

**FUNDACIÓ PRIVADA HÀBITAT 3 TERCER SECTOR
SOCIAL**

**Informe d'auditoria
i Comptes anuals abreujats a 31 de desembre de
2021**

INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS ABREUJATS EMÈS PER UN AUDITOR INDEPENDENT

Als membres del Patronat de la FUNDACIÓ PRIVADA HÀBITAT 3 TERCER SECTOR SOCIAL :

Opinió

Hem auditat els comptes anuals de la FUNDACIÓ PRIVADA HÀBITAT 3 TERCER SECTOR SOCIAL (la Fundació o l'Entitat), que comprenen el balanç abreujat a 31 de desembre de 2021, el compte de resultats abreujat, l'estat de canvis en el patrimoni net i la memòria abreujada corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals abreujats adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'Entitat a 31 de desembre de 2021, així com dels seus resultats corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica en la nota 2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

Fonament de l'opinió

Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat de l'auditoria de comptes vigents a Espanya. Les nostres responsabilitats, d'acord amb aquestes normes, es descriuen més endavant en la secció *Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals abreujats* del nostre informe.

Som independents de l'Entitat, de conformitat amb els requeriments de l'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals a Espanya segons el que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes. En aquest sentit, no hem prestat serveis diferents als de l'auditoria de comptes ni han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb allò que s'estableix a la citada normativa reguladora, hagin afectat a la necessària independència de manera que s'hagi vist compromesa.

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

Aspectes més rellevants de l'auditoria

Els aspectes més rellevants de l'auditoria són aquells que, segons el nostre judici professional, han estat considerats com els riscos d'incorrecció material més significatius en la nostra auditoria dels comptes anuals del període actual. Aquests riscos han estat tractats en el context de la nostra auditoria dels comptes anuals en el seu conjunt i en la formació de la nostra opinió sobre aquests, i no expressem una opinió per separat sobre aquests riscos.

Reconeixement d'ingressos

Descripció Tal i com s'explica a la nota 1 i 13 de la memòria, les principals vies per l'obtenció d'ingressos de l'Entitat són els obtinguts en la gestió d'habitatges socials, així com la percepció de subvencions i donacions rebudes de diferents entitats públiques i privades.

El reconeixement d'ingressos per prestacions de serveis, subvencions i donacions és una àrea significativa i susceptible d'incorrecció material, particularment pel fet que no estiguin registrades totes les transaccions o que el seu valor no sigui el raonable en les operacions efectuades el que provocaria errors en la seva estimació, tant per defecte com per excés, per aquest motiu i donada la diversitat de procedència d'aquests ingressos i la quantitat significativa de contractacions i usuaris involucrats hem considerat aquesta àrea com un aspecte rellevant de l'auditoria.

La nostra resposta

Els procediments emprats per abordar aquest aspecte han consistit en una adequat coneixement de l'activitat i de les fonts de recursos, així com reunions amb la direcció per aprofundir en el coneixement dels diferents processos existents per al reconeixement d'ingressos. En relació a les activitats ordinàries, hem aplicat procediments analítics i substantius a partir d'una mostra dels habitatges gestionats, per a obtenir evidència d'auditoria respecte la integritat i correcta valoració dels imports enregistrats. Pel que fa a les subvencions rebudes per l'Entitat, hem verificat la documentació justificativa del seu cobrament, i el compliment de les seves finalitats. També hem sol·licitat confirmació del saldo pendent a la majoria d'entitats atorgants de les subvencions.

Finalment, hem verificat que la memòria adjunta inclou els desglossaments d'informació relacionats que requereix el marc d'informació financera aplicable. En aquest sentit, les Notes 4 i 13 de la memòria adjunta inclouen la informació necessària i els esmentats desglossaments d'informació.

Adquisició d' habitatges amb finalitat social

Descripció Tal com s'explica a la nota 6 de la memòria, Hàbitat3 ha adquirit en l'exercici 2021 34 habitatges, finançats per l'Institut de Finances de Catalunya i 3 a través d'una entitat bancària, amb la finalitat de rehabilitar-los i oferir-los en lloguer social. La majoria de compres s'han vehiculat mitjançant el dret de tanteig establert pel Decret-Llei 1/2015. Aquestes adquisicions, que formen part del parc d'habitatges gestionats per la Fundació composen un dels epígrafs més rellevants de l'actiu del balanç de l'entitat, per la qual cosa han estat considerades com un aspecte rellevant de l'auditoria.

La nostra resposta

Els nostres procediments per abordar aquest aspecte han consistit en la revisió de la documentació justificativa per a tenir evidència de la realitat de les operacions per la qual cosa, mitjançant mostreig adequat, hem obtingut les escriptures notariales de compra venda dels habitatges, els contractes de finançament amb les entitats de crèdit i les valoracions del cadastre per tal de comprovar l'evidència de la seva titularitat, valoració i del correcte registre comptable dels bens immobles i dels deutes generats amb les entitats de finançament. Addicionalment hem sol·licitat confirmació dels saldos pendents al ICF (Institut Català de Finances) entitat atorgant de la majoria dels préstecs.

Finalment, hem verificat que la memòria adjunta inclou els desglossaments d'informació relacionats que requereix el marc d'informació financera aplicable. En aquest sentit, les Notes 6 i 11 de la memòria adjunta inclouen la informació necessària i els esmentats desglossaments d'informació.

Responsabilitat dels membres dels Patronat en relació amb els comptes anuals abreujats

Els membres dels Patronat són responsables de formular els comptes anuals abreujats adjunts, de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'Entitat, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a la Fundació a Catalunya, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material a causa de frau o error.

En la preparació dels comptes anuals abreujats, els membres del Patronat són responsables de la valoració de la capacitat de l'Entitat per a continuar com entitat en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'entitat en funcionament i utilitzant el principi comptable d'entitat en funcionament, excepte si el Patronat té la intenció de liquidar l'entitat o de cessar les seves operacions, o si no existeix cap altra alternativa realista.

Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals abreujats

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals abreujats en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error, i emetre un informe d'auditoria que conté la nostra opinió. Seguretat raonable és un alt grau de seguretat però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat de l'auditoria de comptes vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeixi. Les incorreccions poden ser degudes a frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixen en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.

Com a part d'una auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes a Espanya, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals a causa de frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per a respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material a causa de frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material a causa d'error, ja que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de la Fundació.
- Avaluem si les polítiques comptables que s'apliquen són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada pels membres del Patronat.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, pels membres del Patronat, del principi comptable de l'entitat en funcionament i, basant-nos en l'evidència de l'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o

amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de l'Entitat per continuar com entitat en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins la data del nostre informe d'auditoria. No obstant això, fets o condicions futurs poden ser la causa que l'entitat deixi de ser una entitat en funcionament.

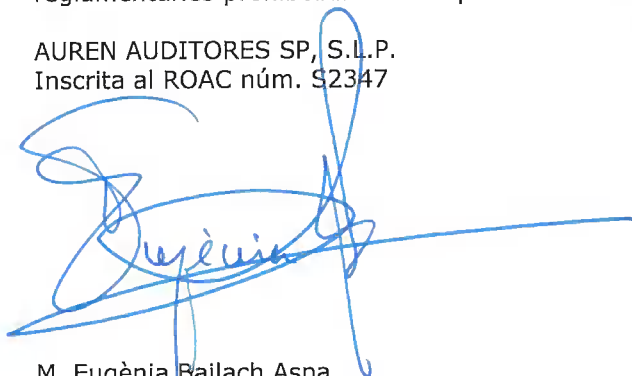
- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i els fets subjacents de manera que aconseguen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb els membres del Patronat de la Fundació en relació amb, entre d'altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

Entre els riscos significatiu que han estat objecte de comunicació als membres del Patronat de la Fundació, determinem els que han estat de la major significativitat en l'auditoria dels comptes anuals del període actual i que són, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.

Descrivim aquests riscos en el nostre informe d'auditoria, llevat que les disposicions legals o reglamentàries prohibeixin revelar públicament la qüestió.

AUREN AUDITORES SP, S.L.P.
Inscrita al ROAC núm. S2347



M. Eugènia Bailach Aspa
Inscrita al ROAC núm. 12855

30 de juny de 2022

Col·legi
de Censors Jurats
de Comptes
de Catalunya

AUREN AUDITORES SP, SLP

2022 Núm. 20/22/14610

IMPORT COL·LEGIAL: 96,00 EUR

Informe d'auditoria de comptes subjecte
a la normativa d'auditoria de comptes
espanyola o internacional

FUNDACIÓ PRIVADA HÀBITAT3
TERCER SECTOR SOCIAL
Comptes Anuals Abreujats corresponents
a l'exercici acabat el
31 de Desembre de 2021

ÍNDIX DELS COMPTES ANUALS

BALANÇ ABREUJAT A 31 DE DESEMBRE DE 2021 I A 31 DE DESEMBRE DE 2020.....	1
COMPTE DE RESULTATS ABREUJAT, EXERCICIS 2021 I 2020	3
ESTAT DE CANVI DEL PATRIMONI NET DE L'EXERCICI 2021 I L'EXERCICI 2020.....	4
NOTA 1. NATURALES A I ACTIVITATS PRINCIPALS	5
NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS	6
NOTA 3. APLICACIÓ DEL RESULTAT.....	8
NOTA 4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ	8
NOTA 5. IMMOBILITZAT MATERIAL	14
NOTA 6. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES	15
NOTA 7. BÉNS DEL PATRIMONI CULTURAL	18
NOTA 8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE	18
NOTA 9. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES A SIMILAR	19
9.1 Arrendaments financers.....	19
9.2 Arrendaments operatius	19
NOTA 10. ACTIUS FINANCERS	20
NOTA 11. PASSIUS FINANCERS.....	21
NOTA 12. FONS PROPIS	22
NOTA 13. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS.....	23
NOTA 14. SITUACIÓ FISCAL.....	25
NOTA 15. INGRESSOS I DESPESES	25
NOTA 16. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES	26
NOTA 17. APLICACIÓ D'ELEMENTS PATRIMONIALS I D'INGRESSOS A FINALITATS ESTATUÀRIES	26
NOTA 18. FETS POSTERIORS AL TANCAMENT.....	28
NOTA 19. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES	28
NOTA 20. ALTRA INFORMACIÓ	28
NOTA 21. INFORMACIÓ SEGMENTADA	32



BALANÇ ABREUJAT A 31 DE DESEMBRE DE 2021 I A 31 DE DESEMBRE DE 2020

ACTIU	Notes de la memòria	31.12.2021	31.12.2020
A) ACTIU NO CORRENT			
I) <u>Immobilitzat Intangible</u>	8	1.704.955,25	1.239.048,65
1. Concessions		1.680.706,35	1.239.022,37
2. Aplicacions Informàtiques		24.248,90	26,28
II) <u>Immobilitzat Material</u>	5	53.146,51	1.066.396,81
2. Construccions		0,00	0,00
3. Mobiliari		4.828,11	1.223,76
4. Altre immobilitzat material		4.392,33	6.561,36
5. Immobilitzat en curs		43.926,07	1.058.611,69
III) <u>Inversions Immobiliàries</u>	6	6.767.210,36	3.726.519,60
1. Terrenys		526.468,79	488.648,44
2. Construccions		6.240.741,57	3.237.871,16
VI) <u>Inversions financeres a llarg termini</u>		7.168.786,78	10.460.875,66
2. Crèdits a tercers	10	2.055.063,18	2.441.591,10
4. Altres actius financers		5.824,56	5.824,56
5. Crèdits Administracions Públiques	14	5.107.899,04	8.013.460,00
TOTAL ACTIU NO CORRENT		15.694.098,90	16.492.840,72
B) ACTIU CORRENT			
<u>Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar</u>			
II) <u>cobrar</u>		8.884.687,15	8.243.354,74
1. Usuaris i deutors de les activitats i prestació de serveis	10	1.643.054,33	1.685.213,77
7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques	14	7.241.632,82	6.578.140,97
IV) <u>Inversions financeres a curt termini</u>		309.672,18	156.011,05
4. Altres actius financers	10	309.672,18	156.011,05
V) <u>Periodificacions a curt termini</u>		5.993,86	6.720,32
VI) <u>Efectiu i altres actius líquids equivalents</u>		725.760,93	2.116.017,73
1. Tresoreria	10	725.760,93	2.116.017,73
TOTAL ACTIU CORRENT		9.926.114,12	10.522.103,84
TOTAL ACTIU (A+B):		25.620.213,02	27.014.944,56

Les Notes de la memòria adjunta formen part integrant d'aquest balanç.

BALANÇ ABREUJAT A 31 DE DESEMBRE DE 2021 I A 31 DE DESEMBRE DE 2020

PATRIMONI NET I PASSIU	Notes de la memòria	31.12.2021	31.12.2020
A) PATRIMONI NET			
A.1) Fons propis	12	235.191,33	138.084,02
l) Fons social		32.000,00	32.000,00
1. Fons social		32.000,00	32.000,00
III) Excedents d'exercicis anteriors		106.084,02	23.481,38
1 Romanent		106.084,02	23.481,38
2. Excedents negatius d'exercicis anteriors		0,00	0,00
V) Excedents de l'exercici (positiu o negatiu)		97.107,31	82.602,64
A.2) Subvencions, donacions i llegats rebuts		15.125.979,18	17.183.032,90
3. Altres subvencions, donacions i llegats	13	15.125.979,18	17.183.032,90
TOTAL PATRIMONI NET		15.361.170,51	17.321.116,92
B) PASSIU NO CORRENT			
II) Deutes a llarg termini		8.590.413,93	8.466.166,92
1. Deutes amb entitats de crèdit	11	8.526.190,82	7.411.009,29
3. Altres deutes llarg termini	11	64.223,11	1.055.157,63
TOTAL PASSIU NO CORRENT		8.590.413,93	8.466.166,92
C) PASSIU CORRENT			
II) Deutes a curt termini	11	629.072,48	283.003,36
1. Deutes amb entitats de crèdit		298.229,98	187.763,29
3. Altres deutes a curt termini		330.842,50	95.240,07
IV) Creditor per activitats i altres comptes a pagar	11	1.039.556,10	794.021,16
2. Creditors variis		623.210,03	496.697,14
3. Personal (remuneracions pendents de pagament)		0,00	0,00
4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions Pút	14	416.346,07	297.324,02
V) Periodificacions a curt termini		0,00	150.636,20
TOTAL PASSIU CORRENT		1.668.628,58	1.227.660,72
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU		25.620.213,02	27.014.944,56

Les Notes de la memòria adjunta formen part integrant d'aquest balanç.

COMPTE DE RESULTATS ABREUJAT, EXERCICIS 2021 I 2020

COMPTE DE RESULTATS ABREUJAT	Notes de la memòria	2021	2020
1. <u>Ingressos per les activitats</u>		5.679.251,84	3.867.172,28
a) Prestacions de serveis	15.2	711.601,55	441.613,14
d) Subvencions oficials a les activitats	13	4.810.804,62	3.307.099,05
f) Altres subvencions, donacions i llegats incorporats al resultat de l'exercici		156.845,67	118.460,09
6. <u>Altres ingressos d'explotació</u>		889.110,45	879.306,18
a) Ingressos per arrendaments		889.110,45	879.306,18
7. <u>Despeses de personal</u>	15.2	-1.169.079,12	-774.018,28
8. <u>Altres despeses d'explotació</u>		-4.971.678,13	-3.729.668,43
a) Serveis exteriors	15.3	-4.850.987,34	-3.655.308,76
a.1 Arrendaments i cànon		-3.200.464,93	-2.667.247,03
a.2 Reparacions i conservació		-1.099.209,19	-626.299,07
a.3 Serveis professionals independents		-225.150,39	-177.476,07
a.4 Transports		-7.350,70	-2.029,45
a.5 Primes d'assegurances		-79.686,61	-38.391,21
a.6 Serveis bancaris		-7.259,45	-5.827,85
a.7 Publicitat, propaganda i relacions públiques		-978,42	-21110,56
a.8 Subministraments		-149.745,03	-84.094,62
a.9 Altres serveis		-81.142,62	-32.832,90
b) Tributs		-14.314,13	-32.568,29
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials		-106.376,66	-41.791,38
9. <u>Amortització del immobilitzat</u>	5, 6, 8	-151.426,40	-53.518,55
13. <u>Altres resultats</u>	15.4	8.155,12	-576,70
I RESULTATS D'EXPLOTACIÓ (1+6+7+8+9+13)		284.333,76	188.696,50
14. <u>Ingressos financers</u>		0,00	0,00
b) De valors negociables i altres instruments financers		0,00	0,00
b2) De tercers		0,00	0,00
15. <u>Despeses financeres</u>		-187.226,45	-106.093,86
II RESULTAT FINANCER (14 + 15)		-187.226,45	-106.093,86
III RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I+II)		97.107,31	82.602,64
19. <u>Impost sobre benefici</u>		0,00	0,00
IV RESULTAT DE L'EXERCICI (III+19)		97.107,31	82.602,64

Les Notes de la memòria adjunta formen part integrant d'aquest compte de resultats.

ESTAT DE CANVI DEL PATRIMONI NET DE L'EXERCICI 2021 I L'EXERCICI 2020

ESTATS DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET	Fons total	Fons Pendants Desemborsar	Resultats de exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subvencions, donacions y llegats rebuts	TOTAL
	D. SALDO AJUSTAT, INICI ANY 2020	30.000,00	0,00	-27.921,88	51.403,26	19.343.857,12
I. Excedent de l'exercici	0,00	0,00	51.403,26	-51.403,26	-2.160.824,22	-2.160.824,22
III. Operacions de Patrimoni Net	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
1. Augments de fons dotacionals/ fons socials/ fons especials	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
4. Altres aportacions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	0,00	82.602,64	0,00	82.602,64
E. SALDO, FINAL ANY 2020	32.000,00	0,00	23.481,38	82.602,64	17.183.032,90	17.321.116,92
I. Ajustaments per canvis de criteri 2020 i anteriors	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ajustaments per errors 2020 i anteriors	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTAT, INICI ANY 2021	32.000,00	0,00	23.481,38	82.602,64	17.183.032,90	17.321.116,92
I. Excedent de l'exercici	0,00	0,00	82.602,64	-82.602,64	-2.057.053,72	-2.057.053,72
III. Operacions de Patrimoni Net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Augments de fons dotacionals/ fons socials/ fons especials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Altres aportacions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Altres variacions del patrimoni net	0,00	0,00	0,00	97.107,31	0,00	97.107,31
E. SALDO, FINAL ANY 2021	32.000,00	0,00	106.084,02	97.107,31	15.126.979,18	15.361.170,51

FUNDACIÓ PRIVADA HÀBITAT3 TERCER SECTOR SOCIAL

Memòria abreujada dels comptes anuals corresponents a l'exercici acabat el 31 de Desembre de 2021

NOTA 1. NATURALESA I ACTIVITATS PRINCIPALS

La Fundació Privada Hàbitat3 Tercer Sector Social (en endavant, Hàbitat3), és una entitat sense ànim de lucre, que va ser creada al desembre del 2014 per la Taula d'Entitats del Tercer Sector Social de Catalunya, la Federació Catalana d'Entitats de Paràlisi Cerebral i Etiologies Similars, la Federació de Salut Mental de Catalunya (Federació SMC), la Federació Catalana d'Entitats d'Ajuda al Drogodependent, l'Associació Catalana de Llars de Salut Mental, el Fòrum d'Iniciatives en Assistència i Gestió en Salut Mental a Catalunya i la Coordinadora de Comunitats Terapèutiques, Pisos de Reinserció i Centres de Dia per a Drogodependents de Catalunya, amb vocació de permanència, de durada indefinida.

El seu naixement fou motivat pel context socioeconòmic que comporta que les necessitats de persones que no poden veure garantit el seu dret a un habitatge digne hagin augmentat en els darrers anys.

Les entitats constituents d'Hàbitat3 consideraven que era imprescindible l'actuació decidida i conjunta de les entitats sense ànim de lucre, dedicades a l'atenció a les persones, per tal que tota persona que es trobi en situació de dificultat greu pugui gaudir d'aquest dret a l'habitatge, que el deslliuri de l'exclusió residencial, i pugui comptar, també amb un pla d'acompanyament social que li assegurï la seva inclusió social.

L'àmbit d'actuació d'Hàbitat3 és majoritàriament a Catalunya, no obstant, pot actuar a la resta del territori espanyol i també en àmbit internacional.

Hàbitat3 té personalitat jurídica pròpia i gaudeix de plena capacitat. Es regeix per les declaracions contingudes a la Carta Fundacional, per les disposicions legals que li són d'aplicació, per les establertes en els Estatuts i pels Acords que adopti el Patronat en l'exercici de les seves funcions.

Hàbitat3 va sol·licitar la seva inscripció al Registre de Fundacions de la Generalitat de Catalunya el 16 de desembre de 2014. Finalment va ésser inscrita, després de resoldre les esmenes plantejades pel Protectorat de fundacions i d'aportar la documentació requerida, amb data 19 de maig de 2015. El seu número d'inscripció és el 2.905.

Les finalitats d'Hàbitat3 són:

- Possibilitar el dret a l'accés a un habitatge digne a les persones més desfavorides;
- Adquirir habitatges de propietat o ostentar drets d'ús que possibilitin aquesta disposició;
- Rehabilitar els referits habitatges en cas necessari;
- Gestionar, administrar i mantenir els citats habitatges per encàrrec d'entitats socials o administracions públiques;
- Donar resposta conjunta a les entitats de la Taula del Tercer Sector Social de Catalunya en l'àmbit de l'habitatge social;

- Cedir habitatges a entitats socials per a la seva gestió;
- Establir acords amb entitats del Tercer Sector Social o amb administracions públiques per a la realització dels programes d'acompanyament i d'inserció sociolaboral dels usuaris dels habitatges;
- I en general, col·laborar amb altres fundacions i entitats que actuïn en l'àmbit de l'habitatge social;

La creació d'Hàbitat3 pretén donar servei al conjunt de les federacions membres de la Taula d'Entitats del Tercer Sector Social de Catalunya, de les més de tres mil entitats socials que les integra, així com, busca la participació de les principals institucions públiques i privades de Catalunya per aconseguir les seves finalitats, i el suport i la col·laboració de ciutadans particulars propietaris d'habitatges desocupats.

L'activitat d'Hàbitat3 durant l'exercici 2021


Un detall de les activitats efectuades durant l'exercici 2021 es descriuen en la memòria d'activitats de l'entitat, durant l'exercici s'ha mantingut les principals línies d'actuació de l'exercici anterior destacant que el projecte Llar Casa Bloc, que al febrer de 2021, després de 3 anys de tramitació de llicències i casí un any d'obres, van finalitzar les obres per a la creació de 17 habitatges de lloguer social, amb una inversió d'1.000.000 € i on es desenvolupen projectes amb 5 entitats socials i l'Ajuntament de Barcelona, allotjant-se un total d'unes 30 persones. Aquest projecte ha rebut subvencions de l'Agència de l'Habitatge de Catalunya, Generalitat de Catalunya, aportacions d'empreses privades com Busquets Gálvez, Fundació Naturgy, Obra Social Fundació "la Caixa", Roca, Simon, Ariston, Cellnex i Master Builders Solutions.

L'exercici econòmic d'Hàbitat3 comença l'1 de gener i finalitza el 31 de desembre.


Hàbitat3 es regeix en les seves activitats i actuacions per criteris de màxima igualtat de tracte i d'oportunitats entre homes i dones.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

2.1. Imatge fidel

- 
- a) Els comptes anuals s'han preparat a partir de les xifres que consten en els registres comptables d'Hàbitat3, els quals es mantenen d'acord amb les normes i els principis continguts en el Pla de comptabilitat de les fundacions i les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya, aprovat pel Decret 259/2008, de 23 de desembre, amb l'objecte d'oferir la imatge fidel del seu patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'exercici.

Els comptes anuals es formulen en euros, i estan formats pel balanç de situació, el compte de resultats, l'estat de canvis en el patrimoni net i la memòria abreujada; el contingut conjunt dels quals forma una unitat. Hàbitat3 ha optat per la presentació dels comptes anuals en el seu format abreujat per complir amb les disposicions legals contingudes en el Pla de comptabilitat de les fundacions anteriorment esmentat que permeten aquest format.

- 
- b) Durant l'exercici, Hàbitat3, per tal de presentar millor la imatge fidel, no ha deixat d'aplicar disposicions legals en matèria comptable. Per tant, els principis comptables aplicats en la formulació dels comptes anuals han estat els que es recullen a les disposicions legals que són d'aplicació a Hàbitat3.

2.2. Principis comptables

Els principis i criteris comptables aplicats per a l'elaboració d'aquests comptes anuals són els que es reuneixen en la Nota 4 d'aquesta memòria.

Tots els principis comptables obligatoris amb incidència en el patrimoni, la situació financera i els resultats s'han aplicat, sense excepcions, en l'elaboració d'aquests comptes anuals.

2.3. Comparació de la informació

Conforme al Decret 259/2008 de 23 de Desembre d'aprovació del Pla de comptabilitat, en la seva obligació establerta en la norma 4a d'elaboració dels comptes anuals, a més de la informació quantitativa referida a l'exercici al qual corresponen aquests comptes anuals, es presenta també els imports de l'exercici anterior, del que s'ofereix comparació comparativa.

2.4. Elements recollits en diverses partides

No existeixen elements patrimonials que estiguin registrats en dues o més partides del balanç, diferents als deutes contrets per part dels propietaris per les obres de rehabilitació efectuades en els immobles que Hàbitat3 lloga, els deutes amb entitats de crèdit corresponents als préstecs per a l'adquisició d'habitatges i els deutes per part dels Ajuntaments corresponents als convenis de col·laboració.

Descripció	31/12/2021	31/12/2020
Crédits a llarg termini amb propietaris	273.818,23	11.514,14
Crédits a llarg termini ICF	1.781.244,95	2.430.076,96
Crédits a curt termini amb propietaris	275.090,18	91,80
Deutors curt termini lloguer usuaris	1.367.964,15	1.665.121,97
Crédits a llarg termini amb administracions públiques	5.107.899,04	8.013.460,00
Crédits a curt termini amb administracions públiques	7.241.632,82	6.578.140,97
Deutes amb entitats de crèdit a llarg termini	(8.526.190,82)	(7.411.009,29)
Deutes amb entitats de crèdit a curt termini	(298.229,98)	(187.763,29)

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

A la data del tancament del exercici no existeixen incerteses ni riscos importants que puguin suposar canvis significatius en el valor dels actius o passius de la Fundació en l'exercici següent.

No hi ha canvis d'estimacions comptables que siguin significatius i que afectin a l'exercici actual o que s'espera que puguin afectar els exercicis futurs.

No es té constància de l'existència d'incerteses importants, relatives a fets o condicions que puguin aportar dubtes significatius sobre la possibilitat que l'Entitat segueixi funcionant normalment. Els comptes anuals s'han elaborat sota el principi d'entitat en funcionament

2.6. Canvis en criteris comptables

No s'han efectuat ajustaments per canvis en criteris comptables durant l'exercici.

2.7. Correcció d'errors

Durant l'exercici objecte d'aquests comptes anuals no s'han fet correccions procedents d'errors d'exercicis anteriors que hagin afectat de forma significativa als comptes anuals.

NOTA 3. APLICACIÓ DEL RESULTAT

La proposta que es presenta a Hàbitat3 és aplicar l'excedent positiu de l'exercici 2020, de 82.602,64 euros a Romanent.

Quadre explicatiu de l'aplicació de resultats:

Base de repartiment	31/12/2021	31/12/2020
Excedent de l'exercici	97.107,31	82.602,64
Total base de repartiment		

Aplicació	31/12/2021	31/12/2020
A Romanent	97.107,31	82.602,64
A compensació d'excedents negatius d'exercicis anteriors	0,00	0,00
Total	97.107,31	82.602,64

Es preveu que el Patronat aprovi la distribució de l'excedent de l'exercici sense cap modificació al repartiment proposat en el quadre anterior.

NOTA 4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

Els Comptes Anuals han estat formulats d'acord amb els principis comptables i normes de valoració i classificació assenyalades al Pla General de Comptabilitat vigent.

Els principis comptables i les normes de valoració més significatius aplicats a la presentació dels comptes anuals són els que es descriuen a continuació:

4.1. Immobilitzat intangible

L'immobilitzat intangible es valora inicialment pel seu cost d'adquisició i, posteriorment, pel seu cost minorat per la seva corresponent amortització acumulada i per les pèrdues de deteriorament que hagi experimentat.

Hàbitat3 no ha qualificat com a indefinida la vida útil de cap element de l'immobilitzat intangible.

Les aplicacions informàtiques corresponen al cost d'adquisició i desenvolupament incorreguts en relació amb els sistemes informàtics bàsics per a la gestió d'Hàbitat3. La seva amortització es realitza linealment en un període de tres anys des de l'entrada en explotació de cada aplicació.

Així mateix, i com a conseqüència de l'adhesió de l'acord que es descriu a la nota 8 s'enregistra com a concessió, el valor del dret de l'ús del terreny corresponent als habitatges que a data de venciment del contracte, passarà a ser propietat de l'Agència de l'Habitatge de Catalunya. Aquest valor d'ús s'amortitza durant els 75 anys que dura la cessió:

Tipus de béns	Percentatge
Concessions (propietat temporal)	1,33%
Aplicacions informàtiques	33%

4.2. Immobilitzat material

Els béns que es registrin a l'immobilitzat material es presentaran valorats inicialment al seu preu d'adquisició o cost de producció i, posteriorment, es valoraran pel seu preu o cost menys, segons el cas, la seva corresponent amortització acumulada i/o les pèrdues per deteriorament que hagin pogut experimentar.

El valor de l'immobilitzat inclourà totes les despeses addicionals que es puguin produir fins a la posada en funcionament dels béns i, en particular, els impostos indirectes no recuperables, l'estimació del valor actual de les obligacions de desmantellament o retir i, pels béns que tardin més d'un any en estar en condicions de funcionament, les despeses financeres generades fins aquesta data.

Les inversions en ampliacions, modernitzacions i millores en els béns existents que allarguen la seva vida útil es capitalitzaran. Les despeses de manteniment i reparacions es portaran a resultats en l'exercici en què es produeixin.

La dotació anual a l'amortització es calcularà segons el mètode lineal i en funció de la vida útil estimada dels diversos béns. Els percentatges anuals d'amortització que s'aplicaran són els següents:

Tipus de béns	Percentatge
Mobiliari	10%
Equips procés informació	25%
Altres immobilitzat	20%

Les adquisicions s'amortitzaran a partir de la seva posada en funcionament.

Almenys al tancament de l'exercici, s'avaluarà el valor recuperable (el major import entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el seu valor en ús) dels béns que integren l'immobilitzat material i, eventualment, es deteriorarà el seu valor comptable fins l'import recuperable. Les pèrdues per deteriorament es reconeixeran al compte de resultats de l'exercici.

El benefici o la pèrdua resultants de l'alienació o disposició d'un bé de l'immobilitzat material es calcularan per diferència entre l'import de venda i el seu valor net comptable, i s'imputarà al compte de resultats de l'exercici de la baixa.

4.3. Inversions immobiliàries

Hàbitat3 té immobles classificats com a inversions immobiliàries, que estan valorats seguint els mateixos criteris establerts per la normativa vigent per a l'immobilitzat material.

En aquest epígraf s'inclou tant els immobles que són propietat de l'Entitat adquirits a tercers, com el valor d'adquisició de la construcció dels pisos adquirits mitjançant concessió temporal de l'ICF, veure 4.1 anterior.

La dotació anual a l'amortització es calcularà segons el mètode lineal i en funció de la vida útil estimada dels diversos béns. Els percentatges anuals d'amortització que s'aplicaran són els següents:

Tipus de béns	Percentatge
Construccions	2%

4.4. Arrendaments i operacions similars

Els arrendaments en els quals l'arrendador conserva una part important dels riscos i beneficis derivats de la titularitat es classifiquen com a arrendaments operatius.

Els ingressos i despeses d'arrendament, quan Hàbitat3 actua, tant com a arrendadora que com arrendatària, s'imputen linealment al compte de resultats durant la vigència del contracte amb independència de la forma estipulada en aquest contracte per al pagament dels mateixos.

4.5. Actius financers

Al balanç de situació, els actius financers es classifiquen entre no corrents i corrents en funció de si el seu venciment supera o no supera els dotze mesos contats des de la data de tancament.

Un actiu financer és qualsevol actiu que sigui: diner en efectiu, un instrument de patrimoni d'una altra entitat, o suposi un dret contractual a rebre efectiu o un altre actiu financer, o a intercanviar actius o passius financers amb tercers en condicions potencialment favorables.

Hàbitat3 ha de reconèixer un actiu financer en el seu balanç quan es converteixi en una part obligada del contracte o negoci jurídic conforme a les seves disposicions.

Els actius financers, a efectes de la seva valoració, es classifiquen en alguna de les categories següents:

- Actius financers a cost amortitzat.
- Actius financers a cost.

Els únics actius financers que afecten a Hàbitat3 són els de la categoria "Actius financers a cost amortitzat", i el seu tractament comptable és el següent:

Actius financers a cost amortitzat

Actius financers inclosos: es classifiquen en aquesta categoria els crèdits per operacions de les activitats i per la resta d'operacions, de quantia determinada o determinable i no negociats a cap mercat organitzat.

Valoració inicial: es valoren inicialment pel cost, que equival al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció directament atribuïbles; no obstant això, aquests últims es poden registrar en el compte de resultats en el moment del seu reconeixement inicial. No obstant el que s'ha assenyalat en el paràgraf anterior, els crèdits per operacions de les activitats amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, així com les bestretes i crèdits al personal, les fiances, els dividends a cobrar i els desemborsaments pendents sobre fons dotacionals, fons socials i fons especials, l'import dels quals s'espera rebre a curt termini, es poden valorar pel seu valor nominal quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

Valoració posterior: es valoren pel seu cost amortitzat, que és el resultat de la seva valoració inicial, menys els reemborsaments de principal produïts, més els interessos meritats i menys qualsevol reducció per deteriorament. Els interessos meritats durant l'exercici, calculats en base al mètode del tipus d'interès efectiu, es registren com un ingrés en el compte de resultats. No obstant l'anterior, els actius amb venciment no superior a un any que es valorin inicialment pel seu valor nominal, s'han de continuar valorant per aquest import, llevat que s'hagin deteriorat.

El tipus d'interès efectiu es defineix com el tipus d'actualització que iguala exactament el valor d'un instrument financer amb els fluxos d'efectiu estimats, per a tots els conceptes, que es produiran al llarg de la seva vida romanent.

Deteriorament del valor: al tancament, els crèdits es deterioren, contra resultats, sempre que existeixi una evidència objectiva d'una reducció o retard en la percepció dels fluxos d'efectiu estimats futurs, que poden ser motivats per la insolvència del deutor. L'import del deteriorament es quantifica en la diferència existent entre el valor en llibres dels crèdits i el valor actual dels fluxos futurs d'efectiu estimats.

4.6. Passius Financers

Al balanç de situació, els passius financers es classifiquen entre corrents i no corrents en funció de si els seu venciment és, respectivament, inferior a superior a dotze mesos comptats des de la data del balanç de situació.

Els únics passius financers que afecten Hàbitat3 són els de la categoria "Passius financers a cost amortitzat", i el seu tractament comptable és el següent:

Passius financers a cost amortitzat

Passius financers inclosos: inclou els debèits per operacions de les activitats i debèits per operacions no derivades de les activitats.

Valoració inicial: inicialment es valoren pel seu valor raonable, el qual generalment coincideix amb el preu de la transacció (valor raonable de la contraprestació entregada), més els costos de transacció. Els dèbits a pagar a curt termini i sense tipus d'interès contractual es valoren pel seu valor nominal sempre que l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

Valoració posterior: es valoren pel seu cost amortitzat, que és el resultat de la seva valoració inicial, menys els reemborsaments de principal produïts i més els interessos meritats. Els interessos meritats durant l'exercici, calculats pel mètode del tipus d'interès efectiu, es registren com a despeses al compte de resultats. Els dèbits amb venciment no superior a un any que es valorin inicialment pel seu valor nominal, s'han de continuar valorant per aquest import.

4.7. Impost sobre Beneficis

La despesa (ingrés) per impost sobre beneficis és l'import que, per aquest concepte, es produeix en l'exercici i que comprèn tant la despesa (ingrés) per impost corrent com per impost diferit.

Tant la despesa (ingrés) per impost corrent com diferit es registren en el compte de pèrdues i guanys. No obstant això, es reconeix en el patrimoni net l'efecte impositiu relacionat amb partides que es registren directament en el patrimoni net.

Els actius i passius per impost corrent es valoraran per les quantitats que s'espera pagar o recuperar de les autoritats fiscals, d'acord amb la normativa vigent o aprovada i pendent de publicació en la data de tancament de l'exercici.

Els impostos diferits es calculen, sobre les diferències temporàries que sorgeixen entre les bases fiscals dels actius i passius i els seus valors en llibres. L'impost diferit es determina aplicant la normativa i els tipus impositius aprovats o a punt d'aprovar-se a la data del balanç i que s'espera aplicar quan el corresponent actiu per impost diferit es realitzi o el passiu per impost diferit es liquidi.

Els actius per impostos diferits es reconeixen en la mesura que resulti probable que s'hagi de disposar de guanys fiscals futurs amb els quals poder compensar les diferències temporàries.

4.8. Ingressos i despeses

Les despeses i els ingressos es registren pel principi de meritació, és a dir, quan es produeix el corrent real de béns i serveis que representen, amb independència del moment en que es produeixi el corrent monetari o financer derivat d'ells.

Els ingressos procedents de la venda de béns i de la prestació de serveis es valoren pel valor raonable de la contrapartida, rebuda o per rebre, derivada dels mateixos, que és el preu acordat per aquests béns o serveis deduït l'import de qualsevol descompte, rebaixa en el preu o altres partides similars.

4.9. Criteris emprats pel registre de les despeses de personal

Hàbitat3 comptabilitza com a despeses de personal els sous i salaris per remuneracions fixes o eventuais al personal de l'entitat, indemnitzacions, seguretat social a càrrec de les empreses i altres despeses socials. Es registren comptablement d'acord amb el seu meritament i per l'import íntegre de les remuneracions, quotes o despeses meritades.

No existeixen a Hàbitat3 retribucions a llarg termini al personal ni mitjançant sistemes de prestació definida ni mitjançant instruments de patrimoni, ni tampoc compromisos per pensions.

4.10. Subvencions

Les subvencions, donacions i llegats no reintegrables es comptabilitzen directament al patrimoni net i es traspassen a resultats d'una forma sistemàtica correlacionada amb les despeses o l'amortització de la inversió objecte de la subvenció, donació o llegat. Així:

- Si les subvencions, donacions o llegats es reben per compensar dèficits d'exploració, s'imputen a ingressos de l'exercici en què es concedeixen.
- Quan són per finançar despeses específiques, s'imputen a ingressos de l'exercici en què es meriten les despeses que financen.
- Quan es concedeixen per adquirir actius o cancel·lar passius, s'imputen a ingressos a mesura que es dota l'amortització o en el moment en què es dona de baixa l'actiu adquirit, o bé a mesura que es cancel·la el passiu finançat.

Les subvencions, donacions i llegats que tinguin caràcter de reintegrables es registren com a passius fins que adquireixen la condició de no reintegrables.

4.11. Transaccions entre parts vinculades

Hàbitat3 considera comptablement que una part està vinculada a una altra, d'acord amb la Norma 12^a d'elaboració dels comptes anuals, quan una d'elles o un conjunt que actua en concert, exerceix o té la possibilitat d'exercir directa o indirectament, el control d'una altra o una influència significativa en la presa de decisions financeres i d'exploració d'una altra.

Amb caràcter general, les operacions entre parts vinculades es comptabilitzen en el moment inicial pel seu valor raonable. En el seu cas, si el preu acordat difereix del seu valor raonable, la diferència es registra atenent a la realitat econòmica de l'operació. La valoració posterior es realitza conforme amb el previst en les corresponents normes.

A excepció feta dels Patrons i personal de Direcció, Hàbitat3 no té cap part que pugui considerar-se vinculada i que hagi de ser informada en els presents comptes anuals.

NOTA 5. IMMOBILITZAT MATERIAL

El moviment de cada partida d'aquest epígraf i de les seves corresponents amortitzacions acumulades durant el present exercici i l'exercici anterior ha estat el següent:

Exercici 2021:

Cost	31/12/2020	Altes	Baixes	Traspassos	31/12/2021
Instal·lacions, i mobiliari	5.483,04	147,76			5.630,80
Equips de processos d'informació	16.926,14	4.540,53			21.466,67
Altres immobilitzat material	11.962,49				11.962,49
Immobilitzat en curs	1.058.611,69	170.340,37		1.185.025,99	43.926,07
Total cost	1.092.983,36	175.028,66	0,00	1.185.025,99	82.986,03
	Dotació de				
Amortització Acumulada	31/12/2020	l'exercici	Baixes	Traspassos	31/12/2021
Instal·lacions, ,maquinaria i utilitatge	(5.268,15)	(1.563,52)			(6.831,67)
Equips de processos d'informació	(15.702,38)	(936,15)			(16.638,53)
Altres immobilitzat material	(5.616,02)	(753,30)			(6.369,32)
Total Amortització Acumulada	(26.586,55)	(3.252,97)	0,00	0,00	(29.839,52)
Valor Net Comptable	1.066.396,81				53.146,51

Exercici 2020:

Cost	31/12/2019	Altes	Baixes	Traspassos	31/12/2020
Instal·lacions i mobiliari	5.167,16	315,88	0,00	0,00	5.483,04
Equips de processos d'informació	16.926,14	0,00	0,00	0,00	16.926,14
Altres immobilitzat material	11.962,49	0,00	0,00	0,00	11.962,49
Immobilitzat en curs	267.229,31	791.382,38	0,00	0,00	1.058.611,69
Total cost	301.285,10	791.698,26	0,00	0,00	1.092.983,36
	Dotació de				
Amortització Acumulada	31/12/2019	l'exercici	Baixes	Traspassos	31/12/2020
Instal·lacions i mobiliari	(3.336,52)	(1.931,63)	0,00	0,00	(5.268,15)
Equips de processos d'informació	(14.524,25)	(1.178,13)	0,00	0,00	(15.702,38)
Altres immobilitzat material	(4.874,27)	(741,75)	0,00	0,00	(5.616,02)
Total Amortització Acumulada	(22.735,04)	(3.851,51)	0,00	0,00	(26.586,55)
Valor Net Comptable	278.550,06				1.066.396,81

La partida més significativa "Immobilitzat en curs", correspon al traspàs de l'import de la cessió de les plantes 1a i 2a de l'antiga residència de la Casa Bloc i la construcció de 17 habitatges destinats a lloguer social, segons amb el conveni signat entre Habitat3 i l'Agència de l'Habitatge de Catalunya (L'exercici 2020 es trobaven en "immobilitzat en curs"). El conveni estipula que la cessió de les dues plantes per un període suficient per amortitzar les obres de rehabilitació, aquest període es va concretar al 2021. Per finançar una part del projecte Habitat3 ha aconseguit un préstec i que a 2021, una vegada finalitzat les obres, s'ha transformat en subvenció i un préstec amb un inversor privat. (veure Nota 11).

Cal indicar que la "Casa Bloc" està classificada com a bé cultural d'interès nacional.

FUNDACIÓ PRIVADA HÀBITAT3 TERCER SECTOR SOCIAL

El sistema d'amortització és lineal i els percentatges utilitzats són els següents:

Tipus de béns	Percentatge
Instal·lacions i mobiliari	10%
Equips procés informació	25%
Altres immobilitzats	20%

Hàbitat3 no té immobilitzat material no afecte directament a l'explotació.

L'import dels béns totalment amortitzats i en ús al tancament de l'exercici ascendeix a 20.585,99 euros (16.728,15 euros al 2020) i correspon mobiliari i equips processos informació.

NOTA 6. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

El moviment de cada partida d'aquest epígraf i de les seves corresponents amortitzacions acumulades durant el present exercici i l'exercici anterior ha estat el següent:

Exercici 2021:

Cost	31/12/2020	Altes	Baixes	Traspassos	31/12/2021
Terrenys i béns naturals	488.648,44	37.820,35	0,00	0,00	526.468,79
Construccions	3.326.804,46	1.945.069,89	0,00	1.185.025,99	6.456.900,34
Total cost	3.815.452,90	1.982.890,24	0,00	1.185.025,99	6.983.369,13
Dotació de					
Amortització Acumulada	31/12/2020	l'exercici	Baixes	Traspassos	31/12/2021
Construccions	(88.933,30)	(127.225,47)	0,00	0,00	(216.158,77)
Total Amortització Acumulada	(88.933,30)	(127.225,47)	0,00	0,00	(216.158,77)
Valor Net Comptable	3.726.519,60				6.767.210,36

Exercici 2020:

Cost	31/12/2019	Altes	Baixes	Traspassos	31/12/2020
Terrenys i béns naturals	451.645,60	37.002,84	0,00	0,00	488.648,44
Construccions	1.811.282,85	1.515.521,61	0,00	0,00	3.326.804,46
Total cost	2.262.928,45	1.552.524,45	0,00	0,00	3.815.452,90
Dotació de					
Amortització Acumulada	31/12/2019	l'exercici	Baixes	Traspassos	31/12/2020
Construccions	(50.224,93)	(38.708,37)	0,00	0,00	(88.933,30)
Total Amortització Acumulada	(50.224,93)	(38.708,37)	0,00	0,00	(88.933,30)
Valor Net Comptable	2.212.703,52				3.726.519,60

Les inversions immobiliàries s'amortitzen de forma lineal aplicant un 2% anual.

FUNDACIÓ PRIVADA HÀBITAT3 TERCER SECTOR SOCIAL

Hàbitat3 ha adquirit a l'exercici 2021 un total de 37 habitatges per a destinar-los a arrendament de caràcter social en compliment a la seva finalitat fundacional (58 habitatges en l'exercici anterior), el que fa que en l'actualitat, amb les adquisicions efectuades en exercicis anteriors, sigui propietària d'un total de 150 habitatges, destinats tots ells a habitatge social. Tots els habitatges han estat adquirits a Catalunya i es detallen en el quadre següent:

	DATA COMPRA	ADREÇA	MUNICIPI	Cost inicial	Import concedit Inicial
1	27/05/2018	JOSEP MARIA PROUS I VILA 5, 5-B	REUS	15.000,00 €	28.757,70 €
2	13/07/2018	SOLSONA, 19 ESC. 1, 1r-1a	BADALONA	25.000,00 €	40.520,70 €
3	25/08/2018	PIRINEUS, 3 3-2	SANTA COLOMA DE GRAMENET	55.000,00 €	66.098,95 €
4	02/09/2018	MILÀ I FONTANALS 49, 2-3	SANTA COLOMA DE GRAMENET	50.000,00 €	72.801,98 €
5	02/09/2018	PIRINEUS 9, ESC. B, AT-1	SANTA COLOMA DE GRAMENET	32.000,00 €	54.991,37 €
6	24/10/2018	PONS I PONS 15, ENT-1	SANTA COLOMA DE GRAMENET	50.800,00 €	65.249,45 €
7	20/12/2018	AUSONA 75, ENT-2	BARCELONA	70.000,00 €	74.602,42 €
8	30/12/2018	VALLAPARDA 46, 3-3	L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	58.000,00 €	71.096,73 €
9	17/01/2017	MUGA 3, 1-3	BARCELONA	64.100,00 €	80.775,85 €
10	17/01/2017	MURTRA 181, 1-5	BARCELONA	83.000,00 €	104.383,54 €
11	21/02/2017	CTRS CASTELLASSA 9, 5-4	BARCELONA	52.500,00 €	76.548,73 €
12	21/02/2017	PEDRAFORCA 106, BXS-3	TERRASSA	22.000,00 €	37.748,17 €
13	27/04/2017	RENCLUSA 44, ENT-2	L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	50.500,00 €	81.397,32 €
14	04/05/2017	SANT GIL, 13 2-1	BARCELONA	51.300,00 €	65.065,34 €
15	01/06/2017	TEJDE, 1-3 4-3	BARCELONA	45.000,00 €	138.550,85 €
16	01/06/2017	FINESTRELLES 34, ENT-1	BARCELONA	42.773,77 €	76.934,42 €
17	29/09/2017	BARIRINA 29 ENT-1	BARCELONA	65.183,00 €	92.794,44 €
18	24/10/2017	MOZART, 78 3-1	SANTA COLOMA DE GRAMENET	40.000,00 €	72.770,90 €
19	28/10/2018	AIGUABLAVA 31, 2-1	BARCELONA	70.000,00 €	73.000,00 €
20	23/11/2018	Espirall, 11 At-1	VILAFRANCA DEL PENEDES	45.000,00 €	74.418,04 €
21	24/01/2019	REPUBLICA ARGENTINA, 60 - 8 8	CORNELLÀ DE LLOBREGAT	32.559,44 €	63.995,20 €
22	24/01/2019	COS 41 1-A	MANRESA	25.296,98 €	
23	24/01/2019	SANT JOAQUIM 136 1-4	SANTA COLOMA DE GRAMENET	56.170,31 €	113.447,00 €
24	24/01/2019	EDUARD TOLDRA 37 2 2	VILANOVA I LA GELTRÚ	39.661,34 €	75.426,99 €
25	24/01/2019	ITÀLIA 21 1-2	MASNOU	33.877,25 €	50.753,15 €
26	15/02/2019	C/ PRIORAT, 59 2n-2a	SABADELL	51.000,00 €	73.677,49 €
27	08/03/2019	PURÍSSIMA SANG 10 1-1	REUS	45.000,00 €	55.199,76 €
28	27/06/2019	CONSTANTÍ 8 4 1	REUS	23.211,00 €	80.000,00 €
29	27/06/2019	PRADES 1 2 2	REUS	23.000,00 €	73.282,15 €
30	27/06/2019	ESCUPTOR MODEST GENE 31 4-1	REUS	44.302,00 €	79.959,00 €
31	27/06/2019	SARDÀ 8 5-2	REUS	38.707,00 €	79.487,00 €
32	27/06/2019	RAMON LLULL 1 1 3	MANRESA	47.000,00 €	75.057,00 €
33	27/06/2019	SANTPEDOR 19 1-1	MANRESA	45.000,00 €	79.999,00 €
34	04/11/2019	MONTELLS 18 / GENERAL PRIM 49 1-A	AMPOSTA	25.000,00 €	
35	04/11/2019	MONTELLS 18 / GENERAL PRIM 49 1-B	AMPOSTA	25.000,00 €	
36	04/11/2019	MONTELLS 18 / GENERAL PRIM 49 1-C	AMPOSTA	25.000,00 €	
37	04/11/2019	MONTELLS 18 / GENERAL PRIM 49 1-D	AMPOSTA	25.000,00 €	
38	04/11/2019	MONTELLS 18 / GENERAL PRIM 49 2-A	AMPOSTA	25.000,00 €	
39	04/11/2019	MONTELLS 18 / GENERAL PRIM 49 2-B	AMPOSTA	25.000,00 €	
40	04/11/2019	MONTELLS 18 / GENERAL PRIM 49 2-C	AMPOSTA	25.000,00 €	
41	04/11/2019	MONTELLS 18 / GENERAL PRIM 49 2-D	AMPOSTA	25.000,00 €	1.068.641,00 €
42	04/11/2019	MONTELLS 18 / GENERAL PRIM 49 3-A	AMPOSTA	25.000,00 €	
43	04/11/2019	MONTELLS 18 / GENERAL PRIM 49 3-B	AMPOSTA	25.000,00 €	
44	04/11/2019	MONTELLS 18 / GENERAL PRIM 49 3-C	AMPOSTA	25.000,00 €	
45	04/11/2019	MONTELLS 18 / GENERAL PRIM 49 3-D	AMPOSTA	25.000,00 €	
46	04/11/2019	MONTELLS 18 / GENERAL PRIM 49 4-A	AMPOSTA	25.000,00 €	
47	04/11/2019	MONTELLS 18 / GENERAL PRIM 49 4-B	AMPOSTA	25.000,00 €	
48	28/11/2019	PÉREZ GALDOS 83 ENT-1 ocupat	BADALONA	49.244,00 €	80.000,00 €
49	28/11/2019	GUILLEM CATA 1 2-3	MANRESA	30.825,00 €	69.458,00 €
50	28/11/2019	PINS 10 ENT-1 ocupat	L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	39.820,00 €	79.999,00 €
51	28/11/2019	DEL JARDÍ 71 BIS 1-1 ocupat	L'HOSPITALET DE LLOBREGAT	39.080,00 €	79.998,00 €
52	19/12/2019	HOSPITAL 23 ESC 1 1 1	MANRESA	52.691,00 €	89.894,00 €
53	19/12/2019	ESPIRALL 14 2 2	VILAFRANCA DEL PENEDES	62.222,00 €	86.594,00 €
54	19/12/2019	SANT DAMIÀ 97 2 1	TERRASSA	66.150,00 €	88.772,00 €
55	23/12/2019	ROBADORS 14 4 1	BARCELONA	104.000,00 €	104.512,00 €
56	30/06/2020	ALCALDE PALAU 29 2 2	AMPOSTA	41.000,00 €	
57	30/06/2020	JUAN DE AUSTRIA 20 1 1	AMPOSTA	34.510,00 €	
58	30/06/2020	SANT ANTONI 17 1 1	AMPOSTA	35.000,00 €	
59	30/06/2020	SANT JOAN 33 1 1	AMPOSTA	35.000,00 €	
60	30/06/2020	SANTA BARBARA 79 2 2	AMPOSTA	40.000,00 €	
61	30/06/2020	ANGEL GUIMERA 115 3 2	CALELLA	55.307,00 €	857.317,00 €
62	30/06/2020	FOLCHI TORRES 3 2 2 Esc 1	MANRESA	57.969,00 €	
63	30/06/2020	PLAÇA ILLA 2 4 2	MARTORELL	55.307,00 €	
64	30/06/2020	PLAÇA ILLA 3 4 2	MARTORELL	55.307,00 €	
65	30/06/2020	GRUP MONTSERRAT 7 Esc 1 5 3	TERRASSA	55.307,00 €	

FUNDACIÓ PRIVADA HÀBITAT3 TERCER SECTOR SOCIAL

66	23/07/2020	CAMPOAMOR 2 3A	AMPOSTA	58.000,00 €	
67	23/07/2020	MIQUEL DEL PRAT 17 2 1	BADALONA	58.000,00 €	
68	23/07/2020	PJ VALLDAURA Nº 129 PLT 4	BARCELONA	20.000,00 €	
69	23/07/2020	ANDALUSIA 9 2 2	FRANQUESES DEL VALLÈS (LES)	58.000,00 €	
70	23/07/2020	DOCTOR GREGORIO MARAÑÓN Nº 21 PLT 3 PTA 1	HOSPITALET DE LLOBREGAT (L)	20.000,00 €	
71	23/07/2020	AIGUES DEL LLOBREGAT Nº 104 PLT ENTREPLANTA PTA 3	HOSPITALET DE LLOBREGAT (L)	20.000,00 €	
72	23/07/2020	MAGALLANES 6 4 1	MOLLET DEL VALLÈS	58.000,00 €	
73	23/07/2020	DRAC (DEL) 13 2 3	MONTCADA I REIXAC	58.000,00 €	
74	23/07/2020	ARCHIDONA Nº 31 PLT 4 PTA 1	SABADELL	20.000,00 €	
75	23/07/2020	CORNELI NEPOS Nº 15 PLT 3 PTA 4A	SABADELL	58.000,00 €	
76	23/07/2020	ESPRIU 19 2 2	SANTA COLOMA DE GRAMENET	58.000,00 €	
77	23/07/2020	BEETHOVEN Nº 27 ESC 1 PLT 2 PTA 3	SANTA COLOMA DE GRAMENET	20.000,00 €	
78	23/07/2020	DALT DELS BANUS Nº 2 PLT 1 PTA 1	SANTA COLOMA DE GRAMENET	20.000,00 €	
79	23/07/2020	PIRINEUS Nº 41 PLT 3 PTA 1	SANTA COLOMA DE GRAMENET	20.000,00 €	
80	23/07/2020	DOCTOR FERRAN Nº 87 PLT ENTRESUELO PTA A	TERRASSA	20.000,00 €	
81	23/07/2020	PZ TREBALL Nº 10 PLT BAJA PTA 4	TERRASSA	20.000,00 €	
82	23/07/2020	EUROPA Nº 4 PLT 2 PTA 3	TERRASSA	20.000,00 €	
83	23/07/2020	COVA SIMANYA (LA) Nº 52 PLT 2 PTA 2	TERRASSA	20.000,00 €	
84	16/09/2020	GP GRUPO MONTSERRAT 27 BLQ 10 ESC 27 3 2	TERRASSA	20.000,00 €	
85	16/09/2020	ANNIBAL 8 2 2	SABADELL	20.000,00 €	
86	16/09/2020	ROMA 72 3 2	SABADELL	20.000,00 €	
87	16/09/2020	PG MERINALS 39 4 1	SABADELL	20.000,00 €	1.767.000,00 €
88	16/09/2020	MERINALS 62 ESC 1 4 2	SABADELL	20.000,00 €	
89	03/12/2020	MIRAFLORES 25 2 2	HOSPITALET DE LLOBREGAT (L)	20.000,00 €	
90	03/12/2020	DRAPAIRES 5 3 1	SABADELL	20.000,00 €	
91	03/12/2020	TR FLAMIGELL Nº 2 ESC 2 PLT 7 PTA 4	SABADELL	20.000,00 €	
92	03/12/2020	IRLANDA 101 3 1	SANTA COLOMA DE GRAMENET	20.000,00 €	
93	03/12/2020	AVINYO Nº 57 PLT 3 PTA 1	TERRASSA	20.000,00 €	
94	22/12/2020	NAPOLS 35 2 3	BADALONA	20.000,00 €	
95	22/12/2020	CALDERON DE LA BARCA 23 2 1	BADALONA	20.000,00 €	
96	22/12/2020	XIPRE 2 5 1	BARCELONA	20.000,00 €	
97	22/12/2020	RASOS DE PEGUERA 210 BLQ N-4 3 1	BARCELONA	20.000,00 €	
98	22/12/2020	VIA BARCINO 24 2 2 / FORADA 108	BARCELONA	20.000,00 €	
99	22/12/2020	FLORIDA 17 4 2	HOSPITALET DE LLOBREGAT (L)	20.000,00 €	
100	22/12/2020	LLEVANT 84 ATICO 2	HOSPITALET DE LLOBREGAT (L)	20.000,00 €	
101	22/12/2020	CAUCAS 8BIS 3	SABADELL	20.000,00 €	
102	22/12/2020	RAMON JOVE Nº 17 PLT 2 PTA 3	SABADELL	20.000,00 €	
103	22/12/2020	GIRONES Nº 38 BLQ 5 PLT 4 PTA 1	SABADELL	20.000,00 €	
104	22/12/2020	RELLOTGE 13 2 1	SANTA COLOMA DE GRAMENET	20.000,00 €	
105	22/12/2020	LISZT Nº 73 PLT.1 PTA 3	SANTA COLOMA DE GRAMENET	20.000,00 €	
106	22/12/2020	FINESTRELLES 34 5 2	BARCELONA	20.000,00 €	
107	22/12/2020	SANTA CECILIA 177 4 4	TERRASSA	20.000,00 €	
108	22/12/2020	EUROPA Nº 3 PLT 3 PTA D	TERRASSA	20.000,00 €	
109	28/10/2020	SANT CRISPI Nº 289 PLT 1 PTA A	TERRASSA	58.000,00 €	180.000,00 €
110	28/10/2020	SANT DAMIA Nº 288 PLT 2 PTA C	TERRASSA	58.000,00 €	
111	22/12/2020	GRANADA 81-87 - 1 6	TERRASSA	48.548,01 €	132.623,32 €
112	22/12/2020	GRANADA 81-87 - 2 6	TERRASSA	49.538,37 €	
113	06/08/2020	PEREDES 13 BX	BARCELONA	120.000,00 €	129.000,00 €
114	13/01/2021	PARE PEREZ DEL PULGAR 111-113 ENTRESUELO 1	BARCELONA	58.000,00 €	99.000,00 €
115	13/01/2021	AGUDES 5 1 4	BARCELONA	58.000,00 €	93.000,00 €
116	13/01/2021	AV RASOS DE PEGUERA Nº 59 PLT 4 PTA 2	BARCELONA	58.000,00 €	93.000,00 €
117	19/05/2021	CL MUSIC VIVALDI Nº 8 PLT 5 PTA 2	LLEIDA	22.000,00 €	53.000,00 €
118	19/05/2021	CL INDIVIL I MANDONI Nº 41 PLT 2 PTA 1	LLEIDA	30.000,00 €	63.000,00 €
119	19/05/2021	AV SANT PERE Nº 36 PLT 4 PTA 2	LLEIDA	46.000,00 €	79.000,00 €
120	19/05/2021	CL TAMARIT DE LLITERA Nº 20	LLEIDA	58.000,00 €	90.000,00 €
121	19/05/2021	CL PUIGVERD Nº 8 PLT 1 PTA 2	LLEIDA	40.000,00 €	73.000,00 €
122	19/05/2021	CL INDIVIL I MANDONI Nº 5 PLT 1 PTA 1	LLEIDA	32.000,00 €	63.000,00 €
123	19/05/2021	CL CORTS CATALANES Nº 56 PLT 2 PTA 2	LLEIDA	50.000,00 €	83.000,00 €
124	19/05/2021	CL HOSTAL DE LA BORDETA Nº 30 PLT 3 PTA 4	LLEIDA	47.000,00 €	80.000,00 €
125	19/05/2021	CL UNIO Nº 25 PLT 9 PTA 3	LLEIDA	34.000,00 €	67.000,00 €
126	19/05/2021	CL EL VALLES Nº 13 PLT 5 PTA 5	LLEIDA	50.000,00 €	83.000,00 €
127	19/05/2021	AV SALOU Nº 121 PLT 4 PTA 1	REUS	20.000,00 €	51.000,00 €
128	29/07/2021	GRAU 32 BXS	AMPOSTA	39.600,00 €	40.000,00 €
129	22/09/2021	CL MUSIC VIVALDI Nº 10 PLT 4 PTA 1	LLEIDA	25.000,00 €	58.000,00 €
130	22/09/2021	PJ GRAN PASSEIG RONDA Nº 7 ESC 2 PLT 3 PTA 1	LLEIDA	58.000,00 €	89.000,00 €
131	22/09/2021	CL TAQUIGRAF MARTI Nº 1 PLT 2 PTA 3	LLEIDA	55.000,00 €	86.000,00 €
132	22/09/2021	CL NEPTU Nº 5 PLT 1 PTA 2	LLEIDA	40.000,00 €	71.000,00 €
133	22/09/2021	CL BLOC SANT JORDI Nº S/N ESC B PLT 5 PTA 4	TARRAGONA	40.000,00 €	71.000,00 €
134	22/09/2021	CL BLOC SANT SIMO Nº S/N ESC D PLT 5 PTA 1	TARRAGONA	40.000,00 €	71.000,00 €
135	22/09/2021	CL BLOC SANT FELIP Nº S/N ESC D PLT 2 PTA 3	TARRAGONA	40.000,00 €	71.000,00 €
136	22/09/2021	AV PINS (DELS) Nº 4 PLT 4 PTA 2	TARRAGONA	25.000,00 €	58.000,00 €
137	22/09/2021	CL MONTSANT (DE) Nº 17 PLT 4 PTA 3	TARRAGONA	25.000,00 €	56.000,00 €
138	22/09/2021	CL BLOC SANT TADEU Nº 13 ESC B PLT 3 PTA 3	TARRAGONA	40.000,00 €	71.000,00 €
139	22/09/2021	CL RIU CLAR Nº 7 PLT 2 PTA A	TARRAGONA	35.000,00 €	68.000,00 €
140	22/09/2021	CL RIU TER Nº 8 BLQ 9 ESC 9 PLT 6 PTA B	TARRAGONA	40.000,00 €	71.000,00 €
141	22/09/2021	CL BLOC SANT FELIP Nº S/N ESC C PLT 4 PTA 2	TARRAGONA	40.000,00 €	71.000,00 €
142	22/09/2021	CL BLOC SANT JORDI Nº 1 ESC E PLT 4 PTA 1	TARRAGONA	40.000,00 €	71.000,00 €
143	22/09/2021	CL BLOC SANT ANDREU Nº S/N ESC A PLT 5 PTA 2	TARRAGONA	40.000,00 €	71.000,00 €
144	22/09/2021	CL GAIA (DEL) - SANT SALVADOR Nº 22 ESC 5 PLT 6 PTA 1	TARRAGONA	25.000,00 €	56.000,00 €
145	22/09/2021	CL BLOC SANT TOMAS Nº S/N ESC E PLT 5 PTA 1	TARRAGONA	40.000,00 €	71.000,00 €
146	22/09/2021	BL BLOC SANT MATEU Nº S/N ESC C PLT 5 PTA 3	TARRAGONA	40.000,00 €	71.000,00 €
147	29/09/2021	AV BARCELONA Nº 12 PLT 3 PTA 28	REUS	40.000,00 €	71.000,00 €
148	29/09/2021	AV SANT SALVADOR Nº 110 BLQ 5 ESC 110 PLT 5 PTA 2	TARRAGONA	25.000,00 €	56.000,00 €
149	29/09/2021	CL VENUS 6 Portal 6 Escalera 1 Planta 1 Puerta 1	LLEIDA	40.000,00 €	67.000,00 €
150	29/09/2021	CL VENUS 6 Portal 6 Escalera 1 Planta 2 Puerta D	LLEIDA	40.000,00 €	84.000,00 €
TOTAL				6.686.367,47 €	9.796.298,96 €

Tal com s'informa a la nota 11 existeixen deutes de finançament amb entitats de crèdit a data de tancament per un import total de 8.888.045,32 euros dels quals 23 habitatges tenen formalitzat el deute amb entitats bancàries i aquests immobles en són garantia, 1 habitatge té formalitzat un préstec amb una persona física i 126 habitatges tenen un préstec amb l'Institut Català de Finances amb pignoració de les rendes de lloguer; s'ha de tenir en compte que el finançament també inclou el valor del terreny que figura com a immobilitzat intangible, al tractar-se d'una concessió temporal dels 126 habitatges finançats per l'ICF.

A l'exercici 2020 l'import era de 7.665.994,30 euros dels quals 20 habitatges tenien formalitzat el deute amb entitats bancàries i aquests immobles en són garantia, 1 habitatge té formalitzat un préstec hipotecari amb una persona física i 92 habitatges tenen un préstec amb l'Institut Català de Finances amb pignoració de les rendes de lloguer

Hàbitat 3 disposa d'acords amb entitats financeres pel qual els hi concedeixen préstecs per a la compra dels habitatges per un import que inclou el preu de compra, el cost de les obres necessàries per a posar a disposició de les persones llogateres els habitatges i les despeses d'adquisició.

No hi ha elements totalment amortitzats a l'exercici 2021 ni a l'exercici 2020.

NOTA 7. BÉNS DEL PATRIMONI CULTURAL

Hàbitat3 no compta amb béns de patrimoni cultural que compleixen les condicions establertes en les lleis 16/1985, de 25 de juny, del patrimoni històric, o 9/1993, de 30 de setembre, del patrimoni cultural català, excepte l'immoble anomenat "Casa Bloc" que consta classificat com bé cultural d'interès nacional (Veure Notes 5, 6 i 11).

NOTA 8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

El moviment de cada partida d'aquest epígraf i de les seves corresponents amortitzacions acumulades durant el present exercici i l'exercici anterior ha estat el següent:

Exercici 2021:

Cost	31/12/2020	Altes	Baixes	31/12/2021
Concessions	1.249.741,35	461.734,70	0,00	1.711.476,05
Aplicacions informàtiques	13.445,11	25.119,86	0,00	38.564,97
Total Cost	1.263.186,46	486.854,56	0,00	1.750.041,02
Amortització Acumulada	31/12/2020	Dotació de l'exercici	Baixes	31/12/2021
Concessions	(10.718,98)	(20.050,72)	0,00	(30.769,70)
Aplicacions informàtiques	(13.418,83)	(897,24)	0,00	(14.316,07)
Total amortització	(24.137,81)	(20.947,96)	0,00	(45.085,77)
Valor Net Comptable	1.239.048,65		0,00	1.704.955,25

Exercici 2020:

Cost	31/12/2019	Altes	Baixes	31/12/2020
Concessions (propietat temporal)	492.520,86	757.220,49	0,00	1.249.741,35
Aplicacions informàtiques	13.445,11	0,00	0,00	13.445,11
Total Cost	505.965,97	757.220,49	0,00	1.263.186,46
Amortització Acumulada	31/12/2019	Dotació de l'exercici	Baixes	31/12/2020
Concessions (propietat temporal)	0,00	(10.718,98)	0,00	(10.718,98)
Aplicacions informàtiques	(13.179,14)	(239,69)	0,00	(13.418,83)
Total amortització	(13.179,14)	(10.958,67)	0,00	(24.137,81)
Valor Net Comptable	492.786,83		0,00	1.239.048,65

No s'han capitalitzat despeses financeres en l'immobilitzat intangible.

El compte de resultats no reflecteix correccions per deteriorament de l'immobilitzat intangibles.

Hàbitat3 no té immobilitzat intangible no afecte directament a l'explotació.

L'import dels béns totalment amortitzats i en ús al tancament de l'exercici ascendeix a 13.445.11 euros (12.511,83 euros al 2020) i correspon a aplicacions informàtiques.

Les aplicacions informàtiques s'amortitzen de forma lineal aplicant un 33% anual i les concessions, que corresponen a propietats temporals amb obligació de transmetre-la en 75 anys i per tant s'amortitzen en 75 anys.

Les altes corresponents als drets d'ús de les propietats temporals durant l'exercici 2021 per import de 461.734.70 euros (757.220,49 euros durant 2020) corresponen al valor dels terrenys adquirits mitjançant concessió temporal de l'ICF de 37 habitatges durant 2021, 57 habitatges durant 2020 i 35 habitatges durant 2019, en total 126 habitatges adquirits mitjançant els drets de tanteig i retracte establerts pel decret-lei 1/2015 pel qual van accedir a una línia de préstecs bonificats amb l'Institut Català de Finances amb el propòsit d'adquirir habitatges i destinar-los a lloguer social. Els habitatges adquirits a través d'aquest acord, estableixen una propietat temporal dels habitatges que finalitzarà transcorreguts 75 anys, quan passarà a ser propietat de l'Agència de l'Habitatge de Catalunya. El valor de les construccions queda registrat en l'epígraf de Inversions immobiliàries (veure Nota 6).

NOTA 9. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILAR

9.1 Arrendaments financers

Hàbitat3 no disposa de cap actiu l'adquisició del qual s'hagi realitzat mitjançant un contracte d'arrendament financer.

9.2 Arrendaments operatius

9.2.1 Hàbitat3, d'acord amb la seva finalitat fundacional i l'activitat desenvolupada que es menciona en la nota 1 anterior, lloga habitatges destinats a arrendament social a aquelles persones o famílies que així ho necessiten, segons els criteris dels diferents Programes. Durant l'exercici 2021 s'han rebut ingressos de

lloguers socials per import de 889.110,45 euros (879.306,18 euros a l'exercici anterior). En general els contractes de lloguer tenen una duració prevista de 12 mesos, prorrogables fins a 3 anys.

9.2.2 Hàbitat3 posseeix mitjançant contractes de cessió d'ús els habitatges que posteriorment es posen a disposició dels usuaris i pels quals es cobra, com s'ha mencionat anteriorment, un arrendament de caràcter social. En el cas que l'habitatge llogat, necessiti reformes per tal d'adequar la seva habitabilitat s'acorda amb el propietari que les obres les realitzarà Hàbitat3. La despesa de les obres, en alguns casos, un 20% de la seva totalitat se'n fa càrrec el Programa corresponent, mentre que el 80% restant es repercuteix al propietari en 36 mensualitats sense interès addicional. En cas que el propietari decidís rescindir el contracte abans del període acordat, hauria d'abonar a Hàbitat3 el deute pendent.

En general els contractes de cessió d'ús tenen una duració prevista de 36 mesos, més les carències inicials i finals per a la realització d'adequacions dels habitatges. Durant l'exercici s'ha pagat, en aquest concepte un import de 3.167.252,28 euros (2.656.529,59 al 2020), la resta correspon a l'import pagat per l'ús de les instal·lacions que Hàbitat3 utilitza per a desenvolupar les seves activitats.

NOTA 10. ACTIUS FINANCERS

El desglossament dels actius financers a llarg termini per l'exercici finalitzat a 31 de desembre de 2021 i a 2020 és el següent:

	Actius Financers a Llarg Termini	
	Crèdits/ Derivats /Altres	
	31/12/2021	31/12/2020
Altres actius financers:		
- Disposicions ICF	1.781.244,95	2.430.076,96
- Crèdits a tercers (per obres propietaris)	273.818,23	11.514,14
- Fiances i dipòsits	5.824,56	5.824,56
Total inversions financeres a llarg termini	2.060.887,74	2.447.415,66

La partida Disposicions ICF per import de 1.781.244,95 euros (2.430.076,96 euros a l'exercici 2020) correspon a la part dels préstecs atorgats pel ICF per l'adquisició dels 37 habitatges en aquest exercici i 57 habitatges al 2020, i que estan pendents de disposar una vegada es realitzin les obres de rehabilitació que cal efectuar en els mateixos. Durant l'exercici 2021, s'han disposat de 584.591,70 euros per obres realitzades (406.812,00 euros al 2020).

El desglossament dels actius financers a curt termini per l'exercici finalitzat a 31 de desembre de 2020 i a 2019 és el següent:

FUNDACIÓ PRIVADA HÀBITAT3 TERCER SECTOR SOCIAL

	Actius Financers a Curt Termini	
	Crèdits/ Derivats /Altres	
	31/12/2021	31/12/2020
Usuaris i deutors dels habitatges:		
Usuaris	389.664,03	592.586,62
Crèdits a tercers per obres	275.090,18	190.557,68
Altres deutors	978.300,12	882.069,47
Total usuaris i deutors per prestacions de serveis	1.643.054,33	1.665.213,77
Fiances	295.935,33	138.931,82
Altres	8.782,18	17.079,23
Tresoreria	725.760,93	2.116.017,73
Total inversions financeres a curt termini	2.673.532,77	3.937.242,55

Durant l'exercici, la Direcció ha considerat necessari efectuar deterioraments als seus actius financers per un import de 41.150,63 euros, a 31 de desembre de 2021, els saldos provisionals com crèdits incobrables són per 48.180,92 euros

Les fiances a curt termini corresponen al dipòsit efectuat a l'Incasòl corresponent a una mensualitat dels contractes de lloguer signats.

Els crèdits a tercers per obres corresponen al 80% del cost de les rehabilitacions i/o adequacions dels habitatges amb finançament de 36 mensualitats sense interès addicional.

El saldo d'Administracions Públiques deutores que apareix a l'Actiu del balanç, no s'inclou en aquesta nota donat que no es consideren actius financers, veure nota 14.

NOTA 11. PASSIUS FINANCERS

El valor en llibres de cada una de les categories de passius financers és el següent:

	Passius Financers	
	Derivats / Altres	
	31/12/21	31/12/20
Deutes amb entitats de crèdit	8.526.190,82	7.411.009,29
Altres passius financers	64.223,11	1.055.157,63
Total instruments financers a llarg termini	8.590.413,93	8.466.166,92
Deutes amb entitats de crèdit	298.229,98	187.763,29
<i>Derivats, altres</i>		
Fiances i altres deutes	330.842,50	95.240,07
Remuneracions pendents de pagament	0,00	0,00
Proveïdors i creditors	623.210,03	496.697,14
Total instruments financers a curt termini	1.252.282,51	591.937,21
Total	9.842.696,44	9.245.867,42

Els deutes amb entitats de crèdit corresponen als 122 préstecs de les inversions immobiliàries (150 habitatges) s de l'exercici, 45 préstecs a 2020 i 40 al 2019. Addicionalment, a l'exercici 2020 hi ha un préstec amb la mercantil ORPHEUS MEDIA SLU que va atorgar el 1 de maig de 2.020 per import de 400.000 euros destinat a finançar les obres de rehabilitació de les plantes primera i segona de l'antiga residència de la "Casa Bloc" i que, a 31 de desembre de 2021 el deute és de 379.559,09 euros.

Els deutes que corresponen a llarg termini "Altres passius financers" estan formats per un préstec amb un particular per finançar una altre inversió immobiliària. Durant l'exercici 2021, s'ha finalitzat les obres de rehabilitació del Projecte Llar Casa Bloc, per tant, el deutes a llarg termini per import de 990.934,52 euros que recull el pressupost per realitzar les obres que van començar durant 2020 i han finalitzat aquest exercici, s'ha transformat en subvencions de capital, en base al conveni signat al 2016 amb l'Agència de l'Habitatge de Catalunya, on s'obtindran 17 habitatges destinats a habitatges d'inclusió social. (Veure Nota 5).

Les fiances corresponen als dipòsits fets pels contractes d'arrendaments en el moment de l'ocupació de l'habitatge i es correspon a l'import d'una mensualitat i els altres deutes a curt termini corresponen al deute amb el particular que va finançar una altre inversió immobiliària.

El saldo amb Administracions Públiques creditors que apareix al Passiu del balanç, no s'inclou en aquesta nota donat que no es consideren passius financers.

El detall per venciments del passius financers és el següent:

Exercici 2021:

Passius financers	Curt termini		Llarg termini				Resta	Total
	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026			
Préstec hipotecari	67.408,83	62.494,90	55.894,32	57.738,02	59.642,69	735.517,92	1.038.696,68	
Prestecs	227.325,35	304.308,18	304.542,76	307.184,99	309.302,09	4.551.414,39	6.004.077,76	
Total	294.734,18	366.803,08	360.437,08	364.923,01	368.944,78	5.286.932,31	7.042.774,44	

Els "Préstecs" corresponen als imports de préstecs formalitzats amb l'ICF majoritàriament.

Exercici 2020:

Passius financers	Curt termini		Llarg termini				Resta	Total
	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025			
Préstec hipotecari	66.471,09	69.469,70	69.469,70	69.469,70	69.469,70	916.013,14	1.260.363,03	
Prestecs	121.292,20	607.307,59	607.307,59	607.307,59	607.307,59	3.787.886,98	6.338.409,55	
Total	187.763,29	676.777,29	676.777,29	676.777,29	676.777,29	4.703.900,12	7.598.772,58	

Els "Préstecs" corresponen als imports de préstecs formalitzats amb l'ICF majoritàriament.

NOTA 12. FONTS PROPIS

Els moviments experimentals pels comptes de "Fons propis" durant l'exercici 2021 han estat els següents:

Descripció	Saldo a 31/12/2020	Altes	Traspassos	Saldo a 31/12/2021
Fons fundacional	32.000,00			32.000,00
Fons fundacional pendent desemborsament	0,00			0,00
Excedent de l'exercici	82.602,64	97.107,31	(82.602,64)	97.107,31
Excedent d'exercicis anteriors	23.481,38		82.602,64	106.084,02
Total fons Propis	138.084,02	97.107,31	0,00	235.191,33

En l'exercici 2020:

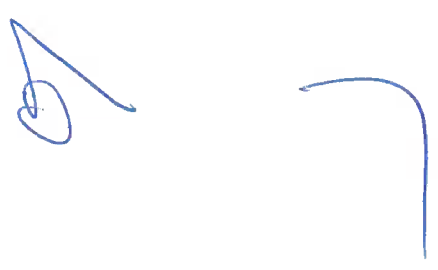
Descripció	Saldo a 31/12/2019	Altes	Traspassos	Saldo a 31/12/2020
Fons fundacional	30.000,00	2.000,00	0,00	32.000,00
Fons fundacional pendent desemborsament	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedent de l'exercici	51.403,26	82.602,64	(51.403,26)	82.602,64
Excedent d'exercicis anteriors	(27.921,88)	0,00	51.403,26	23.481,38
Total fons Propis	53.481,38	84.602,64	0,00	138.084,02

Si bé Hàbitat3, va iniciar la seva activitat generant excedents negatius en el seus primers exercicis, en l'actualitat s'ha pogut revertir la situació i encadena quatre exercicis seguits generant excedents positius.

Es preveu que l'exercici 2022 sigui continuador en aquest aspecte, fet que permetrà dotar de més solvència a Hàbitat3.

NOTA 13. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

Les subvencions rebudes per Hàbitat3 no són de capital sinó que es dediquen a finançar l'activitat que es realitza en programes plurianuals. Tenint en compte que no hi ha cap circumstància que indiqui que l'activitat no es durà a terme, les subvencions es registren en el Patrimoni Net i es traspassen a resultats a mesura que les activitats es realitzen, en correlació a les despeses meritedes. A continuació es relacionen les subvencions classificades per la seva procedència, així com les seves respectives imputacions a resultats:



FUNDACIÓ PRIVADA HÀBITAT3 TERCER SECTOR SOCIAL

Descripció	Ens atorgant	Any Concessió	Import atorgat	Traspasat a resultats anys anteriors	Traspasat a resultats 2021	Pendent atorgat 2021	Saldo pendent cobrament a 31-12-2021	A retornar
Subvencions oficials a l'activitat								
Subvenció per raó social de la Entitat.	Generalitat de Catalunya	2018	162.050,44	480.822,04	79.497,42	22.467,05	48.100,82	
		2020	327.108,39					
		2021	93.627,68					
Subvenció per raó social de la Entitat.	Ajuntament del Prat de Llobregat (*)	2015	280.000,00	650.251,65	215.891,41	448.535,28	200.936,43	
		2017	585.255,93					
		2018	207.600,00					
		2019	421.254,45					
		2020	160.319,31					
2021	328.751,37							
Subvenció per raó social de la Entitat.	Ajuntament Santa Coloma	2016	368.359,02	146.798,89	53.820,82	167.939,31	66.216,82	
Subvenció per raó social de la Entitat.	Agència de l'Habitatge de Catalunya	2020	278.873,00					
		2021	183.668,84	0,00	179.717,68	282.824,15	171.279,61	
Subvenció per raó social de la Entitat.	Busquets Gálvez	2020	70.000,00				70.000,00	
		2018	19.999,90	19.997,82	0,00	1,88	0,00	
Subvenció per raó social de la Entitat.	Ajuntament de Barcelona	2020	10.000,00		0,00	10.000,00	0,00	
		2017	174.998,00					
Subvenció per raó social de la Entitat.	Ajuntament Esplugues de Llobregat	2020	190.410,98	295.195,75	180.557,69	78.063,73	57.901,79	
		2021	188.408,09					
Subvenció per raó social de la Entitat.	Ajuntament Sant Pere de Ribes	2018	168.507,00	146.379,92	62.128,84	6.594,98	4.252,71	
		2020	48.594,54					
Subvenció per raó social de la Entitat.	Ajuntament Vilassar de Dalt	2018	247.384,25	47.601,00	51.545,64	148.237,61	84.742,05	
Subvenció per raó social de la Entitat.	Ajuntament d'Ampostà	2020	25.875,44	13.008,05	28.587,70	78.063,73	12.877,38	
		2021	91.982,06					
Subvenció per raó social de la Entitat.	Ajuntament de Castelfelers	2019	623.601,58	40.884,55	60.666,22	522.340,82	370.216,99	
Subvenció per raó social de la Entitat.	Consorci de Barcelona	2019	18.981.702,00	4.166.553,58	3.530.402,86	11.284.745,58	6.032.135,70	
Subvenció per raó social de la Entitat.	Prat Espals	2021	925.347,81	-	35.631,67	889.515,94	36.244,06	
Subvenció per raó social de la Entitat.	Ajuntament Lleida	2021	90.430,08	-	27.606,84	62.823,24	27.606,84	
Subvenció per raó social de la Entitat.	Ajuntament de Reus	2021	10.000,00	-	10.000,00	-	10.000,00	
Subvenció per raó social de la Entitat.	Diputació de Barcelona	2021	115.047,19	-	115.047,19	-	68.221,28	-
Total Subvencions			24.709.434,42	6.007.203,33	4.629.079,69	14.073.153,98	7.190.532,44	
Subvenció per raó social de la Entitat.	Altres	2020	108.776,03	108.776,03				
		2021	1.384.010,72	40.683,86	280.600,92	1.052.825,84	51.099,86	
		Total Altres	1.492.786,75	149.459,89	280.600,92	1.052.825,84	51.099,86	-
Total Subvencions oficials a l'activitat			26.202.221,17	6.156.663,32	4.919.580,61	15.125.979,22	7.241.632,30	
Donacions								
Altres donacions		2021	48.069,64	-	48.069,64	-	-	-
		Total donacions	48.069,64	-	48.069,64	-	-	-
Total Subvencions i donacions			26.250.290,81	6.156.663,32	4.967.650,25	15.125.979,22	7.241.632,30	

(*) El conveni de col·laboració amb l'Ajuntament de del Prat va finalitzar-se a 2021 per aquest motiu la bestreta no justificada que es va rebre s'ha retornat a l'exercici 2022.

Hàbitat3 ha complert, durant l'exercici 2021, les condicions associades a aquestes subvencions i donacions; així mateix el Patronat d'Hàbitat3 preveu que en compliment de la seva finalitat fundacional, no hi haurà cap impediment per a que en els exercicis propers Hàbitat3 compleixi amb les esmentades condicions.

Totes les subvencions i donacions han estat rebudes pel compliment de la finalitat social d'Hàbitat3. El quadre següent recull el moviment hagut en el compte de subvencions durant l'exercici 2021 i 2020:

	2021	2020
Saldo inicial de l'exercici	17.183.032,90	19.343.857,12
Increment de subvenció	2.862.526,93	1.105.590,87
Traspasat a Resultats	(4.919.580,61)	(3.266.415,09)
Saldo final de l'exercici	15.125.979,22	17.183.032,90

L'import pendent de cobrar per part de les subvencions correspon a 7.241.632,30 euros (14.591.290,07 euros a l'exercici anterior). I l'import que trobem al passiu 328.751,37 euros (191.732,59 euros a l'exercici anterior) corresponen a acomptes de les subvencions atorgades.

NOTA 14. SITUACIÓ FISCAL

14.1. Saldos amb administracions públiques

Els saldos amb administracions públiques són els següents:

	31/12/2021		31/12/2020	
	Actiu	Passiu	Actiu	Passiu
Altres deutes amb les Administracions Públiques				
H.P. per IVA	0,00	4.424,90	310,39	16.877,98
H.P. per retencions	0,51	38.442,47	0,51	25.304,68
H.P. diligències embargament			0,00	0,00
Seguretat social		37.853,86	0,00	20.767,54
Subvencions Llarg termini (*)	5.107.899,04	0,00	8.013.460,00 (*)	0,00
Subvencions curt termini (**)	7.241.632,31	335.624,84 (**)	6.577.830,07 (*)	234.373,82 (**)
Total Altres deutes amb les Administracions Públiques	12.349.531,86	416.346,07	14.591.600,97	297.324,02

(*) Correspon a la part que es cobra de la subvenció. Veure Nota 13.

(**) Correspon a la part que Hàbitat3 demana al programa per avançat del 80% del finançament de les obres amb la finalitat d'iniciar les obres de rehabilitació. Aquests importos són recuperables mitjançant el finançament als propietaris.

14.2. Impost sobre beneficis

Hàbitat3 s'ha acollit als beneficis fiscals establerts a la "Llei 49/2002 de 23 de desembre de Règim fiscal de les entitats sense afany de lucre i dels incentius fiscals al mecenatge". En aplicació al que s'estableix en l'esmentada llei Hàbitat3 no ha generat cap despesa en concepte d'Impost de Societat donat que no realitza cap altre activitat fora de les recollides en la seva finalitat fundacional.

Així, per al present exercici i l'anterior, Hàbitat3 no ha registrat comptablement cap provisió de despesa en concepte d'impost sobre beneficis.

D'acord amb la normativa vigent, els impostos no poden considerar-se definitivament liquidats fins que les declaracions presentades hagin estat inspeccionades per les autoritats fiscals, o hagi transcorregut llur termini de prescripció. La Direcció d'Hàbitat3 estima que no existeixen contingències d'impostos significatius que poguessin derivar-se de la revisió dels anys no prescrits.

14.3. Altres tributs

No existeixen circumstàncies significatives que afectin a altres tributs, poden ser objecte de comprovació els quatre últims exercicis per a tots els impostos que els són d'aplicació.

NOTA 15. INGRESSOS I DESPESES

15.1. Import de les despeses d'administració del patrimoni d'Hàbitat3

El funcionament del Patronat no genera cap despesa ni existeixen despeses específiques d'administració del patrimoni, ja que Hàbitat3 destina la totalitat del seu patrimoni a la prestació del servei d'arrendament d'habitatge social, que és el seu objecte fundacional.

15.2. Despeses de personal

El desglossament de l'epígraf "despeses de personal" del compte de resultats és el següent:

Descripció	Saldo a 31/12/2021	Saldo a 31/12/2020
Sous i salaris	862.704,71	601.317,97
Indemnitzacions	27.866,58	0,00
Seguretat Social a càrrec de l'empresa	277.402,83	172.440,31
Altres despeses socials	1.105,00	260,00
Total despeses de personal	1.169.079,12	774.018,28

15.3. Serveis exteriors

El desglossament de l'epígraf "serveis exteriors" del compte de resultats és el següent:

Descripció	Saldo a 31/12/2021	Saldo a 31/12/2020
Arrendaments i cànon	3.200.464,93	2.667.247,03
Reparacions i conservació	1.099.209,19	626.299,07
Serveis professionals independents	225.150,39	177.476,07
Transports	7.350,70	2.029,45
Primes d'assegurances	79.686,61	38.391,21
Serveis bancaris	7.259,45	5.827,85
Publicitat, propaganda i relacions públiques	978,42	21.110,56
Subministraments	149.745,03	84.094,62
Altres serveis	81.142,62	32.832,90
Total serveis exteriors	4.850.987,34	3.655.308,76

15.4. Altres resultats

El desglossament de l'epígraf "altres resultats" del compte de resultats és el següent:

Descripció	Saldo a 31/12/2021	Saldo a 31/12/2020
Despeses excepcionals	(2.180,04)	(576,79)
Ingressos excepcionals	418,19	0,09
Total altres resultats	(1.761,85)	(576,70)

NOTA 16. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

No s'ha realitzat cap tipus de provisió durant l'exercici 2021, de la mateixa manera que al 2020.

NOTA 17. APLICACIÓ D'ELEMENTS PATRIMONIALS I D'INGRESSOS A FINALITATS ESTATUÀRIES

A continuació mostrem el càlcul pel qual determinem que Hàbitat3 ha destinat a les finalitats estatutàries un percentatge superior al legalment establert.

FUNDACIÓ PRIVADA HÀBITAT3 TERCER SECTOR SOCIAL

La dotació fundacional inicial desemborsada va ser aportada en metàl·lic i va ser utilitzada per a finançar les primeres despeses d'instal·lació i posada en marxa d'Hàbitat3. Tots els actius dels que disposa Hàbitat3 estan directament vinculats a la seva activitat. Durant l'exercici no s'ha produït cap alienació de béns i drets d'Hàbitat3.

El total dels recursos generats per l'entitat, durant l'exercici 2021, han estat:

Conceptes(imports en euros)	Imports
Subvencions oficials a les activitats	4.528.758,74
Donacions i altres ingressos per a activitats	291.452,84
Altres subvencions, donacions i llegats incorporats al resultat de l'exercici	82.681,97
Ingressos per arrendaments	889.110,45
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	711.601,55
Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat de l'exercici	64.756,70
Ingressos financers	0,00
Altres resultats	10.335,16
Ingressos	6.578.697,41

El total de les despeses incorregudes, durant l'exercici 2021, diferenciant entre despeses directes e indirectes han estat:

Conceptes (imports en euros)	Despeses directes (a)	Despeses indirectes (b)	Total despeses
Sous, salaris, càrregues socials i assimilats	1.169.079,12	0,00	1.169.079,12
Arrendaments i cànon	3.167.252,28	33.212,65	3.200.464,93
Reparacions i conservació	979.615,96	0,00	979.615,96
Serveis professionals independents	124.652,71	100.497,68	225.150,39
Transports	7.350,70	0,00	7.350,70
Primes d'assegurances	76.854,82	2.831,79	79.686,61
Serveis bancaris	0,00	7.259,45	7.259,45
Publicitat, propaganda i relacions públiques	0,00	978,42	978,42
Subministraments	149.129,31	615,72	149.745,03
Altres serveis	37.897,93	155.242,91	193.140,84
Tributs	0,00	14.314,13	14.314,13
Despeses financeres	0,00	194.821,46	194.821,46
Amortització de l'immobilitzat	146.258,48	5.167,92	151.426,40
Deterioraments i pèrdues	65.226,04	43.330,66	108.556,70
Despeses (7)	5.923.317,35	558.272,79	6.481.590,14
Despeses ajustades (13)=(7-9+12)	5.923.317,35	558.272,79	6.481.590,14

FUNDACIÓ PRIVADA HÀBITAT3 TERCER SECTOR SOCIAL

L'aplicació dels recursos generats a l'activitat fundacional ha estat:

Exercici	Ingressos nets ajustats (14)	Import aplicació obligatòria (15)	Imports executats al compliment directe en l'exercici	Aplicació dels recursos a l'activitat fundacional							Import pendent	
				2017	2018	2019	2020	2021	Total	% compliment		
2017	3.004.371,20	2.103.059,84	2.799.557,77	2.799.557,77						2.799.557,77	133,1%	0
2018	3.413.580,92	2.389.506,64	3.285.674,34		3.285.674,34					3.285.674,34	137,5%	0
2019	3.934.326,89	2.754.028,82	3.864.689,60			3.864.689,60				3.864.689,60	140,3%	0
2020	4.746.478,46	3.322.534,92	4.663.875,82				4.663.875,82			4.663.875,82	140,4%	0
2021	6.578.697,41	4.605.088,19	6.481.590,14					6.481.590,14		6.481.590,14	140,7%	0
Total	21.677.454,88	16.174.218,42	21.095.387,67	2.799.557,77	3.285.674,34	3.864.689,60	4.663.875,82	6.481.590,14		21.095.387,67		0

NOTA 18. FETS POSTERIORS AL TANCAMENT

Des del la data de finalització de l'exercici fins la formulació dels presents comptes anuals, no s'han produït esdeveniments que hagin afectat, de forma significativa, la presentació dels comptes anuals corresponents a l'exercici 2021.

NOTA 19. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

No existeix cap part vinculada a Hàbitat3 amb la que s'hagi efectuat qualsevol tipus d'operació, diferent al personal de Direcció. Hàbitat3 entén per personal d'alta direcció el que planifica, dirigeix i controla les activitats d'Hàbitat3, de forma directa o indirecta i que porta a terme les seves funcions amb autonomia i plena responsabilitat, només limitades pels criteris i instruccions directes del Patronat.

La remuneració del personal que forma part de la Direcció, durant l'exercici 2021 ha estat de 45.768 euros (45.000 a l'exercici 2020).

Els membres del Patronat no han rebut cap mena de remuneració durant l'exercici.

No s'han contret obligacions en matèria de pensions o de pagament de primes d'assegurances de vida respecte el personal d'alta direcció i dels membres antics i actuals de l'òrgan de govern. Tampoc no se'ls hi ha concedit cap mena de bestreta ni de crèdit.

NOTA 20. ALTRA INFORMACIÓ

20.1 Personal

El número mig de treballadors, desglossat per funcions i per sexes és el següent:

	2021		
	Homes	Dones	Total
Grup A- Direcció	1,00	1,76	2,76
Grup B- Comandaments intermedis	0,94	1,69	2,63
Grup C- Llicenciats	1,28	1,00	2,28
Grup C- Diplomats	4,39	18,14	22,53
Grup C- Personal Qualificat	1,20	5,63	6,83
Grup D adm. i serveis	0,54	0,00	0,54
Total	9,35	28,22	37,58

20.2 Altra informació

La composició del Patronat d'Hàbitat3 a la data de formulació dels presents comptes anuals és el següent:

Càrrec	Nom i cognoms
Presidenta	Carme Trilla Bellart
Vicepresidenta	" Fòrum Salut Mental i Addiccions " representada per Enric Arqués Martí
Secretari-no patró	Javier Martínez Gómez
Vocal	"Federació de la Paràlisi Cerebral i la Pluridiscapacitat de Catalunya (FEPCCAT) " representada per Dolores de la Fuente Pérez
Vocal	"Federació de Salut Mental de Catalunya (Federació SMC)" representada per Xavier Trabado Farré
Vocal	" Federació Catalana de Drogodependències (FCD) " representada per Sra. Felisa Pérez Antón
Vocal	"Coordinadora de Comunitats Terapèutiques, Pisos de Reinserció i Centres de Dia per a Drogodependents de Catalunya", representada per Joan Artur Sales i Guàrdia
Vocal	"DINCAT Discapacitat Intel·lectual de Catalunya" representada per Jordi García Castillo
Vocal	"Associació Coordinadora de Fundacions d'Habitatge Social COHABITAC" representada per Alfons Thió i Ordís
Vocal	"Federació d'Empreses d'Inserció de Catalunya FEICAT", representada per Catalina González Keuchen.
Vocal	Josep Maria Vilanova Claret
Vocal	Francesc Sutrias Grau
Vocal	Montserrat Junyent Martín

Durant l'exercici 2021, ni en exercicis anteriors, no s'ha produït cap compensació de despeses meritades pels membres dels òrgans de govern d'Hàbitat3

El llistat de les declaracions responsables i comunicacions al Protectorat dutes a terme durant l'exercici 2021 es detalla a continuació, corresponen bàsicament a les comunicacions prèvies pel gravamen d'habitatges per adquirir-los.

FUNDACIÓ PRIVADA HÀBITAT3 TERCER SECTOR SOCIAL

Data constitució gravàmen	Adreça	Municipi	Tipus Informació Protectorat	Data presentació declaració/comunicació
13/01/2021	PARE PEREZ DEL PULGAR Nº 111-113 PLT ENT PTA 1	BARCELONA	Comunicació	11/01/2021
13/01/2021	AGUDES Nº 5 PLT 1 PTA 4	BARCELONA	Comunicació	11/01/2021
13/01/2021	AV RASOS DE PEGUERA Nº 59 PLT 4 PTA 2	BARCELONA	Comunicació	11/01/2021
19/05/2021	MUSIC VIVALDI Nº 8 PLT 5 PTA 2	LLEIDA	Comunicació	21/04/2021
19/05/2021	INDML I MANDONI Nº 41 PLT 2 PTA 1	LLEIDA	Comunicació	21/04/2021
19/05/2021	SANT PERE Nº 36 PLT 4 PTA 2	LLEIDA	Comunicació	21/04/2021
19/05/2021	TAMARIT DE LLITERA Nº 20	LLEIDA	Comunicació	21/04/2021
19/05/2021	PUIGVERD Nº 8 PLT 1 PTA 2	LLEIDA	Comunicació	21/04/2021
19/05/2021	INDML I MANDONI Nº 5 PLT 1 PTA 1	LLEIDA	Comunicació	21/04/2021
19/05/2021	CORTS CATALANES Nº 56 PLT 2 PTA 2	LLEIDA	Comunicació	21/04/2021
19/05/2021	HOSTAL DE LA BORDETA Nº 30 PLT 3 PTA 4	LLEIDA	Comunicació	21/04/2021
19/05/2021	UNIO Nº 25 PLT 9 PTA 3	LLEIDA	Comunicació	21/04/2021
19/05/2021	EL VALLES Nº 13 PLT 5 PTA 5	LLEIDA	Comunicació	21/04/2021
19/05/2021	SALOU Nº 121 PLT 4 PTA 1	REUS	Comunicació	21/04/2021
29/07/2021	GRAU Nº 32 PLT BXS	AMPOSTA	Comunicació	29/07/2021
22/09/2021	MUSIC VIVALDI Nº 10 PLT 4 PTA 1	LLEIDA	Comunicació	23/08/2021
22/09/2021	GRAN PASSEIG RONDA Nº 7 ESC 2 PLT 3 PTA 1	LLEIDA	Comunicació	23/08/2021
22/09/2021	TAQUIGRAF MARTI Nº 1 PLT 2 PTA 3	LLEIDA	Comunicació	23/08/2021
22/09/2021	NEPTU Nº 5 PLT 1 PTA 2	LLEIDA	Comunicació	23/08/2021
22/09/2021	BLOC SANT JORDI Nº S/N ESC B PLT 5 PTA 4	TARRAGONA	Comunicació	23/08/2021
22/09/2021	BLOC SANT SIMO Nº S/N ESC D PLT 5 PTA 1	TARRAGONA	Comunicació	23/08/2021
22/09/2021	BLOC SANT FELIP Nº S/N ESC D PLT 2 PTA 3	TARRAGONA	Comunicació	23/08/2021
22/09/2021	AV PINS (DELS) Nº 4 PLT 4 PTA 2	TARRAGONA	Comunicació	23/08/2021
22/09/2021	MONTSAANT (DE) Nº 17 PLT 4 PTA 3	TARRAGONA	Comunicació	23/08/2021
22/09/2021	BLOC SANT TADEU Nº 13 ESC B PLT 3 PTA 3	TARRAGONA	Comunicació	23/08/2021
22/09/2021	RIU CLAR Nº 7 PLT 2 PTA A	TARRAGONA	Comunicació	23/08/2021
22/09/2021	RIU TER Nº 6 BLQ 9 ESC 9 PLT 6 PTA B	TARRAGONA	Comunicació	23/08/2021
22/09/2021	BLOC SANT FELIP Nº S/N ESC C PLT 4 PTA 2	TARRAGONA	Comunicació	23/08/2021
22/09/2021	BLOC SANT JORDI Nº 1 ESC E PLT 4 PTA 1	TARRAGONA	Comunicació	23/08/2021
22/09/2021	BLOC SANT ANDREU Nº S/N ESC A PLT 5 PTA 2	TARRAGONA	Comunicació	23/08/2021
22/09/2021	GAIA (DEL) - SANT SALVADOR Nº 22 ESC 5 PLT 6 PTA 1	TARRAGONA	Comunicació	23/08/2021
22/09/2021	BLOC SANT TOMAS Nº S/N ESC E PLT 5 PTA 1	TARRAGONA	Comunicació	23/08/2021
22/09/2021	BL BLOC SANT MATEU Nº SN ESC C PLT 5 PTA 3	TARRAGONA	Comunicació	23/08/2021
29/09/2021	AV BARCELONA Nº 12 PLT 3 PTA 28	REUS	Comunicació	23/08/2021
29/09/2021	AV SANT SALVADOR Nº 110 BLQ 5 ESC 110 PLT 5 PTA 2	TARRAGONA	Comunicació	23/08/2021
29/09/2021	VENUS Nº 6 PORTAL 6 ESC 1 PL 1 PTA 1	LLEIDA	Comunicació	23/08/2021
29/09/2021	VENUS Nº 6 PORTAL 6 ESC 1 PL 2 PTA D	LLEIDA	Comunicació	23/08/2021

Així mateix s'informa que les declaracions de responsable i comunicacions al protectorat dutes a terme durant l'exercici 2020 van ser les següents sent el motiu el mateix que en l'actual exercici.

FUNDACIÓ PRIVADA HÀBITAT3 TERCER SECTOR SOCIAL

Data constitució gravamen	Adreça	Municipi	Tipus Informació Protectorat	Data presentació declaració/comunicació
30/08/2020	ALCALDE PALAU N° 28 PLT 2 PTA 2	AMPOSTA	Comunicació	23/06/2020
30/08/2020	JUAN DE AUSTRIA N° 20 PLT 1 PTA 1	AMPOSTA	Comunicació	23/06/2020
30/08/2020	SANT ANTONI N° 17 PLT 1 PTA 1	AMPOSTA	Comunicació	23/06/2020
30/08/2020	SANT JOAN N° 33 PLT 1 PTA 1	AMPOSTA	Comunicació	23/06/2020
30/08/2020	SANTA BARBARA N° 79 PLT 2 PTA 2	AMPOSTA	Comunicació	23/06/2020
30/08/2020	ANGEL GUIMERA N° 115 PLT 3 PTA 2	CALELLA	Comunicació	23/06/2020
30/08/2020	FOLCH I TORRES N° 3 PLT 2 PTA 2 ESC 1	MANRESA	Comunicació	23/06/2020
30/08/2020	PLAÇA ILLA N° 2 PLT 4 PTA 2	MARTORELL	Comunicació	23/06/2020
30/08/2020	PLAÇA ILLA N° 3 PLT 4 PTA 2	MARTORELL	Comunicació	23/06/2020
30/08/2020	GRUP MONTSERRAT N° 7 ESC 1 PLT 5 PTA 3	TERRASSA	Comunicació	23/06/2020
23/07/2020	CAMPOAMOR N° 2 PLT 3 PTA A	AMPOSTA	Comunicació	21/07/2020
23/07/2020	MIQUEL DEL PRAT N° 17 PLT 2 PTA 1	BADALONA	Comunicació	21/07/2020
23/07/2020	VALLDAURA N° 129 PLT 4	BARCELONA	Comunicació	21/07/2020
23/07/2020	ANDALUSIA N° 9 PLT 2 PTA 2	FRANQUESES DEL VALLÈS (LES)	Comunicació	21/07/2020
23/07/2020	DOCTOR GREGORIO MARAÑON N° 21 PLT 3 PTA 1	HOSPITALET DE LLOBREGAT (L)	Comunicació	21/07/2020
23/07/2020	AIGUES DEL LLOBREGAT N° 104 PLT ENT PTA 3	HOSPITALET DE LLOBREGAT (L)	Comunicació	21/07/2020
23/07/2020	MAGALLANES N° 6 PLT 4 PTA 1	MOLLET DEL VALLÈS	Comunicació	21/07/2020
23/07/2020	IDRAC (DEL) N° 13 PLT 2 PTA 3	MONTCADA I REIXAC	Comunicació	21/07/2020
23/07/2020	ARCHIDONA N° 34 PLT 4 PTA 1	SABADELL	Comunicació	21/07/2020
23/07/2020	CORNELI NEPOS N° 15 PLT 3 PTA 4A	SABADELL	Comunicació	21/07/2020
23/07/2020	ESPRIU N° 19 PLT 2 PTA 2	SANTA COLOMA DE GRAMENET	Comunicació	21/07/2020
23/07/2020	BEETHOVEN N° 27 ESC 1 PLT 2 PTA 3	SANTA COLOMA DE GRAMENET	Comunicació	21/07/2020
23/07/2020	DALT DELS BANUS N° 2 PLT 1 PTA 1	SANTA COLOMA DE GRAMENET	Comunicació	21/07/2020
23/07/2020	PIRINEUS N° 41 PLT 3 PTA 1	SANTA COLOMA DE GRAMENET	Comunicació	21/07/2020
23/07/2020	DOCTOR FERRAN N° 87 PLT ENT PTA A	TERRASSA	Comunicació	21/07/2020
23/07/2020	TREBALL N° 10 PLT BAJA PTA 4	TERRASSA	Comunicació	21/07/2020
23/07/2020	EUROPA N° 4 PLT 2 PTA 3	TERRASSA	Comunicació	21/07/2020
23/07/2020	COVA SIMANYA (LA) N° 52 PLT 2 PTA 2	TERRASSA	Comunicació	21/07/2020
06/08/2020	PAREDES N° 13 PLT BXS	BARCELONA	Declaració responsable	04/08/2020
16/09/2020	GRUP MONTSERRAT 27 BLQ 10 ESC 27 3 2	TERRASSA	Comunicació	14/09/2020
16/09/2020	ANNIBAL N° 9 PLT 2 PTA 2	SABADELL	Comunicació	14/09/2020
16/09/2020	ROMA N° 72 PLT 3 PTA 2	SABADELL	Comunicació	14/09/2020
16/09/2020	PG MERINALS N° 39 PLT 4 PTA 1	SABADELL	Comunicació	14/09/2020
16/09/2020	MERINALS N° 62 ESC 1 PLT 4 PTA 2	SABADELL	Comunicació	14/09/2020
28/10/2020	SANT CRISPI N° 289 PLT 1 PTA A	TERRASSA	Comunicació	26/10/2020
28/10/2020	SANT DAMIA N° 268 PLT 2 PTA C	TERRASSA	Comunicació	26/10/2020
03/12/2020	MIRAFLORES N° 25 PLT 2 PTA 2	HOSPITALET DE LLOBREGAT (L)	Comunicació	14/09/2020
03/12/2020	DRAPAIRES N° 5 PLT 3 PTA 1	SABADELL	Comunicació	01/12/2020
03/12/2020	TR FLAMICELL N° 2 ESC 2 PLT 7 PTA 4	SABADELL	Comunicació	01/12/2020
03/12/2020	IRLANDA N° 101 PLT 3 PTA 1	SANTA COLOMA DE GRAMENET	Comunicació	01/12/2020
03/12/2020	AVINYO N° 57 PLT 3 PTA 1	TERRASSA	Comunicació	01/12/2020
22/12/2020	NAPOLS N° 35 PLT 2 PTA 3	BADALONA	Comunicació	18/12/2020
22/12/2020	CALDERON DE LA BARCA N° 23 PLT 2 PTA 1	BADALONA	Comunicació	18/12/2020
22/12/2020	XIPRE N° 2 PLT 5 PTA 1	BARCELONA	Comunicació	18/12/2020
22/12/2020	RASOS DE PEGUERA N° 210 BLQ N-4 PLT 3 PTA 1	BARCELONA	Comunicació	18/12/2020
22/12/2020	VIA BARCINO N° 24 PLT 2 PTA 2 / FORADA N° 108	BARCELONA	Comunicació	18/12/2020
22/12/2020	FLORIDA N° 17 PLT 4 PTA 2	HOSPITALET DE LLOBREGAT (L)	Comunicació	18/12/2020
22/12/2020	LLEVANT N° 84 PLT AT PTA 2	HOSPITALET DE LLOBREGAT (L)	Comunicació	18/12/2020
22/12/2020	CAUCAS N° 8 BIS PLT 3	SABADELL	Comunicació	18/12/2020
22/12/2020	RAMON JOVE N° 17 PLT 2 PTA 3	SABADELL	Comunicació	18/12/2020
22/12/2020	GIRONES N° 38 BLQ 5 PLT 4 PTA 1	SABADELL	Comunicació	18/12/2020
22/12/2020	RELOTGE N° 13 PLT 2 PTA 1	SANTA COLOMA DE GRAMENET	Comunicació	18/12/2020
22/12/2020	LISZT N° 73 PLT 1 PTA 3	SANTA COLOMA DE GRAMENET	Comunicació	18/12/2020
22/12/2020	GRANADA N° 81-87 PLT 1 PTA 6	TERRASSA	Comunicació	18/12/2020
22/12/2020	GRANADA N° 81-87 PLT 2 PTA 6	TERRASSA	Comunicació	18/12/2020
22/12/2020	FINESTRELLES N° 34 PLT 5 PTA 2	BARCELONA	Comunicació	18/12/2020
22/12/2020	SANTA CECILIA N° 177 PLT 4 PTA 4	TERRASSA	Comunicació	18/12/2020
22/12/2020	EUROPA N° 3 PLT 3 PTA D	TERRASSA	Comunicació	18/12/2020

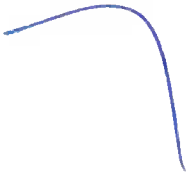
L'única declaració responsable al protectorat efectuada en l'exercici 2020 es va realitzar pel préstec hipotecari per a la compra de l'habitatge situat al carrer Paredes núm. 13 baixos de Barcelona per import de 120.645 euros.

El total dels honoraris meritats pels auditors en concepte de l'auditoria dels comptes anuals tancats a 31 desembre de 2021 han estat de 7.200 euros (5.600 euros a l'exercici anterior). Els honoraris meritats pels auditors en concepte d'altres serveis durant l'exercici 2021 han estat de 8.100 euros (8.100 euros a l'exercici anterior). Així mateix, els honoraris reportats durant l'exercici per altres societats que utilitzen la marca AUREN per altres serveis prestats a Hàbitat3 han ascendit a 3.020,00 euros (3.950,00 euros a l'exercici anterior).

NOTA 21. INFORMACIÓ SEGMENTADA

No existeix un detall d'ingressos i despeses individualitzat per categories d'activitats o centres de treball degut a que Hàbitat3 només desenvolupa l'activitat fundacional en unes úniques dependències i el seu detall, donada la singularitat de l'activitat no aportaria cap informació rellevant diferent de la que ja s'inclou a la memòria en els seus diferents apartats.

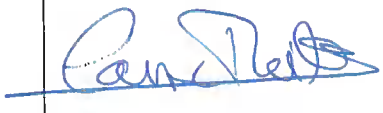
Barcelona, a 29 de juny de 2022



CERTIFICAT DE L'ACORD DE FORMULACIÓ I APROVACIÓ DELS COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2021

A Barcelona, a 29 de juny de 2022, procedeix a dur-se a terme la reunió de formulació i aprovació dels comptes anuals abreujats corresponent a l'exercici finalitzat a 31 de desembre de 2021 de la FUNDACIÓ PRIVADA HÀBITAT3 TERCER SECTOR SOCIAL donant conformitat, mitjançant signatura el President i el Secretari no patró d'Hàbitat3, els quals són constituïts pels documents annexos que precedeixen aquest escrit en un total de 32 pàgines.

SIGNATURES

NOM	Càrrec	SIGNATURA
Carme Trilla Bellart	Presidenta del Patronat	
Javier Martínez Gómez	Secretari no patró del Patronat	