



La Fundación
SAN PRUDENCIO

JUNTA ADMINISTRATIVA 2022
2022ko ADMINISTRAZIO-BATZORDEA

Informe presidencia

INFORME ECONÓMICO

Las cuentas que se presentan corresponden al ejercicio cerrado al 31/12/21.

CUENTAS ANUALES

AUDITORÍA

El Informe de Auditoría del ejercicio 2021 refleja una opinión sin salvedades.

| BALANCE SITUACIÓN | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| ACTIVO | | |
| INMOVILIZADO INTANGIBLE | 128.615 | 8.028 |
| INMOVILIZADO MATERIAL | 3.436.409 | 3.514.233 |
| INMOVILIZADO FINANCIERO | 3.192.158 | 3.507.228 |
| INVERSIONES FINANCIERAS L/P | 20.975.552 | 20.653.202 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 27.732.734 | 27.682.691 |
| DEUDORES ACTIVIDAD PROPIA | 152.858 | 130.079 |
| DEUDORES | | |
| INVERSIONES FINANCIERAS C/P | | 567 |
| TESORERÍA | 1.298.530 | 1.130.150 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 1.451.388 | 1.260.796 |
| TOTAL ACTIVO | 29.184.122 | 28.943.487 |

ACTIVO

Inmovilizado inmaterial asciende a 128.615€ por la adquisición y desarrollo de nuevo software para la gestión de ayudas sociales e intercomunicación con nuestros titulares.

Inmovilizado material. Pasa a 3.436.409 por efecto de la amortización anual. No se han realizado adquisiciones de inmovilizado relevantes.

Inmovilizado financiero asciende a 3.192.158 €, suma de las participaciones en las empresas del grupo, Cid Norte S.A., Konsanpru S.L., San Prudencio Advice S.L. y Nordic Klinika S.L. y préstamo a Asociación de Servicios Socio Laborales San Prudencio.

Las inversiones financieras a largo plazo aumentan hasta los 20.975.552 €.

El importe de tesorería y de activos financieros de gran liquidez es de 1.298.530 euros.

Las inversiones financieras han estado durante el año 2021 soportadas en una cartera gestionada por La Caixa y Bankinter.

La composición de la cartera al 31/12/2021 es la siguiente:

| | |
|----------------------|--------|
| ✓ Renta fija | 47,63% |
| ✓ Renta Variable | 29,20% |
| ✓ Activos Monetarios | 4,10% |
| ✓ Gestión Dinámica | 14,73% |
| ✓ Activos líquidos | 4,34% |

Se ha gestionado con criterios de prudencia, obteniendo una rentabilidad anual en el 2021 del 5,27%, superando las previsiones de comienzos de año.

| BALANCE SITUACIÓN | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| PASIVO | | |
| DOTACIÓN FUNDACIONAL | 13.559.351 | 13.559.351 |
| EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES | 12.101.914 | 10.998.744 |
| EXCEDENTE DEL EJERCICIO | 1.202.023 | 1.103.170 |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | 26.863.288 | 25.661.265 |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 1.245.249 | 1.945.957 |
| | - | |
| DEUDAS A CORTO PLAZO | 705.183 | 700.852 |
| COMERCIALES Y PRESTACIONES | 244.238 | 541.390 |
| PERSONAL Y OTROS | 59.209 | 42.488 |
| ADMINISTRACIONES PÚBLICAS | 66.955 | 51.535 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 1.075.585 | 1.336.265 |
| TOTAL PASIVO | 29.184.122 | 28.943.487 |

PASIVO

Aumento del patrimonio neto 1.202.023 €, fruto del excedente positivo de las inversiones financieras.

Disminución del pasivo no corriente por el pago de las cuotas trimestrales del préstamo concertado a largo plazo.

Disminución del pasivo circulante hasta los 1.075.585 euros.

| CUENTA DE EXPLOTACIÓN | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA | 2.498.200 | 2.655.926 |
| GASTOS POR AYUDAS Y OTROS | -1.112.612 | -1.273.328 |
| OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD | 80.728 | 90.546 |
| GASTOS DE PERSONAL | -521.887 | -471.131 |
| OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD | -600.453 | -657.353 |
| AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO | -85.860 | -78.267 |
| EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD | 258.116 | 266.393 |
| DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS | -435.070 | -133.086 |
| VARIACIÓN VALOR RAZONABLE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS | 1.379.296 | 924.274 |
| EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS | 944.226 | 791.188 |
| RESULTADOS EXTRAORDINARIOS | -319 | 45.589 |
| EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS | 1.202.023 | 1.103.170 |
| RESULTADO TOTAL | 1.202.023 | 1.103.170 |

CUENTA DE EXPLOTACIÓN

Disminución en los ingresos por actividad propia (aportaciones) en 157.726 €, es decir, un 6% aproximadamente, debido a la reducción de aportaciones por el ajuste de las plantillas de las empresas en el marco de la crisis.

Disminución de 160.716 euros en gastos por ayudas por comparativa con 2020 en el que se dio la Ayuda Covid PyMEs consistente en la condonación de las aportaciones de tres mensualidades.

CUENTA DE EXPLOTACIÓN

Ligera variación de las partidas de otros gastos de actividad y gastos de personal por necesidades de la actividad y activación del servicio PsicoLan.

Importante beneficio financiero de las inversiones en el periodo, 944.226€ fruto del acierto en la gestión de las carteras de inversión.

AUDITORIA CUENTAS ANUALES

El informe de Auditoría realizado por Grant Thornton presenta la siguiente opinión:

Hemos auditado las cuentas anuales de Fundación laboral San Prudencio (La Fundación), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2021, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales **expresan**, en todos los aspectos significativos, **la imagen fiel** del patrimonio y de la situación financiera de la Fundación a 31 de diciembre de 2021, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2.a de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

AUDITORIA CUENTAS ANUALES

Fundamento de la opinión

Grant Thornton considera que la evidencia de auditoría que ha obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para su opinión.

PRESUPUESTO 2022

| PRESUPUESTO | P.G. 2022 | REAL 2021 |
|---|------------------|------------------|
| INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA | 2.493.000 | 2.498.200 |
| GASTOS POR AYUDAS Y OTROS | -1.451.000 | -1.112.612 |
| OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD | 150.000 | 80.728 |
| GASTOS DE PERSONAL | -674.000 | -521.887 |
| OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD | -692.000 | -600.453 |
| AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO | -120.000 | -85.860 |
| EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD | -294.000 | 258.116 |
| DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS | | -435.070 |
| VARIACIÓN VALOR RAZONABLE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS | 294.000 | 1.379.296 |
| EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS | 294.000 | 944.226 |
| RESULTADOS EXTRAORDINARIOS | | - 319,00 |
| EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS | 0 | 1.202.023 |
| RESULTADO TOTAL | 0 | 1.202.023 |

COMPARATIVO PG 2022 / REAL 2021

INGRESOS

Los datos de las previsiones se hacen en el mes de enero.

Se mantienen los ingresos operativos, compensando la bajada prevista en aportaciones con el incremento de ingresos de alquileres y servicios a empresas.

Ingresos financieros de 294.000 euros, con criterio de prudencia atendiendo a la situación de crisis actual.

COMPARATIVO PG 2022 / REAL 2021

GASTOS

La partida de prestaciones se incrementa en un 30%, al ponerse en marcha nuevas ayudas de accidente, orfandad y mérito académico, y sobre todo por el lanzamiento de los programas en salud laboral de Nordic Klinika.

Se recupera el nivel de gasto interno a la situación pre-COVID.

Aumento en gastos de la actividad derivado de la puesta en marcha del proyecto piloto del futuro servicio PsicoLan.