------------|-------------------------|
| | Saldos Deutors | Saldos Creditors | | |
| | Comptes a cobrar | Comptes a pagar | Préstecs a llarg termini | Préstecs a curt termini |
| Universitat Autònoma de Barcelona | 29.242 | 5.150 | 460.956 | 63.269 |
| Futurechromes, S.L. | 35.695 | - | - | - |
| Total | 64.937 | 5.150 | 460.956 | 63.269 |



CLASE 8.^a



0M9506382

Exercici 2015

| | Euros | | | |
|-----------------------------------|----------------|------------------|-----------------|--------------------------|
| | Saldos Deutors | Saldos Creditors | | |
| | | Comptes a cobrar | Comptes a pagar | Préstecs a llarg termini |
| Universitat Autònoma de Barcelona | 20.023 | 7.660 | 524.225 | 62.642 |
| Futurchromes, S.L. | 33.275 | - | - | - |
| Total | 53.298 | 7.660 | 524.225 | 62.642 |

Els saldos creditors de l'exercici 2016 i 2015 amb la Universitat Autònoma de Barcelona corresponen principalment als lloguers d'equips propietat de la Universitat que la Fundació ha requerit per desenvolupar la seva activitat.

El 19 de desembre de 2014 la Fundació va formalitzar un contracte amb venciment 10 anys amb la Universitat Autònoma de Barcelona per la devolució de l'import de 648.889 euros que la Fundació mantenia a pagar a la Universitat a la data de signatura del mencionat contracte en concepte del lloguer de les antigues oficines de la Fundació.

14. Administracions Públiques i situació fiscal

14.1. Saldos deutors amb Administracions Públiques

La composició dels saldos amb les Administracions Públiques deutores a 31 de desembre de 2016 i 2015 és la següent:

| Saldos deutors | Euros | | | |
|--|------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|
| | 31/12/2016 | | 31/12/2015 | |
| | Curt termini | Llarg termini (Nota 9.1) | Curt termini | Llarg termini (Nota 9.1) |
| Administracions Públiques deutores per Subvencions | 5.754.019 | 8.132.245 | 3.157.667 | 11.477.606 |
| Hisenda Pública deutora per IVA | 667.679 | - | 222.968 | - |
| Total | 6.421.698 | 8.132.245 | 3.380.635 | 11.477.606 |

Els saldos registrats en l'epígraf "Administracions Públiques deutores per subvencions" corresponen a totes les concessions per subvencions procedents d'Organismes d'àmbit Públic tan a nivell nacional com internacional. Les principals Administracions Públiques deutores per subvencions són la Generalitat de Catalunya, la Comissió Europea i el Ministerio de Educació y Ciencia entre d'altres.



CLASE 8.^a
 SERVICIOS



0M9506383

14.2. Saldos creditors amb Administracions Públiques

La composició dels saldos corrents amb les Administracions públiques creditores és la següent:

| Saldos creditors | Euros | |
|---|----------------|----------------|
| | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
| Organismes de la Seguretat Social creditors | 118.222 | 122.761 |
| Hisenda Pública creditora per IRPF | 178.128 | 190.193 |
| Total | 296.350 | 312.954 |

14.3. Legislació aplicable conciliació entre el resultat comptable i base imposable fiscal

El resultat dels exercicis 2016 i 2015 ha estat de 14.582 euros i 2.606 euros, respectivament, una vegada deduïda la despesa per Impost sobre Beneficis de zero euros.

Tipus Impositiu

La Fundació està inclosa entre les Entitats regulades en el Títol II, de la Llei 49/2002 de 23 de desembre de Règim fiscal de les Entitats sense fins lucratiu i dels incentius fiscals al mecenatge. La Fundació ha comunicat a l'Administració Tributària l'opció, tal i com preveu el Reial Decret 1270/2003 de 10 d'octubre, per l'aplicació del règim fiscal especial regulat en Títol II de la Llei 49/2002 atès que compleix tots els requisits establerts en l'article 3er. de l'esmentada Llei.

D'acord amb el que estableix l'article 10 de la Llei 49/2002 de 23 de desembre, el tipus impositiu aplicable als rendiments subjectes i no exempts, obtinguts per les entitats incloses al Capítol II de l'esmentada Llei, és del 10%.

Els Patrons de la Fundació consideren que s'han practicat adequadament les liquidacions dels esmentats impostos, per la qual cosa, en cas que sorgissin discrepàncies en la interpretació de la normativa vigent pel tractament fiscal atorgat a les operacions, els eventuals passius resultants, en cas de materialitzar-se, no afectarien de manera significativa als comptes anuals adjunts.

Conciliació entre el resultat comptable i base imposable fiscal

La conciliació entre el resultat comptable i la base imposable de l'Impost sobre Societats és la següent:

Exercici 2016

| | Euros | |
|--|---------------|----------|
| | Disminucions | Total |
| Resultat comptable després de l'Impost sobre Societats | - | 14.582 |
| Diferències permanents: | | |
| Rendiments exempts en base Llei 49/02 | 14.582 | (14.582) |
| Base imposable fiscal | 14.582 | - |



CLASE 8.^a
RENTA



0M9506384

Exercici 2015

| | Euros | |
|--|--------------|----------|
| | Disminucions | Total |
| Resultat comptable després de l'Impost sobre Societats | - | 2.606 |
| Diferències permanents: | | |
| Rendiments exempts en base Llei 49/02 | 2.606 | (2.606) |
| Base imposable fiscal | 2.606 | - |

A 31 de desembre de 2016 i 2015 la Fundació, la qual està subjecta a la Llei 49/2002, no té impostos reconeguts directament en el patrimoni net, bases imposables negatives, deduccions pendents d'aplicar, impostos diferits registrats ni actius per impostos diferit no registrats.

14.4. Exercicis pendents de comprovació i actuacions inspectores

Segons estableix la legislació vigent, els impostos no poden considerar-se definitivament liquidats fins que les declaracions presentades hagin estat inspeccionades per les autoritats fiscals o hagi transcorregut el termini de prescripció de quatre anys. Al tancament de l'exercici 2016 la Fundació té pendents d'inspecció els exercicis no prescrits per a tots els impostos que li són aplicables. No s'espera que es meritin passius addicionals de consideració per a la Fundació com a conseqüència d'una eventual inspecció.

15. Moneda estrangera

El dels saldos i transaccions en moneda estrangera més significatius, valorats al tipus de canvi de tancament són els següents:

| | Euros | |
|---|--------|--------|
| | 2016 | 2015 |
| Transaccions: | | |
| Compres i serveis rebuts (dòlars USA) | 84.000 | 82.690 |
| Compres i serveis rebuts (lliures esterlines) | 9.054 | 14.526 |
| Compres i serveis rebuts (ien japonès) | 2.512 | 298 |
| Compres i serveis rebuts (francs suïssos) | 540 | 6.059 |
| Compres i serveis rebuts (altres) | 1.495 | 775 |

No existeixen diferències de canvi generades al llarg de l'exercici 2016 i 2015.



CLASE 8.^a



0M9506385

16. Ingressos i despeses

16.1. Ingressos per les activitats

La distribució dels ingressos per les activitats corresponent als exercicis 2016 i 2015, segons la naturalesa és la següent:

| Ingressos per les activitats | Euros | |
|--|------------------|------------------|
| | 2016 | 2015 |
| Subvencions, donacions i llegats incorporats al resultat de l'exercici (Nota 10.2) | 8.222.398 | 7.699.040 |
| Prestació de serveis | 468.922 | 578.796 |
| Total | 8.691.320 | 8.277.836 |

En relació al desglossament dels ingressos per mercats geogràfics, la totalitat dels ingressos registrats a l'epígraf "Prestació de serveis" són de procedència nacional i s'estima que un percentatge equivalent al 73,72% dels ingressos registrats a l'epígraf "Subvencions, donacions i llegats incorporats al resultat de l'exercici" són de procedència nacional, sent de procedència internacional el 26,28% restant.

16.2. Aprovisionaments

La composició de la partida "Aprovisionaments" és la següent:

| | Euros | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| | 2016 | 2015 |
| Compres d'altres aprovisionaments | 457.356 | 438.029 |
| Total | 457.356 | 438.029 |

El detall de les compres efectuades per la Fundació durant els exercicis 2016 i 2015, atenent a la seva procedència és la següent:

Exercici 2016

| | Euros | | |
|---------|-----------|----------------|-----------|
| | Nacionals | Internacionals | Estranger |
| Compres | 334.502 | 96.705 | 26.149 |

Exercici 2015

| | Euros | | |
|---------|-----------|----------------|-----------|
| | Nacionals | Internacionals | Estranger |
| Compres | 292.634 | 103.410 | 41.985 |



CLASE 8.^a
CENSO



0M9506386

16.3. Despeses de personal

L'epígraf "Despeses de personal" del compte de pèrdues i guanys presenta la següent composició:

| | Euros | |
|----------------------------|------------------|------------------|
| | 2016 | 2015 |
| Sous, Salaris i assimilats | 4.854.770 | 4.700.567 |
| Cargues socials | 1.270.882 | 1.262.756 |
| Altres despeses socials | 87.079 | 38.841 |
| Total | 6.212.731 | 6.002.164 |

16.4. Altres despeses d'explotació

L'epígraf "Altres despeses d'explotació" del compte de pèrdues i guanys presenta la següent composició:

| | Euros | |
|--|------------------|------------------|
| | 2016 | 2015 |
| Serveis Exteriors: | | |
| Arrendaments i cànon (Nota 7) | 113.038 | 55.386 |
| Reparacions i conservació | 376.275 | 297.369 |
| Serveis de professionals independents | 374.993 | 336.306 |
| Transports | 23.044 | 27.051 |
| Primes d'assegurances i serveis bancaris | 75.647 | 73.466 |
| Publicitat, propaganda i relacions públiques | 8.351 | 7.632 |
| Subministres | 27.998 | 18.202 |
| Altres serveis | 804.087 | 745.446 |
| | 1.803.433 | 1.560.858 |
| Tributs: | | |
| Altres tributs | 918 | 2486 |
| | 918 | 2486 |
| Total altres despeses d'explotació | 1.804.351 | 1.563.344 |



CLASE 8.^a
RENTES



0M9506387

17. Altra informació

17.1. Personal

El nombre mitjà de persones empleades en el curs de l'exercici 2016 i 2015 distribuït per categories ha estat el següent:

| Categories | Nº Mitjà d'empleats | |
|----------------|---------------------|------------|
| | 2016 | 2015 |
| Gerència | 1 | 1 |
| Investigadors | 110 | 101 |
| Tècnics | 15 | 16 |
| Administratius | 40 | 37 |
| Total | 166 | 155 |

El nombre de persones a 31 de desembre de 2016 i 2015 empleades distribuït per categories i sexes ha estat el següent:

| Categories | Nº d'empleats | | | |
|----------------|---------------|-----------|------------|-----------|
| | 31/12/2016 | | 31/12/2015 | |
| | Homes | Dones | Homes | Dones |
| Gerència | 1 | - | 1 | - |
| Investigadors | 91 | 27 | 80 | 22 |
| Tècnics | 14 | 4 | 12 | 5 |
| Administratius | 14 | 27 | 13 | 26 |
| Total | 120 | 58 | 106 | 53 |

A 31 de desembre de 2016, la Junta del Patronat està formada per set membres, tots d'ells homes.



CLASE 8.^a



0M9506388

17.2. Honoraris d'Auditoria

Durant l'exercici 2016 i 2015, els honoraris relatius als serveis d'auditoria de comptes i a altres serveis prestats per l'auditor de la Fundació Deloitte, S.L. o per alguna altra empresa vinculada al auditor per control, propietat comú o gestió, han estat els següents:

| Descripció | Euros | |
|--|--|---------------|
| | Serveis prestats per l'auditor i per empreses vinculades | |
| | 2016 | 2015 |
| Serveis Auditoria | 12.900 | 12.900 |
| Altres serveis de verificació | - | 1.800 |
| Total serveis d'Auditoria i Relacionats | 12.900 | 14.700 |
| Total serveis professionals | 12.900 | 14.700 |

17.3. Tramitacions d'autoritzacions i altres al Protectorat

No s'han efectuat operacions per a les quals s'hagi tramitat una autorització al Protectorat al llarg de l'exercici 2016 i 2015.

17.4. Garanties compromeses amb tercers i altres passius contingents

A 31 de desembre de 2016 la Fundació no té avals amb entitats financeres.

18. Informació sobre els aplaçaments de pagament efectuats als proveïdors. Disposició final segona "Deber de información" de la Llei 31/2014, 3 de desembre

A continuació es detalla la informació requerida per la Disposició adicional tercera de la Ley 15/2015, de 5 de juliol, modificada per la disposició final segona de la Ley 31/2014, de 3 de desembre, per la que es modifica la Ley de Sociedades de Capital per la millora del govern corporatiu, d'acord amb l'establert a la Resolució de 29 de gener de 2016, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, sobre la informació a incorporar a la memòria dels comptes anuals en relació amb el període mig de pagament a proveïdors en operacions comercials, publicada al BOE el 4 de febrer de 2016:

| | 2016 | 2015 |
|---|------|------|
| | Dies | |
| Període mig de pagament a proveïdors | 50 | 66 |
| Rati d'operaciones pagades | 50 | 63 |
| Rati d'operaciones pendents de pagament | 60 | 99 |

| | Euros | |
|----------------------------|-----------|-----------|
| Total pagaments realitzats | 3.213.853 | 2.292.676 |
| Total pagaments pendents | 261.218 | 215.828 |



CLASE 8.^a



0M9506389

Al tancament de l'exercici 2015, la Fundació estava adaptant els seus períodes de pagament per a complir amb el que estableix la llei, els quals han millorat durant l'exercici 2016.

Els imports exposats al quadre anterior de pagaments a proveïdors que per la seva naturalesa són creditors comercials per deutes per subministrament de béns i serveis, s'expliquen de tal forma que inclouen les dades relatives a la partida de "Proveïdors", "Proveïdors empreses Grup", i a la partida de "Creditors diversos" del passiu corrent del balanç de situació.

Amb data 26 de juliol de 2013 va entrar en vigor la Llei 11/2013 de mesures de suport als emprenedors, d'estímul al creixement y de la creació de llocs de treball, que modifica la Llei de Morositat (Llei 3/2004 de 29 de desembre). Aquesta modificació estableix que el període màxim de pagament a proveïdors, a partir del 29 de juliol de 2013 es de 30 dies, a no ser que existeixi un contracte entre les parts que estableixi el màxim a 60 dies.

19. Aplicació d'elements patrimonials i d'ingressos a finalitats estatutàries

Tots els ingressos obtinguts de la Fundació son destinats a les activitats pròpies de la Fundació.

El quadre dels resultats i els excedents pendents d'aplicar a 31 de desembre de 2016 i 2015 es detallen a continuació:

Exercici 2016

| Any | Milers d'Euros | | | | | A aplicar 70 % |
|------|--------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|------------|-------------------|
| | Ingrés total Fundació | Despeses d'aplicació | Ingressos nets | Despeses necessàries | Diferència | |
| 2012 | 9.671.817 | (60.672) | 9.611.145 | (9.628.308) | (17.163) | - |
| 2013 | 7.949.506 | (27.772) | 7.921.734 | (8.412.634) | (490.900) | - |
| 2014 | 8.536.468 | (14.332) | 8.522.136 | (8.688.478) | (166.342) | - |
| 2015 | 9.505.769 | (30.367) | 9.475.402 | (9.472.796) | 2.606 | 99,97% |
| 2016 | 9.947.688 | (5.187) | 9.942.501 | (9.927.919) | 14.582 | 99,85% |



CLASE 8.^a



0M9506390

Exercici 2015

| Any | Milers d'Euros | | | | | A aplicar 70 % |
|------|--------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|------------|-------------------|
| | Ingrés total Fundació | Despeses d'aplicació | Ingressos nets | Despeses necessàries | Diferència | |
| 2011 | 8.054.548 | 784 | 8.055.332 | (8.018.055) | 37.277 | 99,54% |
| 2012 | 9.671.817 | (60.672) | 9.611.145 | (9.628.308) | (17.163) | - |
| 2013 | 7.949.506 | (27.772) | 7.921.734 | (8.412.634) | (490.900) | - |
| 2014 | 8.536.468 | (14.332) | 8.522.136 | (8.688.478) | (166.342) | - |
| 2015 | 9.505.769 | (30.367) | 9.475.402 | (9.472.796) | 2.606 | 99,97% |

20. Retribució i altres prestacions a la Junta del Patronat i Alta Direcció

20.1. Junta del Patronat

Els membres de la Junta del Patronat de la Fundació no han percebut cap mena de retribució per l'exercici de les funcions pròpies del seu càrrec sota cap concepte ni per altres serveis. Tampoc han concedit cap avançament o crèdit. Addicionalment durant els exercicis 2016 i 2015 no s'han meritat despeses relacionades, compromisos de pensions, pòlisses d'assegurança o altres compromisos.

20.2. Alta Direcció

Tret dels membres del patronat, hi ha una persona que treballa per la Fundació la qual pot ser considerada com alta direcció a 31 de desembre de 2016. Atès que aquest persona està en nòmina en el CSIC, no percep cap tipus de retribució per part de la Fundació.

21. Membres de l'òrgan de govern

La composició dels membres de la Junta del Patronat al 31 de desembre del 2016 i a la data de formulació dels presents comptes anuals és la següent:

| Membre | Anomenat per | Càrrec a la Junta |
|---------------------------|---|-------------------|
| Emilio Lora-Tamayo D'ocón | Consejo Superior de Investigaciones Científicas | President |
| Jordi Baiget i Cantons | Generalitat de Catalunya | Vicepresident |
| Francesc Subirada i Curcó | Generalitat de Catalunya | Secretari |
| Arcadi Navarro | Generalitat de Catalunya | Vocal |
| Margarita Arboix | Universitat Autònoma de Barcelona | Vocal |
| José Ramon Urquijo Goitia | Consejo Superior de Investigaciones Científicas | Vocal |
| Lluís Calvo Calvo | Consejo Superior de Investigaciones Científicas | Vocal |



CLASE 8.^a



0M9506391

22. Informació sobre medi ambient

Ateses les activitats a les quals es dedica la Fundació, aquesta no té responsabilitats, despeses, actius ni provisions o contingències de naturalesa mediambiental que puguin ser significatius en relació amb el patrimoni, la situació financera i els resultats de la Fundació. Per aquest motiu, no s'inclouen els desglossaments específics en aquesta memòria.

23. Esdeveniments posteriors al tancament

No hi ha hagut esdeveniments ocorreguts amb posteritat al tancament dels comptes anuals que puguin afectar als mateixos ni que afectin el principi d'empresa en funcionament.



CLASE 8.^a



0M9506392

Fundació Institut Català de Nanociència i Nanotecnologia (ICN2)

Els presents Comptes Anuals (balanç de situació, compte de pèrdues i guanys, estat de canvis en el patrimoni net, estat de fluxos d'efectiu i memòria) així com els annexes es formulen el 19 de juny de 2017, consten en paper timbrat del estat classe 8^o numerats del número 0M9506286 al número 0M9506344 inclosos en primera còpia, del número 0M9506345 al número 0M9506403 inclosos en segona còpia, del número 0M9506404 al número 0M9506462 inclosos en tercera còpia i del número 0M9506463 al número 0M9506521 inclosos en quarta còpia.

Francesc Subirada i Curcó
(Secretari)

Emilio Lora-Tamayo D'ocón
(President)



CLASE 8.^a



0M9506393

Fundació Institut Català de Nanociència i Nanotecnologia (ICN2)

Annex I: Liquidació i conciliació del Pressupost

Pressupost del exercici 2016

La conciliació entre el pressupost i la corresponent liquidació és la següent:

| CONCEPTE | Import |
|--|----------------------|
| 1. SUPERÀVIT (- DÈFICIT) SEGONS LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST | 2.857.027,07 |
| 2. INGRESSOS PRESSUPOSTARIS QUE NO SÓN INGRESSOS COMPTABLES: | -3.982.174,27 |
| 2.1 Transferències de capital DIUE | -504.393,82 |
| 2.2 Transferències corrents DIUE | 0,00 |
| 2.3 Transferències corrents de l'Estat | -98.825,97 |
| 2.4 Transferències corrents d'Entitats autònomes administratives de la Generalitat | -41.121,61 |
| 2.5 Transferències corrents de l'Exterior | -3.337.832,87 |
| 3. INGRESSOS COMPTABLES QUE NO SÓN INGRESSOS PRESSUPOSTARIS: | 1.242.228,38 |
| 3.1 Subvencions de capital traspassades a resultats de l'exercici | 1.242.228,38 |
| 3.2 Traspàs a ingrés immobilitzat assignats a projectes | 0,00 |
| 3.3 Ingressos excepcionals | 0,00 |
| 4. DESPESES PRESSUPOSTÀRIES QUE NO SÓN DESPESES COMPTABLES: | 1.350.981,67 |
| 4.1 Inversions en mobiliari | 1.034.412,59 |
| 4.1 Cancel·lació de préstecs | 316.569,08 |
| 5. DESPESES COMPTABLES QUE NO SÓN DESPESES PRESSUPOSTÀRIES: | -1.453.481,25 |
| 5.1 Amortització de l'immobilitzat | -1.453.481,25 |
| 5.2 Despeses excepcionals | 0,00 |
| 5.3 Pèrdues procedents de l'immobilitzat material | 0,00 |
| 5.3 Altres despeses | 0,00 |
| 6. RESULTAT DE L'EXERCICI S. COMPTE DE RESULTATS (1+2+3+4+5) | 14.581,60 |



0M9506394

CLASE 8.^a

Pressupost de l'exercici 2016

La liquidació del pressupost es la següent:

| APLICACIÓ | DESCRIPCIÓ | PRESSUPOST INICIAL 2016 | MODIFICACIONS Total | PRESSUPOST DEFINITIU | OBLIGACIONS/DRETS RECONEGUTS/DDES | DESVIACIÓ |
|------------------|---|-------------------------|---------------------|----------------------|-----------------------------------|---------------------|
| INGRESSOS | | | | | | |
| I/3190009 | Prestació d'altres serveis | 598.425,30 | 0,00 | 598.425,30 | 500.162,99 | -98.262,31 |
| | Subtotal capítol 3 | 598.425,30 | 0,00 | 598.425,30 | 500.162,99 | -98.262,31 |
| I/4020019 | De l'Administració de l'Estat | 2.887.261,53 | 0,00 | 2.887.261,53 | 3.471.298,10 | 584.036,57 |
| I/4100007 | Del Departament d'Economia i Coneixement | 2.479.902,00 | 0,00 | 2.479.902,00 | 2.415.000,00 | -64.902,00 |
| I/4480001 | D'altres entitats participades pel sector públic de la Generalitat | 80.403,14 | 0,00 | 80.403,14 | 298.039,69 | 217.636,55 |
| I/4930009 | De la Unió Europea | 2.330.012,29 | 0,00 | 2.330.012,29 | 5.498.740,45 | 3.168.728,16 |
| | Subtotal capítol 4 | 7.777.578,96 | 0,00 | 7.777.578,96 | 11.683.078,24 | 3.905.499,28 |
| I/5210001 | Altres interessos de dipòsit | 885,65 | 0,00 | 885,65 | 2.415,00 | 1.529,35 |
| | Subtotal capítol 5 | 885,65 | 0,00 | 885,65 | 2.415,00 | 1.529,35 |
| I/7100007 | Del Departament d'Economia i Coneixement | 497.070,46 | 0,00 | 497.070,46 | 504.393,82 | 7.323,36 |
| | Subtotal capítol 7 | 497.070,46 | 0,00 | 497.070,46 | 504.393,82 | 7.323,36 |
| I/8700001 | Romanent de tresoreria d'exercicis anteriors | 0,00 | 969.320,01 | 969.320,01 | 0,00 | -969.320,01 |
| | Subtotal capítol 8 | 0,00 | 969.320,01 | 969.320,01 | 0,00 | -969.320,01 |
| | TOTAL INGRESSOS | 8.873.960,37 | 969.320,01 | 9.843.280,38 | 12.690.050,05 | 2.846.769,67 |
| DESPESES | | | | | | |
| D/1300001 | Retribucions bàsiques personal laboral fix | 1.584.331,38 | 618.386,46 | 2.202.717,84 | 2.202.717,84 | 0,00 |
| D/1310001 | Retribucions bàsiques personal laboral temporal | 2.816.589,11 | -164.537,29 | 2.652.051,82 | 2.652.051,82 | 0,00 |
| D/1600001 | Seguretat Social | 1.247.406,78 | 23.474,98 | 1.270.881,76 | 1.270.881,76 | 0,00 |
| | Subtotal capítol 1 | 5.648.327,27 | 477.324,15 | 6.125.651,42 | 6.125.651,42 | 0,00 |
| D/2020001 | Lloguers i canons | 90.962,52 | 22.075,28 | 113.037,80 | 113.037,80 | 0,00 |
| D/2040001 | Altres lloguers i canons | 2.678,00 | -2.678,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D/2100001 | Conservació reparació i manteniment de terrenys, béns naturals, edificis i ... | 413.109,71 | -219.501,37 | 193.608,34 | 193.608,34 | 0,00 |
| D/2120001 | Conservació, reparació i manteniment d'equips per a procés de dades | 33.130,81 | 28.682,68 | 61.813,49 | 61.813,49 | 0,00 |
| D/2130001 | Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material | 60.746,90 | 60.107,39 | 120.854,29 | 120.854,29 | 0,00 |
| D/2200001 | Material ordinari no inventanable | 15.061,56 | 442.294,28 | 457.355,84 | 457.355,84 | 0,00 |
| D/2200002 | Premsa, revistes, llibres i altres publicacions | 6.500,00 | -6.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D/2210001 | Aigua i energia | 2.390,64 | -2.390,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D/2210009 | Altres subministraments | 877.644,14 | -479.754,54 | 397.889,60 | 387.632,20 | -10.257,40 |
| D/2220001 | Despeses postals, missatgeria i altres similars | 16.605,59 | 6.438,08 | 23.043,67 | 23.043,67 | 0,00 |
| D/2240001 | Despeses d'assegurances | 91.130,00 | -23.207,04 | 67.922,96 | 67.922,96 | 0,00 |
| D/2260005 | Organització de reunions, conferències i cursos | 22.000,00 | -13.648,72 | 8.351,28 | 8.351,28 | 0,00 |
| D/2260003 | Publicitat, difusió i campanyes institucionals | 45.000,00 | -30.133,51 | 14.866,49 | 14.866,49 | 0,00 |
| D/2260011 | Formació del personal propi | 39.300,00 | 47.778,87 | 87.078,87 | 87.078,87 | 0,00 |
| D/2260089 | Altres despeses diverses | 53.432,85 | -43.215,57 | 10.217,28 | 10.217,28 | 0,00 |
| D/2270013 | Treballs tècnics | 246.912,67 | 33.175,32 | 280.087,99 | 280.087,99 | 0,00 |
| D/2270089 | Altres treballs realitzats per persones físiques i jurídiques | 211.442,06 | -116.536,89 | 94.905,17 | 94.905,17 | 0,00 |
| D/2300001 | Diètes, locomoció i trasllats | 228.276,53 | 192.012,80 | 420.289,33 | 420.289,33 | 0,00 |
| D/2400001 | Despeses de publicacions | 500,00 | -500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Subtotal capítol 2 | 2.456.823,98 | -105.501,58 | 2.351.322,40 | 2.341.065,00 | -10.257,40 |
| D/3100002 | Interessos de préstecs en euros llarg termini | 115.065,30 | -107.594,85 | 7.470,45 | 7.470,45 | 0,00 |
| D/3420001 | Comissions i altres desp. bancàries | 5.148,26 | 2.706,18 | 7.854,44 | 7.854,44 | 0,00 |
| | Subtotal capítol 3 | 120.213,56 | -104.888,67 | 15.324,89 | 15.324,89 | 0,00 |
| D/6200001 | Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge | 201.600,00 | 5.084,16 | 206.684,16 | 206.684,16 | 0,00 |
| D/6400001 | Inversions en mobiliari i estris | 0,00 | 15.012,76 | 15.012,76 | 15.012,76 | 0,00 |
| D/6500001 | Inversions en equips de procés de dades | 0,00 | 87.124,07 | 87.124,07 | 87.124,07 | 0,00 |
| D/6700001 | Inversions en altre immobilitzat material | 130.426,48 | 474.472,31 | 604.898,79 | 604.898,79 | 0,00 |
| D/6100001 | Inversions en edificis i altres construccions | 0,00 | 18.575,64 | 18.575,64 | 18.575,64 | 0,00 |
| D/6800001 | Inversions en immobilitzat immaterial | 0,00 | 61.992,33 | 61.992,33 | 61.992,33 | 0,00 |
| D/6800002 | Inversions en aplicacions informàtiques | 0,00 | 40.124,84 | 40.124,84 | 40.124,84 | 0,00 |
| | Subtotal capítol 6 | 332.026,48 | 702.386,11 | 1.034.412,59 | 1.034.412,59 | 0,00 |
| D/9120001 | Préstecs de fora del sector públic a llarg termini | 182.816,00 | 0,00 | 182.816,00 | 182.816,00 | 0,00 |
| D/9120002 | Préstecs i bestretes reemborsables atorgades per altres administracions a llarg termini | 133.753,08 | 0,00 | 133.753,08 | 133.753,08 | 0,00 |
| | Subtotal capítol 9 | 316.569,08 | 0,00 | 316.569,08 | 316.569,08 | 0,00 |
| | TOTAL DESPESES | 8.873.960,37 | 969.320,01 | 9.843.280,38 | 9.833.022,98 | -10.257,40 |
| | SUPERÀVIT (- DÈFICIT) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.857.027,07 | 2.857.027,07 |



0M9506395

CLASE 8.^a

Fundació Institut Català de Nanociència i Nanotecnologia (ICN2)

Annex II: Memòria explicativa sobre el grau d'execució pressupostària (Exercici 2016)

1.- DRETS RECONEGUTS:

| APLICACIÓ | DESCRIPCIÓ | PRESSUPOST INICIAL 2016 | MODIFICACIONS Total | PRESSUPOST DEFINITIU | OBLIGACIONS/DRETS RECONEGUTS/DIES | DESVIACIÓ |
|------------------|--|-------------------------|---------------------|----------------------|-----------------------------------|---------------------|
| INGRESSOS | | | | | | |
| I3190009 | Prestació d'altres serveis | 598.425,30 | 0,00 | 598.425,30 | 500.162,99 | -98.262,31 |
| | Subtotal capítol 3 | 598.425,30 | 0,00 | 598.425,30 | 500.162,99 | -98.262,31 |
| I4020019 | De l'Administració de l'Estat | 2.887.261,53 | 0,00 | 2.887.261,53 | 3.471.298,10 | 584.036,57 |
| I4100007 | Del Departament d'Economia i Coneixement | 2.479.902,00 | 0,00 | 2.479.902,00 | 2.415.000,00 | -64.902,00 |
| I4480001 | D'altres entitats participades pel sector públic de la Generalitat | 80.403,14 | 0,00 | 80.403,14 | 298.039,69 | 217.636,55 |
| I4830009 | De la Unió Europea | 2.330.012,29 | 0,00 | 2.330.012,29 | 5.498.740,45 | 3.168.728,16 |
| | Subtotal capítol 4 | 7.777.578,96 | 0,00 | 7.777.578,96 | 11.683.078,24 | 3.905.499,28 |
| I5210001 | Altres interessos de dipòsit | 885,65 | 0,00 | 885,65 | 2.415,00 | 1.529,35 |
| | Subtotal capítol 5 | 885,65 | 0,00 | 885,65 | 2.415,00 | 1.529,35 |
| I7100007 | Del Departament d'Economia i Coneixement | 497.070,46 | 0,00 | 497.070,46 | 504.393,82 | 7.323,36 |
| | Subtotal capítol 7 | 497.070,46 | 0,00 | 497.070,46 | 504.393,82 | 7.323,36 |
| I8700001 | Romanent de tresoreria d'exercicis anteriors | 0,00 | 969.320,01 | 969.320,01 | 0,00 | -969.320,01 |
| | Subtotal capítol 8 | 0,00 | 969.320,01 | 969.320,01 | 0,00 | -969.320,01 |
| | TOTAL INGRESSOS | 8.873.960,37 | 969.320,01 | 9.843.280,38 | 12.690.060,05 | 2.846.769,67 |

Totes les línies d'ingressos han tingut una increment respecte al pressupost inicial excepte les corresponents a la partida I/319009 Prestació d'altres serveis (-98.262,31€).

El total de drets reconeguts ha estat de 12.690.060,05 € euros, un 43,00 % superior al pressupostat inicialment (8.873.960,37 euros). Aquest augment dels ingressos reconeguts, és conseqüència principalment, de l'augment de les subvencions de projectes competitius europeos.



0M9506396

CLASE 8.^a**2.- OBLIGACIONES RECONEGUIDES:**

| APLICACIÓ | DESCRIPCO | PRE SUPO ST INICIAL 2016 | MODIFICACIONS Total | PRE SUPO ST DEFINITIU | OBLIGACIONS RECONEGUIDES | DEVIACIÓ |
|-----------------|--|--------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------|
| DESPESES | | | | | | |
| D/130001 | Retribucions bàsiques personal laboral fix | 1.554.391,28 | 618.396,46 | 2.202.717,84 | 2.202.717,84 | 0,00 |
| D/1310001 | Retribucions bàsiques personal laboral temporal | 2.816.589,11 | -164.597,29 | 2.652.051,82 | 2.652.051,82 | 0,00 |
| D/1600001 | Seguretat Social | 1.247.406,78 | 25.474,98 | 1.270.881,76 | 1.270.881,76 | 0,00 |
| | Subtotal capítol 1 | 5.648.327,27 | 477.324,15 | 6.125.651,42 | 6.125.651,42 | 0,00 |
| D/2020001 | Lloguers i canons | 30.962,52 | 22.076,28 | 113.037,80 | 113.037,80 | 0,00 |
| D/2040001 | Altres lloguers i canons | -2.678,00 | -2.678,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D/2100001 | Conservació reparació i manteniment de terrenys, béns naturals, edificis i | 415.105,71 | -219.501,37 | 193.608,34 | 193.608,34 | 0,00 |
| D/2120001 | Conservació, reparació i manteniment d'equips per a procés de dades | 33.130,81 | 28.681,58 | 61.812,49 | 61.812,49 | 0,00 |
| D/2130001 | Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material | 40.746,90 | 60.107,39 | 120.854,29 | 120.854,29 | 0,00 |
| D/2200001 | Materia ordinari no inventariable | 15.061,54 | 442.294,28 | 457.355,84 | 457.355,84 | 0,00 |
| D/2220002 | Prensa, revistes, llibres i altres publicacions | 6.500,00 | -6.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D/2240001 | Aigua i energia | 2.390,64 | -2.390,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D/2210089 | Altres subministraments | 877.544,14 | -479.754,54 | 397.889,60 | 397.889,60 | -10.257,40 |
| D/2220001 | Despeses postals, missatgers i altres similars | 16.605,59 | 6.436,08 | 23.041,67 | 23.041,67 | 0,00 |
| D/2240001 | Despeses d'asseguracions | 91.130,00 | -23.207,04 | 67.922,96 | 67.922,96 | 0,00 |
| D/2260005 | Organització de reunions, conferències i cursos | 22.000,00 | -13.648,72 | 8.351,28 | 8.351,28 | 0,00 |
| D/2260001 | Publicitat, difusió i campanyes institucionals | 45.000,00 | -30.133,51 | 14.866,49 | 14.866,49 | 0,00 |
| D/2260011 | Formació del personal propi | 36.300,00 | 47.778,87 | 87.078,87 | 87.078,87 | 0,00 |
| D/2260089 | Altres despeses diverses | 53.423,85 | -43.215,57 | 10.211,28 | 10.211,28 | 0,00 |
| D/2270013 | Treballs tècnics | 246.912,67 | 33.176,32 | 280.087,99 | 280.087,99 | 0,00 |
| D/2270089 | Altres treballs realitzats per persones físiques i jurídiques | 211.142,06 | -116.536,89 | 94.605,17 | 94.605,17 | 0,00 |
| D/3100001 | Deutes, lloguer i trasllats | 228.276,53 | 192.012,80 | 420.289,33 | 420.289,33 | 0,00 |
| D/4100001 | Despeses de publicacions | 500,00 | -500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Subtotal capítol 2 | 2.456.823,98 | -105.501,58 | 2.351.322,40 | 2.341.065,00 | -10.257,40 |
| D/3100002 | Interessos de préstecs en euros llarg termini | 115.065,80 | -107.594,85 | 7.470,95 | 7.470,95 | 0,00 |
| D/4100001 | Comissions i altres desp. bancàries | 5.148,24 | 2.706,18 | 7.854,42 | 7.854,42 | 0,00 |
| | Subtotal capítol 3 | 120.214,04 | -104.888,67 | 15.324,89 | 15.324,89 | 0,00 |
| D/6100001 | Inversions en maquinària, instal·lacions i utilatge | 201.600,00 | 5.081,16 | 206.681,16 | 206.681,16 | 0,00 |
| D/6120001 | Inversions en moblilar i estris | 0,00 | 15.012,76 | 15.012,76 | 15.012,76 | 0,00 |
| D/6130001 | Inversions en equips de procés de dades | 0,00 | 87.124,07 | 87.124,07 | 87.124,07 | 0,00 |
| D/6140001 | Inversions en altre immobilitzat material | 130.426,48 | 474.472,31 | 604.898,79 | 604.898,79 | 0,00 |
| D/6150001 | Inversions en edificis i altres construccions | 0,00 | 18.578,64 | 18.578,64 | 18.578,64 | 0,00 |
| D/6160001 | Inversions en immobilitzat immaterial | 0,00 | 61.992,32 | 61.992,32 | 61.992,32 | 0,00 |
| D/6300002 | Inversions en aplicacions informàtiques | 0,00 | 40.124,34 | 40.124,34 | 40.124,34 | 0,00 |
| | Subtotal capítol 6 | 332.026,48 | 702.348,11 | 1.034.412,59 | 1.034.412,59 | 0,00 |
| D/9100001 | Préstecs de bàs del sector públic a llarg termini | 182.816,00 | 0,00 | 182.816,00 | 182.816,00 | 0,00 |
| D/9120002 | Préstecs i despeses reemborsables atorgades per altres administracions a llarg termini | 133.753,05 | 0,00 | 133.753,05 | 133.753,05 | 0,00 |
| | Subtotal capítol 9 | 316.569,05 | 0,00 | 316.569,05 | 316.569,05 | 0,00 |
| | TOTAL DESPESES | 8.873.960,37 | 963.320,01 | 9.842.280,38 | 9.833.022,98 | -10.257,40 |
| | SUPERAVIT (- DEFICIT) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.837.027,07 | 2.837.027,07 |

Respecte al pressupost inicial (8.873.960,37 euros) s'ha produït un increment d'obligacions reconegudes d'un 10,08%. El total d'obligacions ha estat de 9.833.022,98 euros.

L'increment en el volum d'obligacions reconegudes pel que fa al pressupost inicial, és a causa de les despeses procedents de personal e inventariable per l'aument de projectes competitiu.

Les principals modificacions pressupostàries han estat les següents:

2.1.- S'han reduït les partides D/2040001 (-2.678€), D/2100001 Conservació reparació i manteniment de terrenys, béns naturals, edificis (-219.501,37€), D/2200002 Premsa, revistes, llibres i altres publicacions (-6.500€), D/2210001 Aigua i Energia (-2.390,64€), D/2210089 Altres subministraments (-479.754,54€), D/2240001 Despeses d'asseguracions (-23.207,04€), D/2260005 Organització de reunions, conferències i cursos (-13.648,72€), D/2260003 Publicitat, difusió i campanyes institucionals (-30.133,51€), D/2260089 Altres despeses diverses (-43.215,57), D/2270013 Altres treballs realitzats per persones físiques i jurídiques (-116.536,89€), D/2400001 Despeses de publicacions (-500€), D/3100002 Interessos de préstecs en euros llarg termini (-107.594,85€).



CLASE 8.^a



0M9506397

2.2.- S'han incrementat l'import de las partides D/1300001 Retribucions bàsiques personal laboral fix (618.386,46€), D/1600001 Seguretat Social (23.474,98€), D/2020001 Lloguers i canons (22.075,28€), D/2120001 Conservació, reparació i manteniment d'equips per a procés de dades (28.682,68€), D/2130001 Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material (60.107,39€), D/2200001 Material ordinari no inventariable (442.294,28€), D/2220001 Despeses postals, missatgeria i altres similars (6.438,08€), D/2260011 Formació del personal propi (47.778,87€), D/2270013 Treballs tècnics (33.175,32€), D/2300001 Dietes, locomoció i trasllats (192.012,80€), D/3420001 Comissions i altres desp, bancàries (2.706,18€), D/6200001 Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge (5.084,16€), D/6400001 Inversions en mobiliari i estris (15012,76€), D/Inversions en equips de procés de dades (87.124,07€), D/6700001 Inversions en altre immobilitzat material (474.472,31€), D/6100001 Inversions en edificis i altres construccions (18.575,64€), D/6800001 Inversions en immobilitzat immaterial (61.992,33€) i D/6800002 Inversions en aplicacions informàtiques (40.124,84€).

3.- ROMANENTS:

I) AROXIMACIÓ AL CÀLCUL DEL ROMANENT DE L'EXERCICI 2016

Partim de la comparació entre actiu corrent i passiu corrent, per determinar quins conceptes són part integrant dels deutors i creditors pendents, així com els fons líquids de tresoreria al tancament de l'exercici:

| ACTIU CORRENT | | PASSIU CORRENT | |
|---|----------------------|---|---------------------|
| Clients per vendes i prestació serveis | 288.324,89 | Deutes amb entitats de crèdit | 182.816,00 |
| Administracions públiques deutores | 6.421.697,22 | Altres passius financers | 108.789,99 |
| Crèdits a entitats | 0,00 | Proveïdors d'immobilitzat | 0,00 |
| Crèdits a tercers | 0 | Proveïdors i creditors | 460.420,51 |
| Altres actius financers | 700.000,00 | Personal | 95.029,09 |
| Tresoreria i altres actius líquids equiv. | 2.877.939,33 | Administracions públiques | 296.349,60 |
| | | Préstec Ministerio de Universidades no finançat c.t | 24.963,09 |
| | | Préstec UAB c.t | 63.268,83 |
| | | Periodificacions curt termini | 306.867,20 |
| | | Subvencions pendents de justificar a ct | 6.170.061,57 |
| TOTAL | 10.287.961,44 | TOTAL | 7.708.565,88 |

Respecte a aquests imports cal fer les consideracions següents:

1. Dins de l'import d'administracions públiques deutores s'inclouen les subvencions pendents de cobrament. D'aquest total exclourem l'import de 291.606 euros que es correspon amb la part considerada a curt termini de les subvencions registrades pel finançament de l'amortització dels préstecs rebuts.
2. Atenent a principis pressupostaris, hem inclòs l'import de 6.463.076,50 euros provinents de transferències pendents de cobrament a llarg termini. Aquest deute prové de l'atorgament de subvencions oficials per a la realització de projectes plurianuals, el cobrament dels quals es preveu cobrar a més d'un any.
3. Hem considerat inclosos com a fons líquids de tresoreria els imports de les imposicions a curt termini i altres operacions, registrades dins els epígrafs d'altres actius financers i altres actius líquids equivalents.



CLASE 8.^a



0M9506398

4. El import de deutes amb entitats de crèdit no s'ha considerat com un pendent de pagament pressupostari, en correspondre als préstecs obtinguts pel finançament de l'immobilitzat.
5. Tampoc hem considerat les subvencions pendents de justificar a curt termini com un pendent de pagament pressupostari perquè correspon a finançament afecte als projectes.

Així una primera aproximació al càlcul del romanent de tresoreria seria la següent:

| Concepte | Import |
|--|---------------------|
| Clients per vendes i prestació serveis | 288.324,89 |
| Altres deutors | 667.678,57 |
| Impost diferit | 0,00 |
| Subvencions rebudes pendents de cobrament c.t. | 5.078.020,66 |
| Subvencions rebudes pendents de cobrament c.t. FEDER | 384.392,00 |
| Crèdits a entitats | 0,00 |
| Total Deutors pendents cobrament | 6.418.416,12 |
| Proveïdors d'immobilitzat c.t. | 0,00 |
| Fiances rebudes | 0,00 |
| Proveïdors i creditors | -460.420,51 |
| Personal | -95.029,09 |
| Altres deutes Administracions publiques | -296.349,60 |
| Préstec Ministerio de Universidades no finançat c.t. | -24.963,09 |
| Préstec UAB c.t. | -63.268,83 |
| Pòlisses de credit c/t | 0,00 |
| Periodificacions curt termini | 0,00 |
| Total Creditors pendents pagament | -940.031,12 |
| Efectiu i altres actius líquids de tresoreria | 3.577.939,33 |
| Romanent de tresoreria Previ | 9.056.324,33 |



0M9506399

CLASE 8.^a

II) AFECTACIÓ DEL ROMANENT

D'acord amb la informació financera, es considera com a finançament afectat a la realització de despeses compromeses el següent:

| Concepte | Import |
|--|---------------------|
| Inversions finançades pendents de realitzar | 0,00 |
| Subvencions rebudes pendents cobrament II.t. (FEDER) | -279.200,50 |
| Subvencions rebudes pendents cobrament II.t. | -6.183.876,00 |
| Projectes finançats pendents de justificar | 13.967.516,06 |
| Total Finançament afectat | 7.504.439,56 |

El romanent afectat per projecte:

| CECO | NOM PROJECTE | IMPORT PENDING COBRAMENT | IMPORT PENDING EXECUTAR | ROMANENT TRESORERIA AFECTAT |
|----------|-----------------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| 00010100 | 2013 SEVERO OCHOA ICN2 | 1.318.507,09 | -2.182.157,23 | - 863.650,14 |
| 00010400 | 2015 CAIXA SO SM JA | 0,00 | -20.431,41 | - 20.431,41 |
| 00010500 | 2015 CAIXA SO AB JG | 0,00 | -20.425,30 | - 20.425,30 |
| 00010900 | 2011 RADEL BB | 16.930,16 | 0,00 | 16.930,16 |
| 00011000 | COEFNANO | 1.161,00 | -11.735,15 | - 10.574,15 |
| 00011100 | 2013 BP CESAR MORENO | 0,00 | -4.492,32 | - 4.492,32 |
| 00011200 | NANOTHERM-CS | 0,00 | -21.920,27 | - 21.920,27 |
| 00011500 | RYC-MC | 0,00 | -1.357,47 | - 1.357,47 |
| 00013900 | ERC-GCA | 116.811,13 | -244.334,52 | - 127.523,39 |
| 00014000 | 2014 DINDUSTRIA AA DR | 3.837,16 | -16.435,78 | - 12.598,62 |
| 00014200 | 2014 FPI SO RR | 44.862,20 | -46.441,54 | - 1.579,34 |
| 00014300 | 2014 NFFA | 132.920,57 | -348.988,00 | - 216.067,43 |
| 00014500 | 2014 DAFNEOX JS | 4.808,82 | -17.562,97 | - 12.754,15 |
| 00014600 | 2014 NFFA JF | 29.148,81 | -54.290,62 | - 25.141,81 |
| 00014700 | 2014 FPI SO BLANCA CHOCARRO | 44.862,20 | -46.550,10 | - 1.687,90 |
| 00014800 | 2014 COST ACTION-ML | 38.673,10 | -100.262,70 | - 61.589,60 |
| 00020100 | 2014 P-SPHERE | 246.298,51 | -524.991,30 | - 278.692,79 |
| 00020300 | ERC-DM | 581.274,08 | -880.870,52 | - 299.596,44 |
| 00020500 | 2015 CAIXA SO DV JG | 0,00 | -19.908,90 | - 19.908,90 |
| 00020800 | 2012 RYC N BASTUS | 66.690,09 | -130.508,58 | - 63.818,49 |
| 00021000 | 2013 PN JN-BS | 0,00 | -11.322,28 | - 11.322,28 |
| 00021100 | 2014 SGR AMUG | 2.692,74 | -6.071,17 | - 3.378,43 |
| 00021200 | 2011 NANO-RF CS | 20.067,31 | 0,00 | 20.067,31 |
| 00021500 | 2012 ERC SV | 130.512,33 | -250.799,83 | - 120.287,50 |
| 00024000 | 2015 PREDOCSS SS DR | 40.544,09 | -65.802,56 | - 25.258,47 |
| 00024200 | 2014 FPI SO BN | 44.862,20 | -47.203,88 | - 2.341,68 |
| 00024300 | 2015 EINFRA MAX PO | 156.553,76 | -360.013,98 | - 203.460,22 |
| 00024600 | 2015 SIMUOVE ME JF | 32.051,46 | -51.423,35 | - 19.371,89 |



0M9506400

CLASE 8.^a

| CECO | NOM PROJECTE | IMPORT PENDING COBRAMENT | IMPORT PENDING EXECUTAR | ROMANENT TRESORERIA AFECTAT |
|----------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| 00024700 | 2016 NANOFOTOSENS LL | 26.370,14 | -30.392,94 | - 4.022,80 |
| 00030100 | 2014 PEJ | 12.921,37 | -32.550,87 | - 19.629,50 |
| 00030400 | 2014 E-TNT JA | 22.893,90 | -50.950,97 | - 28.057,07 |
| 00030500 | 2015 PREDOC SO IK JG | 40.544,09 | -67.827,94 | - 27.283,85 |
| 00031000 | 2014 FPI SO KZ | 44.862,20 | -51.377,46 | - 6.515,26 |
| 00031200 | 2011 NANOTHERM CS | 17.909,78 | 0,00 | 17.909,78 |
| 00031300 | 2013 SMS A.MERKOÇI | 25.563,13 | -18.695,77 | 6.867,36 |
| 00031500 | 2014 STIFNANO SV-MC FREDERIC BONELL | 0,00 | -33.316,50 | - 33.316,50 |
| 00031600 | GRAPHENE-SR | 21.142,37 | 0,00 | 21.142,37 |
| 00033900 | 2014 SGR GC | 3.365,93 | -274,19 | 3.091,74 |
| 00034500 | 2015 SURKINOX JS | 59.332,82 | -81.670,06 | - 22.337,24 |
| 00034800 | 2015 JI AP ML | 76.271,35 | -205.700,00 | - 129.428,65 |
| 00040100 | 2015 NANOKITS AA | 11.207,31 | -3.456,27 | 7.751,04 |
| 00041100 | 2013 FI S SICHORE | 2.009,68 | -9.560,29 | - 7.550,61 |
| 00041300 | 2013 RETOS AM | 0,00 | -7.011,11 | - 7.011,11 |
| 00041500 | 2014 SGR SV | 3.365,93 | 0,00 | 3.365,93 |
| 00041600 | 2014 SGR SR | 2.692,74 | -962,70 | 1.730,04 |
| 00043900 | 2013 PN GC | 0,00 | -3.913,18 | - 3.913,18 |
| 00044000 | 2015 D.INDUSTR HT DR | 7.674,31 | -23.021,99 | - 15.347,68 |
| 00044200 | 2015 RETOS PG | 55.519,70 | -65.856,05 | - 10.336,35 |
| 00050100 | 2015 10ALaMenos9 AA | 3.529,52 | 0,00 | 3.529,52 |
| 00050800 | CIG-NG | 5.923,49 | -15.320,43 | - 9.396,94 |
| 00051000 | 2014 PREDOC JM JN | 36.740,46 | -42.165,51 | - 5.425,05 |
| 00051100 | 2014 PTA MP AMU | 17.140,59 | -20.168,53 | - 3.027,94 |
| 00051200 | 2012 PLAST4FUTURE CS | 26.853,66 | 0,00 | 26.853,66 |
| 00051300 | 2014 SGR AM | 4.221,01 | -25,75 | 4.195,26 |
| 00051500 | PN-SV | 0,00 | -17.837,33 | - 17.837,33 |
| 00054000 | 2015 TERACAT DR | 83.279,54 | -85.936,18 | - 2.656,64 |
| 00054200 | NATO PG | 9.477,58 | -20.500,00 | - 11.022,42 |
| 00060100 | 2015 Nano2all AA | 9.269,45 | -27.966,64 | - 18.697,19 |
| 00060300 | 2013 FPI J ESPIN | 13.580,62 | -22.054,60 | - 8.473,98 |
| 00061500 | 2012 JDC J SIERRA | 18.986,50 | -27.520,66 | - 8.534,16 |
| 00064000 | 0 | 0,00 | -21.409,19 | - 21.409,19 |
| 00070100 | 2015 FederCat | 279.200,50 | -583.552,94 | - 304.352,44 |
| 00070500 | 2015 JAG CORE 1 | 76.253,42 | -449.971,66 | - 373.718,24 |
| 00071200 | 2014 HEATPRONANO - MC MARKUS WAGNER | 0,00 | -218,72 | - 218,72 |
| 00071300 | 2013 EXPLORA AM | 0,00 | -22.128,64 | - 22.128,64 |
| 00071500 | 2014 FPI SO AA | 40.741,87 | -48.093,86 | - 7.351,99 |
| 00073900 | 2015 PREDOC SO LR GCA | 40.544,09 | -67.349,11 | - 26.805,02 |
| 00074300 | 2015 PN_MP_PO | 51.282,33 | -91.397,37 | - 40.115,04 |
| 00080100 | 2015 VALUNI JR | 1.922,91 | -22.251,45 | - 20.328,54 |
| 00080300 | 2014 SGR DM | 4.039,11 | -318,75 | 3.720,36 |
| 00080500 | 2016 BrainCom JAG | 0,00 | -460.057,03 | - 460.057,03 |
| 00080800 | 2012 FUTURENANONEEDS VP | 102.721,82 | -221.598,32 | - 118.876,50 |
| 00081200 | 2013 QUANTIHEAT CS | 18.492,73 | -83.048,22 | - 64.555,49 |
| 00081300 | 2014 FPI SO LR | 44.862,20 | -46.762,13 | - 1.899,93 |
| 00083900 | 2015 JI_ND_GCA | 52.270,68 | -165.102,60 | - 112.831,92 |
| 00090300 | 2014 BPB VG DM | 4.082,13 | -27.240,07 | - 23.157,94 |
| 00090500 | 2016 CAIXA SO RG JG | 0,00 | -20.658,43 | - 20.658,43 |
| 00090800 | 2014 SGR VP | 2.103,70 | -176,36 | 1.927,34 |
| 00091200 | SGR CS | 4.207,41 | -16.680,50 | - 12.473,09 |
| 00094000 | 2016 NANOSVIM DR | 170.672,34 | -261.090,26 | - 90.417,92 |
| 00094300 | 2014 P-SPHERE RC PO | 10.530,64 | -16.542,35 | - 6.011,71 |
| 00100100 | 2015 INFRAS MINECO | 36.419,80 | -42.157,21 | - 5.737,41 |



0M9506401

CLASE 8.ª

| CECO | NOM PROJECTE | IMPORT PENDENT COBRAMENT | IMPORT PENDENT EXECUTAR | ROMANENT TRESORERIA AFECTAT |
|----------|----------------------|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| 00110300 | 205 FI HX | 9.639,66 | -22.934,78 | - 13.295,12 |
| 00110800 | 2014 JDC FORM MR VP | 16.481,34 | -25.694,70 | - 9.213,36 |
| 00111200 | 2011 NANOTEG (ENIAC) | 3.750,37 | 0,00 | 3.750,37 |
| 00111500 | 2014 PREDOC ZM_SV | 40.741,87 | -46.234,10 | - 5.492,23 |
| 00130800 | 2015 PANDORA VP | 47.151,47 | -212.366,14 | - 165.214,67 |
| 00131500 | 2015 PREDOC SO LB SV | 40.544,09 | -73.668,07 | - 33.123,98 |
| 00140300 | 2015 PRODIA DM | 158.111,77 | -551.103,62 | - 392.991,85 |
| 00141600 | 2015_SR_CORE 1 | 42.130,46 | -243.245,52 | - 201.115,06 |
| 00150800 | 2015 HISENTS VP | 71.873,97 | -281.922,19 | - 210.048,22 |
| 00151200 | 2014 BPB DG CS | 21.968,33 | -52.213,44 | - 30.245,11 |
| 00151500 | 2015_SV_CORE 1 | 30.263,48 | -184.292,74 | - 154.029,26 |
| 00160300 | 2016 FI JA DM | 19.077,54 | -45.342,72 | - 26.265,18 |
| 00160800 | 2015 PN-DANAE VP | 104.099,43 | -181.298,58 | - 77.199,15 |
| 00161200 | 2014 RYC DN CS | 66.690,09 | -159.836,43 | - 93.146,34 |
| 00170300 | 2015 RETOS DM | 117.979,35 | -153.683,87 | - 35.704,52 |
| 00171200 | 2015 PREDOC SO MC CS | 40.544,09 | -67.393,52 | - 26.849,43 |
| 00171300 | 2015 INTCATCH AM | 170.002,05 | -452.179,22 | - 282.177,17 |
| 00180100 | 2016 Ginjol PSM-MOFs | 4.207,41 | -6.380,00 | - 2.172,59 |
| 00181200 | 2015 PREDOC SO ?2 CS | 40.544,09 | -77.026,50 | - 36.482,41 |
| 00181300 | 2014 PN AM | 42.517,24 | -53.098,08 | - 10.580,84 |
| 00181600 | 2016 CAIXA SO MV SR | 0,00 | -20.014,17 | - 20.014,17 |
| 00191000 | 2015 ERA-NET PAIRED | 72.517,89 | -109.483,15 | - 36.965,26 |
| 00191200 | 2015 NEREID CS | 14.005,75 | -65.268,69 | - 51.262,94 |
| 00201200 | 2015 MC DG CS | 29.139,63 | -115.099,12 | - 85.959,49 |
| 00211200 | 2015 PHENTOM CS | 70.513,21 | -92.344,95 | - 21.831,74 |
| 00221200 | 2015 PHENOMEN CS | 171.979,51 | -614.874,86 | - 442.895,35 |
| 00221500 | 2015_RyC_FB | 102.105,19 | -205.789,98 | - 103.684,79 |
| 00291200 | 2016 BIST GA CS | 23.982,23 | -63.537,07 | - 39.554,84 |
| 00291300 | 2016 NACANCELL AM | 85.702,96 | -129.097,09 | - 43.394,13 |
| 00321200 | 2016 RYC DG CS | 102.105,19 | -208.600,00 | - 106.494,81 |
| 00430000 | ICN-BBVA II | 0,00 | -292.073,21 | - 292.073,21 |
| | | 6.463.076,50 | - 13.967.516,05 | - 7.504.439,55 |

Del càlcul inicial del romanent de tresoreria cal considerar com afectats a la realització de despeses compromeses la part del finançament corresponents als imports pendents d'invertir dels deutes a llarg termini transformables en subvencions pendents de justificar (13.967.516,06 euros), el detall per projectes d'aquest import figura en la memòria dels comptes anuals.



CLASE 8.^a



0M9506402

III) DETERMINACIÓ DEL ROMANENT

Amb aquestes consideracions el romanent de tresoreria de l'exercici 2016, podria respondre al càlcul següent:

| Concepte | Import |
|--|----------------------|
| Clients per vendes i prestació serveis | 288.324,89 |
| Altres deutors | 667.678,57 |
| Impost diferit | 0,00 |
| Subvencions rebudes pendents de cobrament c.t. | 5.078.020,66 |
| Subvencions rebudes pendents de cobrament c.t. FEDER | 384.392,00 |
| Crèdits a entitats | 0,00 |
| Total Deutors pendents cobrament | 6.418.416,12 |
| Proveïdors d'immobilitzat c.t. | 0,00 |
| Fiances rebudes | 0,00 |
| Proveïdors i creditors | -460.420,51 |
| Personal | -95.029,09 |
| Altres deutes Administracions publiques | -296.349,60 |
| Préstec Ministerio de Universidades no finançat c.t | -24.963,09 |
| Préstec UAB c.t | -63.268,83 |
| Pòlisses de credit c/t | 0,00 |
| Periodificacions curt termini | 0,00 |
| Total Creditors pendents pagament | -940.031,12 |
| Efectiu i altres actius líquids de tresoreria | 3.577.939,33 |
| Romanent de tresoreria Previ | 9.056.324,33 |
| Romanent amb Finançament afectat | -7.504.439,56 |
| Romanent de Tresoreria Generalitat | 1.551.884,77 |



CLASE 8.^a



0M9506403

Aquest càlcul te la seva traducció patrimonial, en el següent detall d'origen i aplicació dels fons acumulats en tots els períodes d'activitat de la Fundació:

| Concepte | Import |
|---|---------------------|
| Aportació inicial | 90.000,00 |
| Excedents acumulats (ex anteriors i actual) | 1.424.517,40 |
| Subvencions en capital aplicades a inversio | 3.462.758,33 |
| Deutes amb entitats de crèdit (Il.t i c.t) | 1.416.824,00 |
| Préstec Ministerio de Universidades finançat (Il.t i c.t) | 543.949,95 |
| Periodificacions ingressos clients | 306.867,20 |
| Préstec UAB Il.t | 460.955,87 |
| Préstec Ministerio de Universidades no finançat Il.t | 124.815,48 |
| Total origen de finançament | 7.830.688,23 |
| Immobilitzat | 4.200.049,92 |
| Immobilitzat financer a Il.t. | -3.395,00 |
| Subvencions pendents per préstecs (Il.t. i c.t.) | 1.960.773,94 |
| Periodificacions curt termini | 116.374,60 |
| Participacions a llarg termini en empreses associades | 5.000,00 |
| Total aplicacions | 6.278.803,46 |
| Diferencia (Superàvit de finançament) | 1.551.884,77 |

PROPOSTA DE DESTINACIÓ ROMANENT 2016:

ROMANENT DE TRESORERIA NO FINALISTA ACUMULAT 2016:

1.551.884,77 euros.

Proposta de destinació de romanents:

Pendent aprovació Patronat