

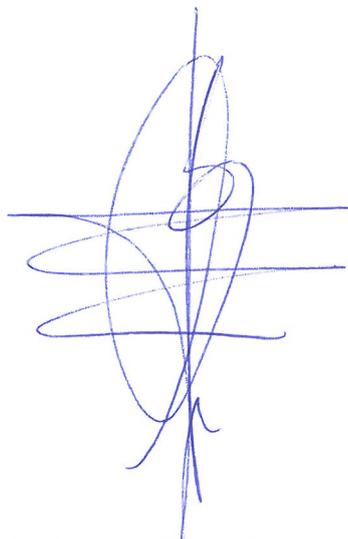
INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES

A los miembros del Patronato de la **FUNDACION ANA BACARDÍ REGOJO**:

1. Hemos auditado las cuentas anuales de la **FUNDACION ANA BACARDÍ REGOJO**, que comprenden el balance de situación al 31 de diciembre de 2.009, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, cuya formulación es responsabilidad del Patronato de la Fundación. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales en su conjunto, basada en el trabajo realizado de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas, que requieren el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales y la evaluación de su presentación, de los principios contables aplicados y de las estimaciones realizadas.
2. De acuerdo con la legislación mercantil, el Patronato de la Fundación presenta, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias, del estado de cambios en el patrimonio neto y de la memoria, además de las cifras del ejercicio 2009, las correspondientes al ejercicio anterior. Nuestra opinión se refiere exclusivamente a las cuentas anuales del ejercicio 2008. Con fecha 28 de septiembre de 2.009 emitimos nuestro informe de auditoría acerca de las cuentas anuales del ejercicio 2008 en el que expresamos una opinión sin salvedad.

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES

3. En nuestra opinión las cuentas anuales del ejercicio 2009 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la FUNDACION ANA BACARDÍ REGOJO al 31 de diciembre de 2009, de los resultados de sus operaciones y de los cambios en el patrimonio neto correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha y contienen la información necesaria y suficiente para su interpretación y comprensión adecuada, de conformidad con principios y normas contables generalmente aceptados en la normativa española que resultan de aplicación y que guardan uniformidad con los aplicados en el ejercicio anterior



Enrique Aldaz Pastor
Pamplona a 25 de Marzo de 2010
Nº R.O.A.C. 16.403

FUNDACIÓN:

ANA BACARDÍ REGOJO

CIF:

G-83808063

Nº REGISTRO:

562

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2009 - 31/12/2009



CERTIFICADO ACREDITATIVO DE LA APROBACIÓN DE CUENTAS

Dña. Helena Regojo Bacardí, en su calidad de Secretario del Patronato de la Fundación ANA BACARDÍ REGOJO, inscrita en el Registro de Fundaciones del Ministerio de Cultura con el número 562.

CERTIFICA:

1º) Que con fecha 15 de Junio de 2010 debidamente convocado al efecto, se celebró reunión del Patronato, a la que asistieron los siguientes Patronos:

D. José Ignacio Regojo Bacardí
D. Juan Ángel Regojo Otero
Dña. Ana María Regojo Bacardí
Dña. Gracia María Regojo Bacardí
Dña. Helena Regojo Bacardí
Dña. María Rita Regojo Bacardí

2º) Que en dicha reunión se adoptó por UNANIMIDAD de los asistentes el acuerdo de APROBAR LAS CUENTAS ANUALES de la Fundación para el ejercicio 01/01/2009 - 31/12/2009, según consta en el acta.

3º) Igualmente se adoptó el acuerdo de destinar en el ejercicio a los fines fundacionales, recursos en forma de gasto e inversiones directamente asociadas a las actividades desarrolladas en cumplimiento de fines, por importe de 148.225,00€, equivalente al 70,00% de la base de destino de rentas, obtenida en la forma determinada en el artículo 32 del Reglamento de Fundaciones de Competencia Estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005, de 11 de diciembre.

4º) Que igualmente se aprobó en dicha reunión la propuesta de aplicación del excedente en la forma establecida en la nota 3 de la memoria según se dispone en los modelos de cuentas anuales, aprobados en las Normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos (Real Decreto 776/1998, de 30 de abril), y de conformidad con los criterios que se establecen en el artículo 27 de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, desarrollado por el artículo 32 del Reglamento de Fundaciones de Competencia Estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005, de 11 de noviembre.

5º) Que las cuentas anuales aprobadas se acompañan en Anexo a esta certificación, formando un solo documento que firman los Patronos, según consta en la siguiente hoja, y compuesto de los siguientes estados: Balance de Situación, Cuenta de Resultados, Memoria de las actividades fundacionales y de la gestión económica (incluyendo Cuadros de Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios; facultativamente el Cuadro de Financiación; y grado de cumplimiento del Plan de Actuación o Liquidación del Presupuesto, en su caso), e Inventario.



6º) Que la Fundación puede presentar sus cuentas en modelo abreviado, y no está obligada a someter sus cuentas a auditoria de conformidad con el artículo 25 de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones.

Y para que así conste, expido la presente en madrid, a 15 de Junio de 2010.



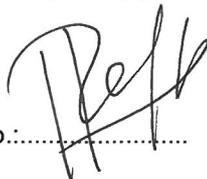
EL SECRETARIO

Dña. Helena Regojo Bacardí

Vº Bº

EL PRESIDENTE

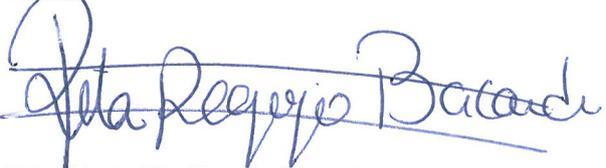
D. Juan Ángel Regojo Otero



Fdo.:.....

MODELO DE HOJA DE FIRMA DE CUENTAS POR LOS PATRONOS

Las cuentas anuales que contiene el presente documento han sido aprobadas por el Patronato en la reunión celebrada el día 15 de Junio de 2010, y se firman de conformidad por los Patronos:

<p>Firma:</p>  <p>D. José Ignacio Regojo Bacardí</p>	<p>Firma:</p>  <p>D. Juan Ángel Regojo Otero</p>
<p>Firma:</p>  <p>Dña. Ana María Regojo Bacardí</p>	<p>Firma:</p>  <p>Dña. Gracia María Regojo Bacardí</p>
<p>Firma:</p>  <p>Dña. Helena Regojo Bacardí</p>	<p>Firma:</p>  <p>Dña. María Rita Regojo Bacardí</p>

BALANCE DE SITUACIÓN**A. ACTIVO**

AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
TOTAL ACTIVO (A + B)		2.504.664,43	2.465.720,43
A) ACTIVO NO CORRIENTE		2.449.145,50	2.429.672,50
I. Inmovilizado intangible		0,00	0,00
II. Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
III. Inmovilizado material		0,00	0,00
IV. Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
V. Inversiones en empresas y entidades del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
VI. Inversiones financieras a largo plazo		2.449.145,50	2.429.672,50
VII. Activos por impuesto diferido		0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE		55.518,93	36.047,93
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
II. Existencias		0,00	0,00
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		0,00	0,00
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		1.022,38	936,08
V. Fundadores/asociados por desembolsos exigidos		0,00	0,00
VI. Inversiones en empresas y entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
VII. Inversiones financieras a corto plazo		0,00	0,00
VIII. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
IX. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		54.496,55	35.111,85

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		2.504.664,43	2.465.720,43
A) PATRIMONIO NETO		2.503.716,28	2.465.620,43
A-1) Fondos propios		2.503.716,28	2.465.620,43
I. Dotación fundacional		2.329.520,09	2.329.520,09
1. Dotación fundacional		2.329.520,09	2.329.520,09
2. (Dotación fundacional no exigida/Fondo social no exigido)		0,00	0,00
II. Reservas		136.100,34	123.454,88
III. Excedentes de ejercicios anteriores		0,00	0,00
IV. Excedente del ejercicio		38.095,85	12.645,46
A-2) Ajustes por cambio de valor		0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros		0,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00
I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00

II. Deudas a largo plazo		0,00	0,00
1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a largo plazo		0,00	0,00
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido		0,00	0,00
V. Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE		948,15	100,00
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
III. Deudas a corto plazo		0,00	0,00
1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a corto plazo		0,00	0,00
IV. Deudas con empresas y entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
V. Beneficiarios-Acreedores		0,00	0,00
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		948,15	100,00
1. Proveedores		0,00	0,00
2. Otros acreedores		948,15	100,00
VII. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00

CUENTA DE RESULTADOS

AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia		0,00	0,00
a) Cuotas de usuarios y afiliados		0,00	0,00
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		0,00	0,00
c) Subvenciones, donaciones y legados imputados a resultados del ejercicio		0,00	0,00
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		0,00	0,00
2. Ayudas monetarias y otros		-173.650,00	-194.750,00
a) Ayudas monetarias		-173.650,00	-194.750,00
b) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		0,00	0,00
c) Reintegro de ayudas y asignaciones		0,00	0,00
3. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil		0,00	0,00
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0,00
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo		0,00	0,00
6. Aprovisionamientos		0,00	0,00
7. Otros ingresos de explotación		0,00	0,00
a) Ingresos accesorio y otros de gestión corriente		0,00	0,00
b) Subvenciones, donaciones y legados de explotación imputados a resultados del ejercicio afectas a la actividad mercantil		0,00	0,00
c) Otras subvenciones, donaciones y legados transferidos al resultado del ejercicio		0,00	
8. Gastos de personal		0,00	0,00
9. Otros gastos de explotación		-12.519,43	-4.281,37
10. Amortización del inmovilizado		0,00	0,00
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio		0,00	0,00
a) Afectas a la actividad propia		0,00	0,00
b) Afectas a la actividad mercantil		0,00	0,00
12. Excesos de provisiones		0,00	0,00
13. Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		0,00	0,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		-186.169,43	-199.031,37
14. Ingresos financieros		224.265,28	211.676,83
15. Gastos financieros		0,00	0,00
16. Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00
17. Diferencias de cambio		0,00	0,00
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18)		224.265,28	211.676,83
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)		38.095,85	12.645,46
19. Impuestos sobre beneficios		0,00	0,00
D) EXCEDENTE DEL EJERCICIO (C+19)		38.095,85	12.645,46

MEMORIA ABREVIADA

NOTA 1. ACTIVIDADES DE LA FUNDACIÓN

A1. FINES DE LA FUNDACIÓN

a) Cooperar en el desarrollo social, económico, sanitario, educativo y cultural. B) Cooperación internacional al desarrollo, educación al desarrollo y sensibilización al desarrollo y realización de proyectos de ayuda humanitaria de emergencia y postemergencia. C) Prestar asistencia social y apoyo educacional así como la integración de personas o grupos marginados. D) Promover el voluntariado y la acción social. E) Realizar cualesquiera actividades que redunden en provecho de grupos de personas desfavorecidas. F) Colaborar con otras fundaciones y entidades sin ánimo de lucro que persigan fines de interés general. G) Promover la integración de la mujer, la atención de la tercera edad, y todo tipo de actividades que favorezcan la solidez de la familia.

A2. DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES

A2.1. ayudas a otras entidades que cumplen los mismos fines

Tipo: Propia

Sector: Investigación

Función: Cooperación Internacional

Ubicación: Galicia, Cuba, Mozambique

Descripción detallada:

Las actividades que se han desarrollado durante el ejercicio 2009 han consistido en colaborar con otras fundaciones y entidades que persigan fines de interés general y en especial que realizan actividades que redundan en provecho de grupos de personas desfavorecidas.

Concretamente durante el ejercicio 2009 se han realizado las siguientes aportaciones:

1.- A la Fundación CUME , se ha hecho una aportación total de 68.750 euros.

Los fines que persigue la Fundación CUME son el desarrollo social y cultura de los pueblos más desfavorecidos y marginados de la sociedad. Tiene su sede en Galicia. La Fundación CUME está considerada entidad de interés gallego.

El objeto de la Fundación es la promoción cultural y social de los colectivos que forman la Comunidad Gallega y demás Comunidades Autónomas, así como del extranjero, especialmente entre la juventud, la mujer, la promoción de la igualdad de oportunidades entre la mujer y el hombre, la familia y los sectores marginados de modo que, con conocimientos apropiados y actitud abierta y solidaria, contribuyan eficazmente al desarrollo humano y social, artístico, científico y económico de Galicia y demás países, así como el fomento de la solidaridad con otros pueblos más desfavorecidos.

El destino concreto al que se han destinado las distintas aportaciones realizadas por la Fundación Ana Bacardí Regojo a la Fundación CUME , son los siguientes:

1.1- Se entregaron 1.250,00 euros para el "Proyecto Guatemala" para becas de jóvenes Becas de la aldea de Tonanyuju, Chimastenalgo, Guatemala.

1.2.- Se entregaron 3.000,00 euros para apoyar al Proyecto Hombre de Vigo y 3000 para apoyar al Proyecto Hombre de Zamora., ambos de Cáritas Diocesana.

1.3.- Se entregaron 24.000 euros para el Proyecto Familias Santiago de Cuba.

1.4.- Se entregaron 12.000 euros destinados al Convenio de Colaboración con CUME.

1.5.- Se entregaron 6.000 euros para el Proyecto San Juan de Dios Cuba.

1.6.- Se entregaron 6.000 para el Proyecto Hermanas de Calcula Cuba.

1.7 .- Se entregaron 3.000 euros al Proyecto Alcazaren y 3000 euros a los Hermanos TEIS.

1.8 Se entregaron 7.500 euros al Proyecto Mozambique para la mejora de la atención médica en Nampula.

Otros Donativos a otras entidades han sido:

2.- Fundación Amigos de la Universidad de Navarra para becas de jóvenes investigadores de Antiguos Alumnos de la Universidad de Navarra: 6.000 euros

3.- Asociación Fontenova (Aloya) colaboramos en dos proyectos: el Proyecto Familias con 3.000€ y el Proyecto Cátedra Ana Bacardi con 5.000 euros.

- 4.- - Asociación Forja libre. La fundación apoya en su segundo año a esta organización que esta haciendo una labor inmensa con el colectivo de los inmigrantes tan necesitados de apoyo en estos tiempos. 3.000 €
- 5.- Donación de 20.000 euros para el IESE de la Universidad de Navarra.
- 6.- Se entregaron 3.000 euros a Caritas para el Proyecto Familias La Soledad.
- 7.- Donación de 3.000 euros a favor de Aldeas Infantiles SOS Galicia para el Proyecto Atención de día.
- 8.- Donación de 18.000 euros a favor de FUNDAP, Guatemala, para el Proyecto de Atención Materno infantil en la zona rural noroccidental del país.
- 9.- Donación de 1.000 euros a favor de Asociación Solidaria Agnes, para la escolarización de niños en Etiopía.
- 10.- Donación de 18.000 euros a favor de la ACS Fundación para la construcción de un centro de atención integral a jóvenes y familias de jóvenes en Varsovia, Polonia.
- 11.- Donación de 5.500 euros a favor de Proyecto de reconstrucción de centro social de la aldea de Tonanyujú Guatemala.
- 12.- Donación de 18.000 euros Proyecto de construcción de centro nutricional de Marrere, Nampula Mozambique, para la atención de niños recién nacidos en condiciones de bajo peso y enfermedad.
- 13.- Donación de 1.400 euros para el Proyecto cursos de formación para familias en situaciones difíciles de la zona Baltica de Letonia.

Recursos económicos empleados en la actividad

RECURSOS	IMPORTE ESPECÍFICO	IMPORTE COMÚN	TOTAL
Recursos de funcionamiento			
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-173.650,00	0,00	-173.650,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	0,00	0,00	0,00
Amortizaciones de inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Otros gastos de explotación	-12.519,43	0,00	-12.519,43
otros gastos de gestion	-12.519,43	0,00	-12.519,43
Exceso de provisiones de la actividad	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Total recursos de funcionamiento	-186.169,43	0,00	-186.169,43
Recursos de fondos			
Entradas Activo no corriente, excluidos los bienes del Patrimonio Histórico y las inversiones financieras	0,00	0,00	0,00
Entradas Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial a largo plazo	0,00	0,00	0,00
Total recursos de fondos	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	-186.169,43	0,00	-186.169,43

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO	DEDICACIÓN HORARIA
Personal con contrato laboral	0,00	0,00
Personal con contrato mercantil	0,00	0,00

Personal voluntario	1,00	300,00
---------------------	------	--------

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO	IN- DETERMINADO
Personas físicas	0,00	
Personas jurídicas	7,00	




A3. RECURSOS COMUNES A TODAS LAS ACTIVIDADES

Recursos económicos obtenidos para financiar las actividades

RECURSOS	IMPORTE
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	
Prestación de servicios de la actividad propia	0,00
Subvenciones del sector público	
Aportaciones privadas	
Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	0,00
Otros ingresos	
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS PARA FINANCIAR LAS ACTIVIDADES	0,00




RESUMEN DE RECURSOS ECONÓMICOS PARA EL EJERCICIO**RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS EN LAS ACTIVIDADES**

RECURSOS	ACTIVIDAD Nº1	TOTAL
Recursos de funcionamiento		
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-173.650,00	-173.650,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de personal	0,00	0,00
Amortizaciones de inmovilizado	0,00	0,00
Otros gastos de explotación	-12.519,43	-12.519,43
otros gastos de gestion	-12.519,43	-12.519,43
Exceso de provisiones de la actividad	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Total recursos de funcionamiento	-186.169,43	-186.169,43
Recursos de fondos		
Entradas Activo no corriente, excluidos los bienes del Patrimonio Histórico y las inversiones financieras	0,00	0,00
Entradas Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial a largo plazo	0,00	0,00
Total recursos de fondos	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	-186.169,43	-186.169,43




NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES**A. Imagen fiel**

- Las cuentas muestran la imagen fiel, NO existiendo razones excepcionales por las que para mostrar la misma no se han aplicado disposiciones legales en materia contable

B. Principios contables

- En las cuentas se han aplicado los principios contables obligatorios

C. Comparación de la información

- Se puede realizar la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente

D. Elementos recogidos en varias partidas

- No existen elementos patrimoniales que estén registrados en dos o más partidas del Balance

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO**3.1. Principales partidas del excedente del ejercicio**

A) El análisis de las principales partidas que forman el excedente del ejercicio es el siguiente:

Los ingresos financieros proceden en su mayoría de los dividendos cobrados de la sociedad Bacardi Limited.

PARTIDAS DE GASTOS	IMPORTE
2. Ayudas monetarias y otros	-173.650,00
9. Otros gastos de explotación	-12.519,43

PARTIDAS DE INGRESOS	IMPORTE
14. Ingresos financieros	224.265,28

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

La propuesta de aplicación del excedente es la siguiente:

BASE DE REPARTO	IMPORTE
Excedente del ejercicio	38.095,85
Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00
Reservas	136.100,34

DISTRIBUCIÓN	IMPORTE
A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	174.196,19
A compensar de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00

NOTA 4. NORMAS DE VALORACIÓN

A. Inmovilizado intangible

INEXISTENCIA DE INMOVILIZADO INTANGIBLE

B. Bienes integrantes del Patrimonio Histórico

INEXISTENCIA DE BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

C. Inmovilizado material

INEXISTENCIA DE INMOVILIZADO MATERIAL

D. Valores negociables y otras inversiones financieras análogas

La valoración de las inversiones financieras se realiza por su valor de adquisición. En el caso de las acciones de Bacardi Limited adquiridas en años anteriores la valoración se realizó por el valor de mercado en el momento de la adquisición y se mantiene la misma.

E. Créditos no derivados de la actividad

INEXISTENCIA DE CRÉDITOS NO DERIVADOS DE LA ACTIVIDAD

F. Existencias

INEXISTENCIA DE EXISTENCIAS

G. Subvenciones, donaciones y legados

INEXISTENCIA DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

H. Provisiones por retribuciones a largo plazo al personal

INEXISTENCIA DE PROVISIONES PARA PENSIONES Y OBLIGACIONES SIMILARES

I. Otras provisiones del grupo I

INEXISTENCIA DE OTRAS PROVISIONES DEL GRUPO I

J. Deudas a corto y a largo plazo

Los derivados del Plan General de Contabilidad.

K. Impuesto sobre beneficios

INEXISTENCIA DE IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

L. Transacciones en moneda extranjera

INEXISTENCIA DE TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

M. Ingresos y gastos

INEXISTENCIA DE INGRESOS Y GASTOS

NOTA 5. ACTIVO NO CORRIENTE (excluidos bienes de Patrimonio histórico)

I. Inmovilizado intangible

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INMOVILIZADO INTANGIBLE

III. Inmovilizado material

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INMOVILIZADO MATERIAL

IV. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS

V. Inversiones en empresas y entidades del grupo y asociadas a largo plazo

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES EN EMPRESAS Y ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO

VI. Inversiones financieras a largo plazo

Coste



DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
250 Inversiones financieras permanentes en capital	2.429.672,50	19.473,00	0,00	2.449.145,50
TOTAL	2.429.672,50	19.473,00	0,00	2.449.145,50

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras 2008	2.429.672,50	19.473,00	0,00	2.449.145,50

NOTA 6. ACTIVOS FINANCIEROS

Instrumentos financieros a largo plazo

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste	2.449.145,50	0,00	0,00	2.449.145,50
TOTAL	2.449.145,50	0,00	0,00	2.449.145,50

INEXISTENCIA DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

NOTA 7. PASIVOS FINANCIEROS

INEXISTENCIA DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO
 INEXISTENCIA DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

NOTA 8. FONDOS PROPIOS

Fondos propios

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
100 Dotación fundacional	2.329.520,09	0,00	0,00	2.329.520,09
113 Reservas voluntarias	123.454,88	12.645,46	0,00	136.100,34
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	12.645,46	38.095,85	12.645,46	38.095,85
TOTAL	2.465.620,43	50.741,31	12.645,46	2.503.716,28

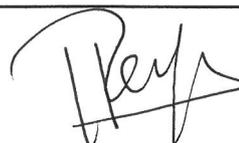
NOTA 9. SITUACIÓN FISCAL

La conciliación del resultado contable con la base imponible del impuesto de sociedades es la siguiente:

La Fundación está exenta de l' mpuesto sobre Sociedades



DESCRIPCIÓN	AUMENTO	DISMINUCIÓN	IMPORTE



Resultado contable			38.095,85
Diferencias permanentes. Resultados exentos	0,00	38.095,85	
Base imponible (resultado fiscal)			0,00

NOTA 10. Ingresos y gastos

10.1. Gastos de administración

INEXISTENCIA DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DE PATRIMONIO

10.2. Ayudas monetarias y otros

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	TOTAL ACTIVIDADES	SIN ACTIVIDAD ESPECÍFICA	TOTAL
652 Ayudas monetarias realizadas a través de otras entidades o centros	-173.650,00	0,00	-173.650,00
TOTAL	-173.650,00	0,00	-173.650,00

10.3. Aprovisionamientos

INEXISTENCIA DE APROVISIONAMIENTOS

10.4. Cargas sociales

INEXISTENCIA DE CARGAS SOCIALES

10.5. Variación de las provisiones de la actividad

INEXISTENCIA DE VARIACIONES DE LAS PROVISIONES DE LA ACTIVIDAD

10.6. Ingresos

INEXISTENCIA DE INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES

INEXISTENCIA DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS IMPUTADOS AL RESULTADO DEL EJERCICIO

NOTA 11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

NO HAN SIDO RECIBIDAS SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DURANTE EL EJERCICIO NI, EN SU CASO, SE HAN PRODUCIDO MOVIMIENTOS DE IMPUTACIÓN A LA CUENTA DE RESULTADOS

NOTA 12. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

INEXISTENCIA DE PARTICIPACIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO O ASOCIADAS

NOTA 13. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios**Determinación de la base de aplicación y recursos mínimos a destinar del ejercicio**

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	38.095,85
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y a las provisiones inmovilizado afectas a actividades en cumplimiento de fines	0,00
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y provisiones a inmovilizado)	173.650,00
Total gastos no deducibles	173.650,00
Ajustes (-) del resultado contable	
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional	0,00
DIFERENCIA: BASE DE APLICACIÓN	211.745,85
Importe recursos mínimos a destinar según acuerdo del patronato	148.225,00
Porcentaje de recursos mínimos a destinar según acuerdo del patronato	70,00

Recursos destinados en el ejercicio a cumplimiento de fines

RECURSOS	IMPORTE
Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	173.650,00
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	0,00
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	173.650,00
% Recursos destinados s/ Base del artículo 27	82,01

Gastos de administración

Según los datos declarados por la fundación, no existen gastos de administración especificados en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre




NOTA 13. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios

EJERCICIO	Determinación de los recursos devengados en el ejercicio a cumplimiento de fines				Recursos destinados a cumplimiento de fines hechos efectivos en el ejercicio					
	BASE DE APLICACIÓN	RECURSOS MÍNIMOS A DESTINAR	TOTAL RECURSOS DESTINADOS	RECURSOS DESTINADOS EN EXCESO(+) O DEFECTO(-) SOBRE 70% MÍNIMO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL RECURSOS HECHOS EFECTIVOS
01/01/2005 - 31/12/2005	89.456,93	62.619,85	45.797,54	-16.822,31	45.797,54	16.822,31	0,00	0,00	0,00	62.619,85
01/01/2006 - 31/12/2006	168.201,13	126.150,85	108.845,00	-34.128,16		92.022,69	34.128,16	0,00	0,00	126.150,85
01/01/2007 - 31/12/2007	195.780,64	137.046,45	177.961,85	6.787,24			137.046,45	0,00	0,00	137.046,45
01/01/2008 - 31/12/2008	211.676,83	148.173,78	199.031,37	57.644,83				148.173,78	0,00	148.173,78
01/01/2009 - 31/12/2009	211.745,85	148.225,00	173.650,00	83.069,83					148.225,00	148.225,00




NOTA 13. Desglose de las inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio

Datos identificativos de la inversión		Adquisición		Forma de financiación			Computadas como cumplimiento de fines			
PARTIDA DEL BALANCE	Nº CUENTA	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR IMPUTADO A CUMPLIMIENTO DE FINES	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO	IMPORTE EN EL EJERCICIO	IMPORTE PENDIENTE




NOTA 14. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

A. Análisis de movimientos del Balance

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO

B. Provisión para reparaciones y conservación

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN PROVISIÓN PARA REPARACIONES Y CONSERVACIÓN

NOTA 15. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

NOTAS 16 y 17. Bases de presentación y grado de cumplimiento del plan de actuación

Recursos humanos

TIPO DE PERSONAL	PLAN DE ACTUACIÓN. NÚMERO	PLAN DE ACTUACIÓN. DEDICACIÓN HORARIA	_PAGINA_ MEM ORIA. NÚMERO	_PAGINA_ MEM ORIA. DEDICACIÓN HORARIA
Personal con contrato laboral	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal con contrato mercantil	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	1,00	30,00	1,00	300,00

Beneficiarios y/o usuarios

BENEFICIARIOS O USUARIOS	PLAN DE ACTUACIÓN	MEMORIA
Personas físicas	0,00	0,00
Personas jurídicas	0,00	7,00

Ingresos

INGRESOS	TOTAL ACTIVIDADES DEL PLAN DE ACTUACIÓN	TOTAL ACTIVIDADES DE LA MEMORIA	DESVIACIÓN	PORCENTAJE
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	170.000,00	0,00	-170.000,00	0,00
Prestación de servicios de la actividad propia	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	0,00	0,00	0,00	0,00
Aportaciones privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	170.000,00	0,00	-170.000,00	0,00

Gastos

GASTOS	TOTAL ACTIVIDADES DEL PLAN DE ACTUACIÓN	TOTAL ACTIVIDADES DE LA MEMORIA	DESVIACIÓN	PORCENTAJE

Recursos de funcionamiento				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	160.000,00	-173.650,00	-333.650,00	-108,53
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizaciones de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros gastos de explotación	3.200,00	-12.519,43	-15.719,43	-391,23
Exceso de provisiones de la actividad	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado. Deterioros y pérdidas	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	3.200,00	0,00	-3.200,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias negativas de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado. Resultados por enajenaciones y otras	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total recursos de funcionamiento	166.400,00	-186.169,43	-352.569,43	-111,88
Recursos de fondos				
Entradas Activo no corriente, excluidos los bienes del Patrimonio Histórico y las inversiones financieras	0,00	0,00	0,00	0,00
Entradas Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones financieras	0,00	19.473,00	19.473,00	0,00
Total recursos de fondos	0,00	19.473,00	19.473,00	0,00
TOTAL GASTOS	166.400,00	-166.696,43	-333.096,43	-100,18

Análisis de las desviaciones económicas en el grado de cumplimiento del plan de actuación:

El total de rentas y otros ingresos derivados del patrimonio ha ascendido realmente a la cifra de 224.265,28 euros (la aplicación no permite introducir la cifra)

Las desviaciones que figuran en el cuadro no son reales debido a que la cifra del presupuesto está consignada en negativo. La desviación en cuanto a los ingresos es que ha habido un superávit del 30% aproximadamente.

En cuanto a los gastos el porcentaje de desviación es de +8,53%.

La desviación en cuanto a gastos de explotación ha sido del 390,62 %.

La desviación total en cuenta a recurso de funcionamiento ha sido del 11,88 %.

En cuanto al total de gastos la desviación ha sido del 0,18%.

Las desviaciones en general han sido de poca relevancia.

Otros indicadores del plan de actuación

INEXISTENCIA DE OTROS INDICADORES DEL PLAN DE ACTUACIÓN

Otros indicadores de la memoria

INEXISTENCIA DE OTROS INDICADORES DE LA MEMORIA

NOTA 18. Otra información

18.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, no se han producido cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación

18.2. Autorizaciones del Protectorado

Las autorizaciones otorgadas por el Protectorado, o solicitadas y pendientes de contestación en el ejercicio:

SOLICITUDES ART.21 (ENAJENACIÓN Y GRAVAMEN) Y 28 (AUTOCONTRATACIÓN). LEY 50/2002	SOLICITADO	AUTORIZADO
Contratación de servicios prestados por Helena y Gracia Regojo Bacardi	X	X

18.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

Los miembros del Patronato no han percibido ingresos en concepto de sueldos, dietas o remuneración por parte de la Fundación

18.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato

18.5. Pensiones y de seguros de vida de miembros del Patronato

Inexistencia de obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de miembros antiguos y actuales del Patronato

INVENTARIO

Bienes y derechos

Inmovilizado financiero

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	PROVISIONES AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
252 Créditos a largo plazo	Barclays Garantizado 4FIM	04/05/2004	6.010,00	0,00	0,00		
252 Créditos a largo plazo	Barclays Garantizado 8FIM	08/12/2004	24.000,00	0,00	0,00		
252 Créditos a largo plazo	bk tesoreria Empresas FIM	16/03/2007	60.000,00	0,00	0,00		
252 Créditos a largo plazo	10341 acciones bacardi Limited	08/12/2004	702.050,49	0,00	0,00		
252 Créditos a largo plazo	10000 acciones Bacardi Limited	16/02/2008	1.597.469,60	0,00	0,00		
252 Créditos a largo plazo	1250 acciones de Telefonica SA	28/07/2008	20.093,01	0,00	0,00		
252 Créditos a largo plazo	1650 acciones de SCH	28/07/2008	20.049,40	0,00	0,00		
252 Créditos a largo plazo	500 Acciones de Telefonica SA	11/12/2009	9.725,00	0,00	0,00		
252 Créditos a largo plazo	800 acciones de BBVA	11/12/2009	9.748,00	0,00	0,00		

Obligaciones

INEXISTENCIA DE OBLIGACIONES