

Santander, mayo de 2022

RESULTADOS EJERCICIO 2021

Índice

-
- 1 Marco legal
 - 2 Visión General: Distribución de Ingresos y Gastos
 - 3 Cuenta de Resultados de la FLTQ (31/12/2021)
 - 4 Balance de Situación de la FLTQ (31/12/2021)
 - 5 Análisis por áreas de actividad
 - 6 Situación de la Estructura de Gestión de la FLTQ
 - 7 Conclusiones

1

Marco Legal

- Proceso de elaboración y aprobación de Cuentas Anuales
- Informe de Auditoría de Cuentas Anuales

Proceso de elaboración y aprobación de Cuentas Anuales (CCAA)

1. Cierre ejercicio
2. Elaboración CCAA
3. Informe Auditoria Externa
4. Aprobación CCAA por el Patronato
5. CCAA examinadas por el Consejo de Gobierno UC
6. Aprobación Consejo Social UC
7. Presentación CCAA en el Protectorado (depósito Registro de Fundaciones)

Estatutos Fundación

4. Artículo 26.-2 Plan de Actuación y Cuentas

7. El Director Gerente de la Fundación formulará por delegación del Presidente, las cuentas anuales, que deberán ser aprobadas en el plazo máximo de seis meses desde el cierre del ejercicio por el Patronato, cuyo acuerdo será por mayoría simple. Dentro de los diez días siguientes a su aprobación, las cuentas anuales se presentarán al Protectorado a efectos de su depósito en el Registro de Fundaciones.

Estatutos UC

Artículo 176. Cuentas anuales y auditoría externa

5. 1. Al término de cada ejercicio económico, la Gerencia formará las cuentas anuales, que serán examinadas por el Consejo de Gobierno y aprobadas por el Consejo Social. [...]
6. 4. Las entidades que se creen al amparo del artículo 84 de la Ley Orgánica 6/2001, de 21 de diciembre, de Universidades **remitirán anualmente sus cuentas al Consejo Social a través del Consejo de Gobierno**, acompañadas de una memoria de sus actividades y una relación del personal contratado con cargo a la mismas.

ENRIQUE CAMPOS & AUDITORES

1

1. INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

Al Patronato de FUNDACIÓN LEONARDO TORRES QUEVEDO PARA LA PROMOCIÓN DE LA INVESTIGACIÓN TECNOLÓGICA EN LA UNIVERSIDAD DE CANTABRIA por encargo del Director-Gerente de la Fundación:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de FUNDACIÓN LEONARDO TORRES QUEVEDO PARA LA PROMOCIÓN DE LA INVESTIGACIÓN TECNOLÓGICA EN LA UNIVERSIDAD DE CANTABRIA, (la Fundación), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2021, la cuenta de resultados y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas 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 y flujos de efectivo 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.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales de nuestro informe.

Somos independientes de la Fundación de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

ENRIQUE CAMPOS & AUDITORES

5

- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con el Patronato de la Fundación en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación al Patronato de la Fundación, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

5 de mayo de 2022

ENRIQUE CAMPOS & AUDITORES, S.L.P.

R.O.A.C. n.º 50188



Ana Campos Echevarría

R.O.A.C. n.º 02202



ENRIQUE CAMPOS &
 AUDITORES, S.L.P.

2022 Nom. 09/22/00307

SELLO CORPORATIVO 96,05 EUR

Informe de auditoría de cuentas sujeto

a la normativa de auditoría de cuentas

española o internacional

.....

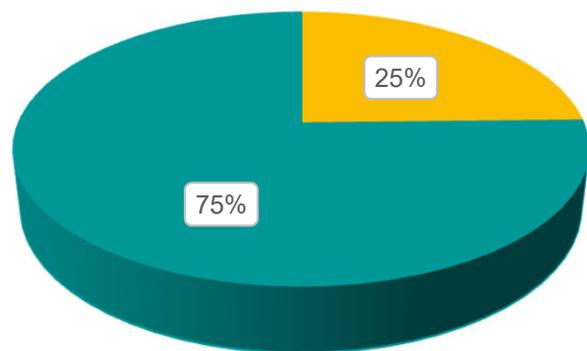
2 Visión General

- Distribución de Ingresos y Gastos

VISIÓN GENERAL: Distribución de Ingresos y Gastos

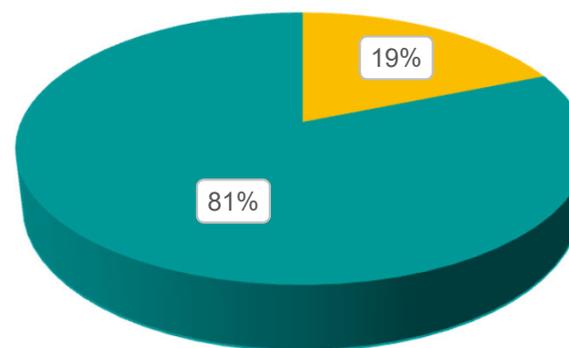
	Convenios I+D y Congresos	Estructura	Total
Ingresos	2.154.921,91	721.033,96	2.875.230,36
Gastos	2.221,680,22	515.792,73	2.737.472,95
Resultado	-66.758,31	205.241,23	138.482,92

Distribución de ingresos



■ Estructura Fundación ■ Convenios I+D + Congresos

Distribución de gastos



■ Estructura Fundación ■ Convenios I+D + Congresos

3 Cuenta de Resultados 2021

	2021	2020
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	2.568.627,81	2.115.278,42
4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PROD. TERMINADOS Y EN CURSO	231.682,71	205.798,93
6. APROVISIONAMIENTOS	-582.873,15	-398.769,51
7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	41.083,45	16.233,77
8. GASTOS DE PERSONAL	-982.643,72	-952.409,36
9. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	-1.129.768,15	-640.078,34
10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO	-41.327,60	-55.937,95
11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	9.629,28	0,00
14. OTROS RESULTADOS	9.954,58	0,00
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	124.365,21	290.115,96
15. INGRESOS FINANCIEROS	0,01	0,00
16. GASTOS FINANCIEROS Y GASTOS ASIMILADOS	-860,33	-3.206,75
18. DIFERENCIAS DE CAMBIO	14.978,03	-9.665,61
19. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0,00	331,47
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS	14.117,71	-12.540,89
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	138.482,92	277.575,07
A.4) REXCEDENTE DEL EJ. PROCEDENTE DE OP. CONTINUADAS	138.482,92	277.575,07
A.5) EXCEDENTE DEL EJERCICIO	138.482,92	277.575,07

4 Balance de Situación 2021

- Activo
- Patrimonio Neto y Pasivo

BALANCE DE SITUACIÓN 2021 (ACTIVO)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
A) ACTIVO NO CORRIENTE	0,00	69.325,73
I. INMOVILIZADO INTANGIBLE	0,00	0,00
III. INMOVILIZADO MATERIAL	0,00	324,82
VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0,00	4.647,65
VIII. OTROS DEUDORES A LARGO PLAZO	0,00	64.353,26
B) ACTIVO CORRIENTE	1.850.803,95	1.923.156,13
II. EXISTENCIAS	803.906,97	558.903,42
III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA	389.800,14	681.026,63
IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	67.162,46	159.094,11
VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	4.467,65	0,00
VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LIQUIDOS EQUIVALENTES	585.286,73	524.131,97
TOTAL ACTIVO	1.850.803,95	1.992.481,86

63.854,40

**Ayudas
Parques**



63.854,40

BALANCE DE SITUACIÓN 2020 (PATRIMONIO NETO Y PASIVO)

	2021	2020
A) PATRIMONIO NETO	483.472,00	344.989,08
A-1) FONDOS PROPIOS	483.472,00	344.989,08
I. DOTACIÓN FUNDACIONAL	7.512,63	7.512,63
II. RESERVAS	1.125.308,92	680.280,15
III. EXCEDENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-787.832,47	-620.378,77
IV. EXCEDENTES DEL EJERCICIO	138.482,92	277.575,07
B) PASIVO NO CORRIENTE	0,00	64.353,26
II. DEUDAS A LARGO PLAZO	0,00	64.353,26
C) PASIVO CORRIENTE	1.367.331,95	1.583.139,52
III. DEUDAS A CORTO PLAZO	13.630,55	227,84
VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	168.114,34	531.923,75
VII. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	1.185.587,06	1.050.987,93
TOTAL PASIVO	1.850.803,95	1.992.481,86

5

Análisis por áreas de actividad

- Resultado del ejercicio por áreas
- Resultado Convenios I+D - Resultado Congresos
- Análisis actividades año 2021 - Convenios I+D y Protocolos
- Evolución de la contratación
- Evolución de la facturación
- CDTUC
 - Ocupación CDTUC
 - Gráfica de Evolución ocupación CDTUC

RESULTADO DEL EJERCICIO POR ÁREAS

2020	Cuenta de Resultados	Proyectos propios de I+D (Remanentes)	Convenios I+D	Congresos	Estructura
Ingresos	2.337.642,59	0,00	1.675.075,59	86.205,00	576.362,00
Gastos	-2.060.067,52	-140.049,92	-1.372.033,06	-69.674,59	-478.309,95
Resultado	277.575,07	-140.049,92	303.042,53	16.530,41	98.052,05

2021	Cuenta de Resultados	Proyectos propios de I+D (Remanentes)	Convenios I+D	Congresos	Estructura
Ingresos	2.875.955,87	725,51	2.095.289,92	58.906,48	721.033,96
Gastos	-2.737.472,95	-71.082,09	-2.030.502,28	-120.095,85	-515.792,73
Resultado	138.482,92	-70.356,58	64.787,64	-61.189,37 (*)	205.241,23

(*) Situación derivada de la pandemia: gastos aplazados y menores ingresos

Resultado de Convenios de I+D

	2021	2020
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	1.822.191,73	1.463.283,61
4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PROD. TERMINADOS Y EN CURSO	231.682,71	205.798,93
6. APROVISIONAMIENTOS	-578.294,69	-381.728,12
7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	20.588,00	5.993,05
8. GASTOS DE PERSONAL	-548.897,42	-544.631,14
9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	-866.759,46	-426.779,84
10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO	-36.550,71	-9.955,71
14. OTROS RESULTADOS	9.246,60	0,00
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	53.206,76	311.980,78
18. DIFERENCIAS DE CAMBIO	11.580,88	-8.938,25
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS	11.580,88	-8.938,25
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	64.787,64	303.042,53
A.5) EXCEDENTE DEL EJERCICIO	64.787,64	303.042,53

Resultado de Congresos

	2021	2020
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	55.525,50	85.705,00
6. APROVISIONAMIENTOS	-326,34	-2.324,70
7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	3.380,98	500,00
8. GASTOS DE PERSONAL	-53.289,19	-23.943,26
9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	-66.460,24	-43.406,63
10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO	-20,08	0,00
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	-61.189,37	16.530,41
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS	0,00	0,00
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	-61.189,37	16.530,41
A.5) RESULTADO DEL PERIODO	-61.189,37	16.530,41

Resultado CDTUC, Transferencia de Tecnología y Apoyo al Emprendimiento

	2021	2020
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	277.816,25	278.841,36
6. APROVISIONAMIENTOS	-305,17	-1.156,56
7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	5.748,31	20,00
8. GASTOS DE PERSONAL	-101.372,34	-101.663,36
9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	-119.649,04	-107.023,80
10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO	-79,26	-92,77
14. OTROS RESULTADOS	461,00	-1.156,56
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	62.619,76	68.924,87
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS	0,00	0,00
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	62.619,76	68.924,87
A.5) EXCEDENTE DEL EJERCICIO	62.619,76	68.924,87

Resultado SERCAMAT

	2021	2020
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	26.210,84	17.327,35
6. APROVISIONAMIENTOS	-598,42	-315,15
7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	6.915,30	231,50
9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	-24.516,80	-19.242,83
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	8.010,92	-1.999,13
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS	0,00	0,00
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	8.010,92	-1.999,13
A.5) RESULTADO DEL PERIODO	8.010,92	-1.999,13

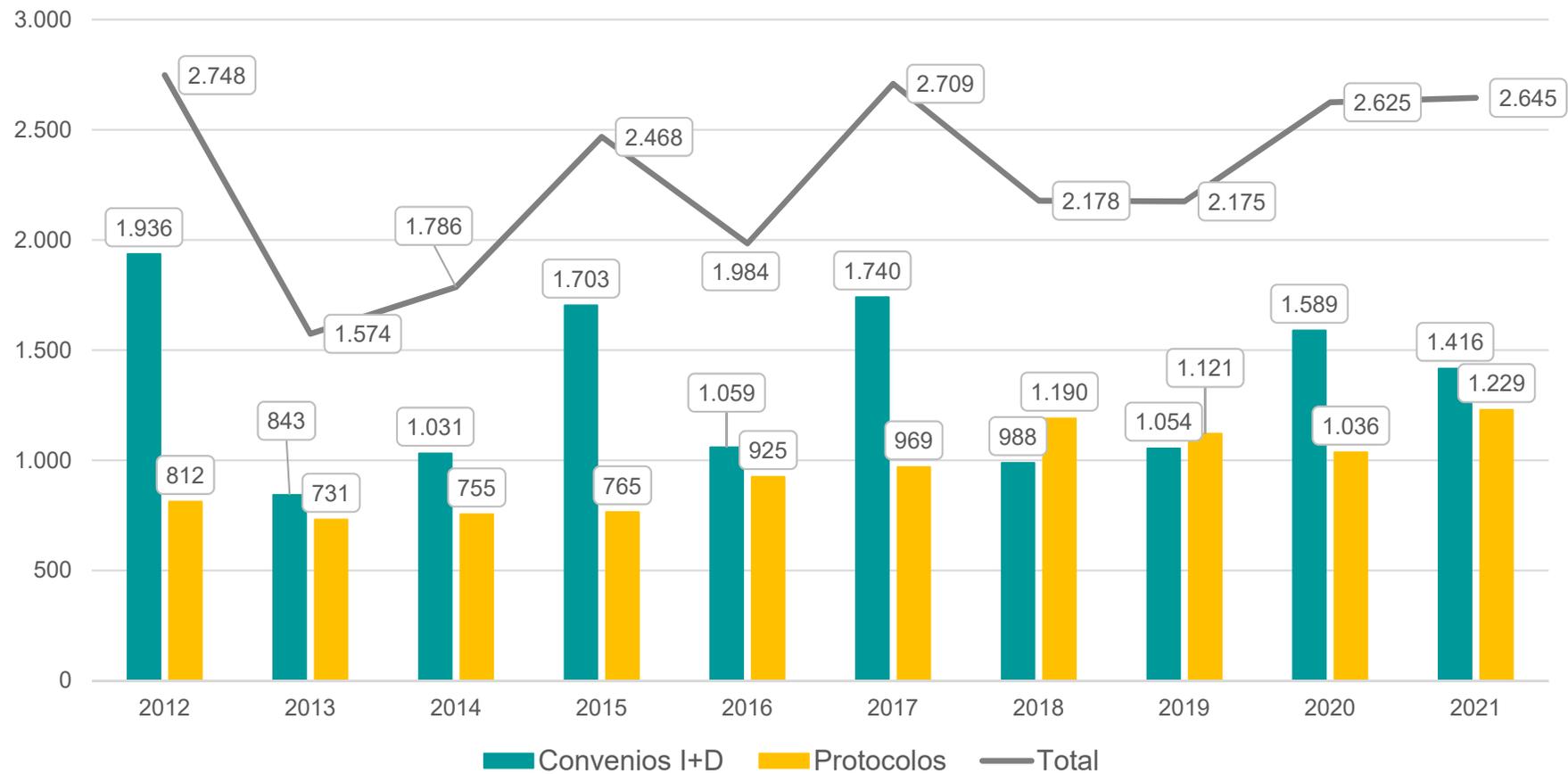
Resultado Gestión Ayudas Parques Científicos

	2021	2020
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	518,03	1.766,07
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	518,03	1.766,07
16. GASTOS FINANCIEROS Y GASTOS ASIMILADOS	-860,33	-3.206,75
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS	-860,33	-3.206,75
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	-342,3	-1.440,68
A.5) RESULTADO DEL PERIODO	-342,3	-1.440,68

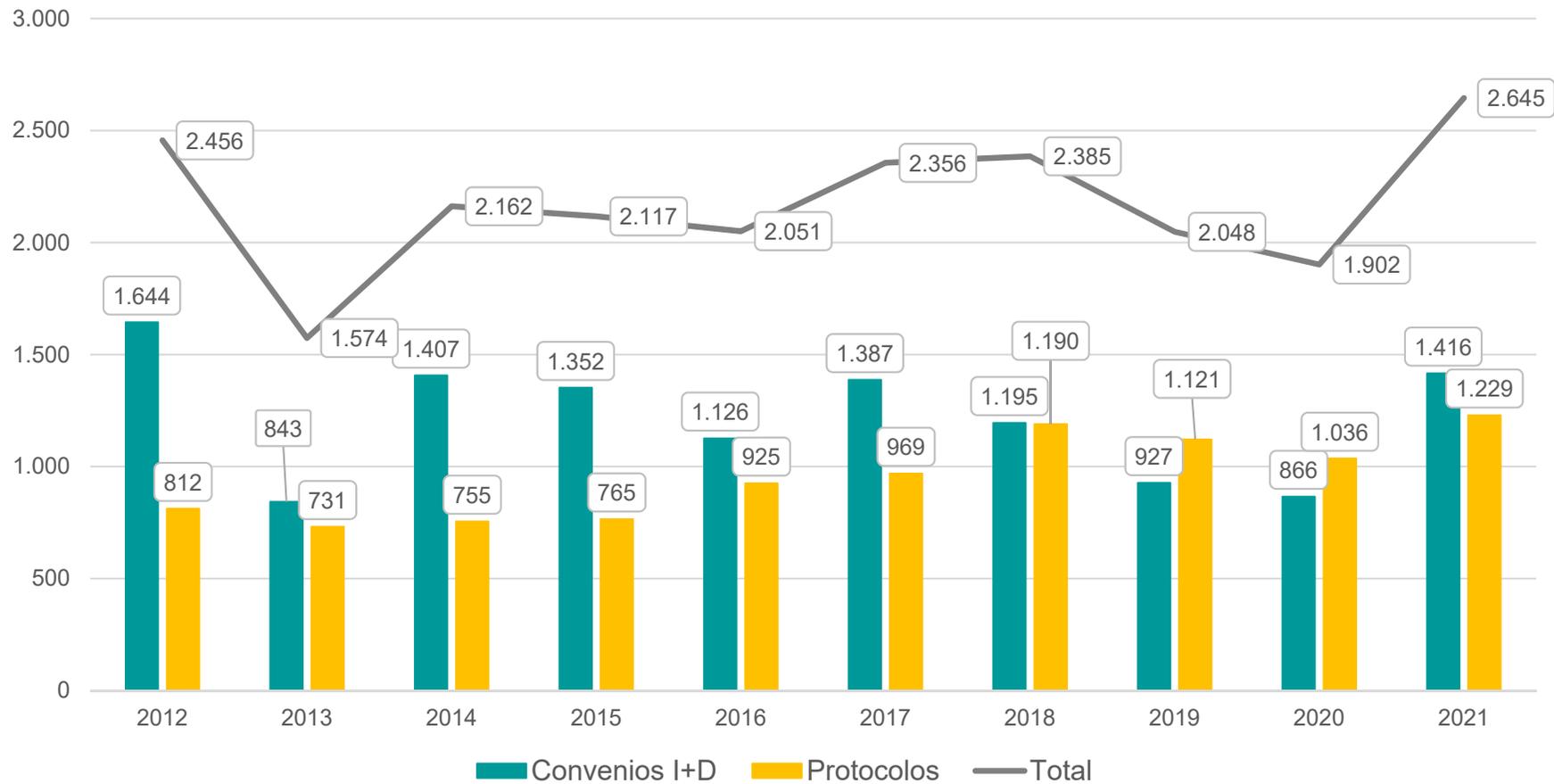
	2021	2020
▪ Total convenios activos	62	78
Convenios	27	41
Protocolos	35	37
▪ Total convenios firmados	26	36
Convenios	25	26
Grupos de I+D participantes	14	16
Protocolos	1	10 (5 nuevos y 5 renovaciones)

Datos en Memoria Actividades FLTQ

Evolución de la contratación (en miles de euros) - IVA Incluido



Evolución de la facturación (en miles de euros) - IVA Incluido



OCUPACIÓN CDTUC

AÑO 2021

Ocupantes:

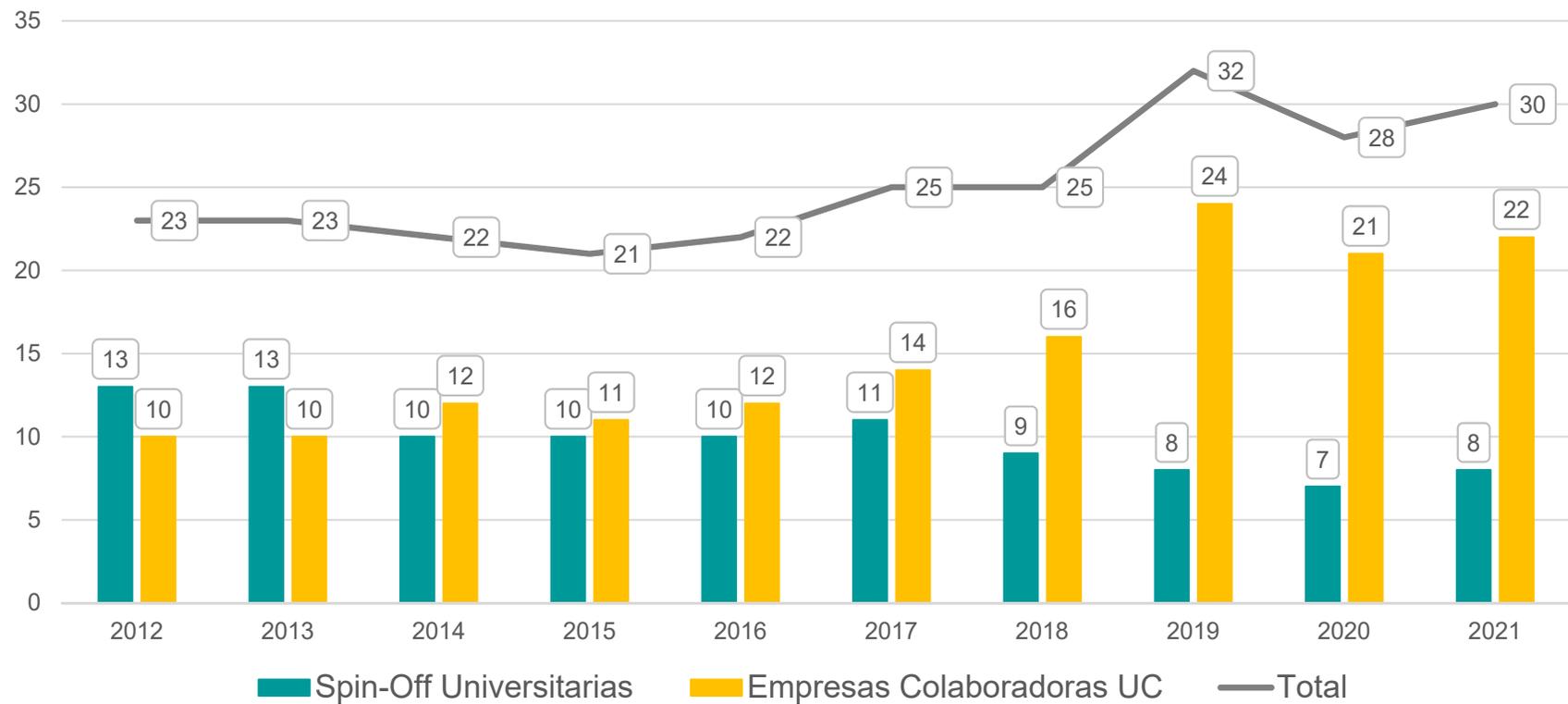
- 30 Empresas
- 4 Entidades de apoyo
- 3 Grupos de I+D de la UC
- 90 % Ocupación

AÑO 2020

Ocupantes:

- 28 Empresas
- 4 Entidades de apoyo
- 2 Grupos de I+D de la UC
- 89 % Ocupación

EVOLUCIÓN OCUPACIÓN CDTUC



CUADRO AMORTIZACIÓN Ayuda P. Científicos y Tecnológicos de España (Situación actual)

AÑO	Convocatoria 2002						Convocatoria 2003				TOTAL AÑO
	ANUALIDAD 2002		ANUALIDAD 2003		ANUALIDAD 2004		ANUALIDAD 2003		ANUALIDAD 2004		
	Principial	Intereses									
2006	47.445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.445,00
2007	45.985,46	0,00	44.029,00	0,00	0,00	0,00	47.166,67	0,00	0,00	0,00	137.181,13
2008	45.985,46	0,00	44.028,05	0,00	29.169,00	0,00	47.166,67	0,00	60.166,67	0,00	226.515,85
2009	45.985,46	0,00	44.028,05	0,00	29.169,00	0,00	47.166,67	0,00	60.166,67	0,00	226.515,85
2010	45.985,46	0,00	44.028,05	0,00	29.169,00	0,00	47.166,67	0,00	60.126,69	0,00	226.475,87
2011	45.985,46	0,00	44.028,05	0,00	29.165,17	0,00	47.166,67	0,00	60.126,69	0,00	226.472,04
2012	0,00	0,00	44.028,05	0,00	29.165,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.193,22
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	880,57	52.833,66	110,07	34.026,03	60,76	0,00	876,37	0,00	813,46	89.600,92
2015	0,00	1.189,83	0,00	435,00	0,00	240,13	0,00	1.103,89	0,00	1.075,86	4.044,70
2016	0,00	1.705,23	0,00	670,99	0,00	370,40	0,00	1.569,33	0,00	1.538,04	5.853,99
2017	66.678,91	2.204,54	52.833,66	894,65	34.026,03	493,86	66.033,34	2.021,57	78.737,33	1.986,18	305.910,08
2018	71.442,54	0,00	79.893,56	1.532,18	47.967,79	845,79	99.117,10	1.641,40	128.889,58	2.905,32	434.235,25
2019	71.156,15	1.150,22	27.059,95	0,00	47.967,82	1.014,95	42.517,14	0,00	128.889,54	3.447,67	323.203,44
2020	71.728,94	577,42	26.951,47	435,67	13.941,76	0,00	63.520,05	1.026,79	50.152,25	0,00	228.334,34
2021	0,00	0,00	27.168,43	218,71	13.885,87	224,46	64.031,38	515,45	49.951,19	807,45	156.802,93
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	13.997,65	112,68	0,00	0,00	50.353,29	405,34	64.868,97
TOTALES	558.378,84	7.707,82	530.909,96	4.297,25	351.650,28	3.363,03	571.052,36	8.754,80	727.559,90	12.979,33	2.776.653,58

- Cantidades devueltas al Mº con contrapartida por parte del Gobierno Regional
- Cantidades devueltas al Mº con contrapartida de la UC.
- Cantidades subvencionadas por la UC con cargo al presupuesto 2022

5

Situación estructura gestión FLTQ

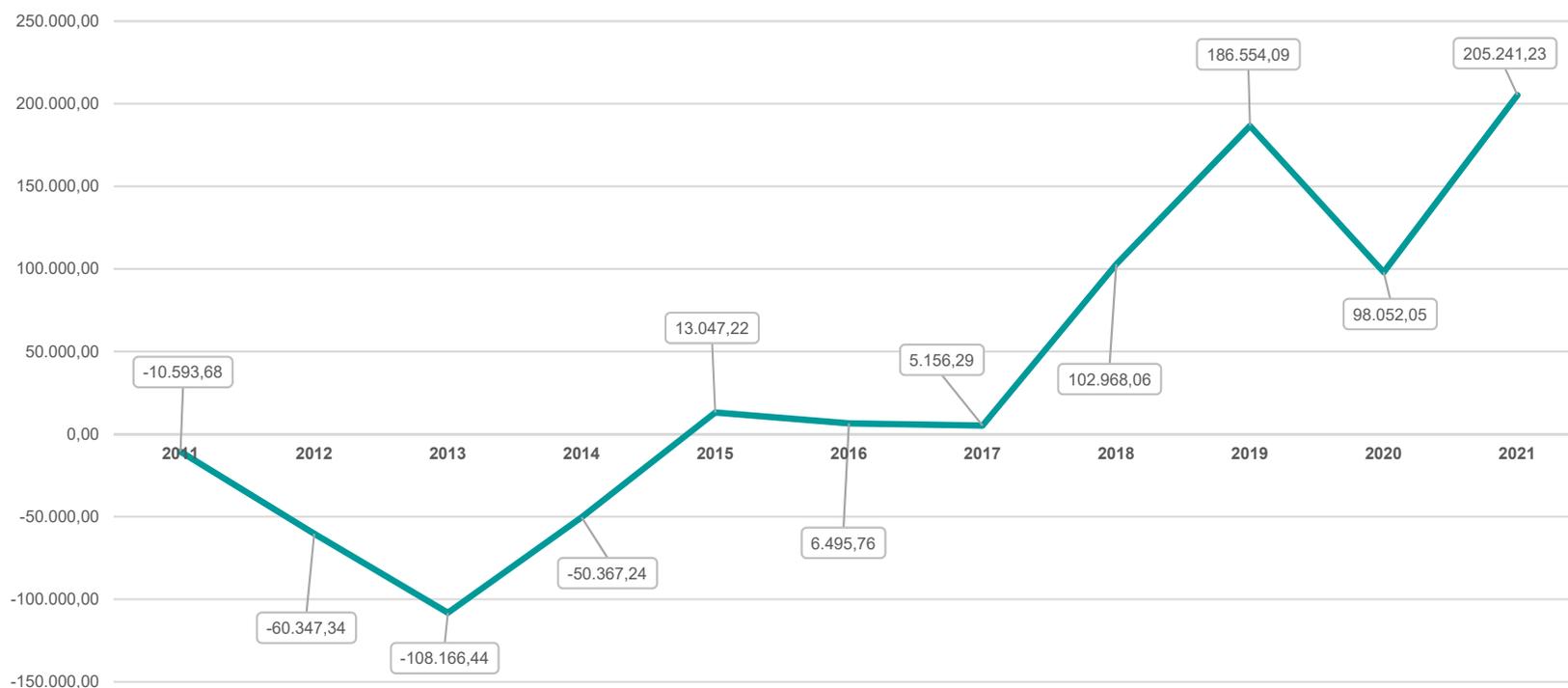
- Cuadro resumen estructura
- Evolución del resultado estructura

CUADRO RESUMEN DE ESTRUCTURA

2021	Ingresos	Gastos	Resultado
SERCAMAT	33.126,14	-25.115,22	8.010,92
GESTION CONVENIOS I+D Y CONGRESOS	403.364,22	-268.411,37	134.952,85
GESTION CDTUC Y TRANSFERENCIA DE TECNOLOGÍA Y APOYO AL EMPRENDIMIENTO	284.025,57	-221.405,81	62.619,76
GASTOS FINANCIEROS AVALES AYUDAS A PARQUES	518,03	-860,33	-342,30
TOTALES	721.033,96	-515.792,73	205.241,23

EVOLUCIÓN DEL RESULTADO DE ESTRUCTURA

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Resultado de Estructura	-10.593,68	-60.347,34	-108.166,44	-50.367,24	13.047,22	6.495,76	5.156,29	102.968,06	186.554,09	98.052,05	205.241,23



6 Conclusiones

- Recuperación de los ingresos
- Aumento de la Tesorería
- Disminución de los acreedores comerciales
- Liquidación de la deuda PARQUET
- Aumento del Patrimonio Neto
- Buena cifra de contratación

(en miles de €)	2018	2019	2020	2021
Ingresos	2.857	2.634	2.338	2.875
Tesorería	315	376	524	585
Acreedores comerciales	1.191	686	532	168
Ayudas a Parques	769	448	221	0
Patrimonio Neto	39	67	345	483
Total Contratación	2.178	2.175	2.625	2.645

Ratio Personal/Ventas (Gastos de personal/Ingresos de la actividad propia)	0,50	0,33	0,45	0,38
Ratio de endeudamiento (Pasivo/ (Patrimonio Neto + Pasivo))	0,98	0,96	0,83	0,74
Ratio de liquidez (Activo corriente/Pasivo corriente)	0,96	1,01	1,21	1,35

Santander, 13 de mayo de 2022

PRESENTACIÓN RESULTADOS EJERCICIO 2021

Muchas gracias por su atención