

**INFORME ANUAL SOBRE EL GRAU DE COMPLIMENT DEL CODI DE CONDUCTA  
RELATIU A LA REALITZACIÓ D'INVERSIONS FINANCERES TEMPORALS EN EL  
MERCAT DE VALORS PER ENTITATS SENSE ÀNIM DE LUCRE**

**EXERCICI ECONÒMIC**  
**01/01/2020 - 31/12/2020**

En acompliment de l'article 333.10 del llibre tercer del Codi civil de Catalunya, relatiu a les persones jurídiques i fent ús de les atribucions que li són conferides en l'article 11.6. dels Estatuts pels quals es regeix, El Patronat de la Fundació Catalunya La Pedrera va acordar per unanimitat de formular el present informe anual sobre el grau de compliment del codi de conducta relatiu a la realització d'inversions financeres temporals en el mercat de valors per entitats sense ànim de lucre, a fi que sigui aprovat i presentat posteriorment al Protectorat de la Generalitat.

A les inversions financeres de la Fundació se'ls aplica tant els criteris del propi Codi de Bon Govern dels Òrgans de Govern i Executius, aprovat pel patronat de la fundació en la seva sessió de 30 de gener de 2014, com els criteris del Codi de Conducta de les Entitats Sense Afany de Lucre per a la realització d'inversions financeres, acordat el 20 de febrer de 2019, pel Consell de la Comisión Nacional del Mercado de Valores.

Per ajustar-se al màxim a les directrius d'aquest codi de conducta i seguir els seus principis i recomanacions, la Fundació Catalunya la Pedrera compta amb el Comitè d'Inversions Financeres que va aprovar, en la seva sessió de 17 de febrer de 2020, la política d'inversions de la fundació. Aquestes polítiques poden ser revisades segons les necessitats del moment sempre d'acord amb la línia del Codi de Conducta abans esmentat.

Durant l'exercici a dalt indicat la Fundació Catalunya – La Pedrera, fundació especial ha realitzat totes les inversions financeres temporals conforme als principis i recomanacions indicats en el Codi de Conducta.

Com s'indica en l'apartat 23 (g) de la memòria dels comptes anuals 2020, per a la realització de les inversions la Fundació ha tingut en compte:

- Les inversions financeres temporals en instruments financers s'han realitzat en valors subjectes a l'àmbit de supervisió de la CNMV.
- Quant a la política i selecció de les inversions s'han tingut especialment en compte els principis de recomanació de la CNMV i que són:
  - Es valora i es vigila sempre que es produeixi l'equilibri necessari entre seguretat, liquiditat i rendibilitats que ofereixen les diferents possibilitats d'inversió, atenent a les condicions del mercat en el moment de la contractació.
  - L'estratègia d'inversió és coherent amb el perfil i duració dels passius i les previsions de tresoreria.
  - S'han diversificat els riscos i, a fi de preservar la liquiditat de les inversions, les inversions temporals s'han realitzat en valors o instruments financers negociats en mercats secundaris oficials.
  - La política d'inversions dona especial rellevància a la preservació del capital.
  - No s'han realitzat operacions que responguin a un ús merament especulatiu dels recursos financers, especialment la venda de valors presos en préstec a aquest efecte, les operacions intradia i les operacions en mercats de futurs i opcions.

- La Fundació compta amb un assessorament extern professional totalment competent i independent que fa propostes i un seguiment periòdic de les inversions al Comitè d'Inversions de la Fundació, òrgan que es reuneix 4 vegades a l'any per a decidir la cartera d'inversions més idònia per a la Fundació.

Les inversions financeres realitzades per la Fundació Catalunya – La Pedrera, fundació especial durant l'exercici 2020 es troben reflectides en l'apartat 11 (b) de la memòria dels comptes anuals conforme als principis i recomanacions indicats en el Codi de conducta aprovat per l'acord de 20 de febrer de 2019, del Consell de la Comissió Nacional del Mercat de Valors.

La Fundació no ha dut a terme inversions especulatives (vendes a curt, futurs i opcions, excepte que aquests fossin amb la finalitat de cobertura, o qualsevol altra inversió de naturalesa anàloga), tal i com queda palès en l'apartat 11 (c) de la memòria dels presents Comptes Anuals *Inversions financeres i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar*.

Les inversions financeres que la fundació ha contractat durant el 2020 són les següents:

(i) Instruments de patrimoni

A 31 de desembre de 2020 els Instruments de patrimoni corrents corresponen a les subscripcions en diversos fons d'inversió contractats amb Banc Sabadell, Banca March i Bankinter, el valor raonable dels quals a 31 de desembre de 2020 ascendeix a 4.377.759 euros. A 31 de desembre de 2018 els Instruments de patrimoni corrents ascendien a 5.364.725 euros.

(ii) Valors representatius de deute

A 31 de desembre de 2020 Valors representatius de deute no corrents corresponen a bons estructurats contractats amb el Banc de Sabadell amb una valoració a 31 de desembre de 2020 per import de 650.000 euros amb venciments el 28 de juny de 2023 i 26 de juliol de 2024. Addicionalment, inclou també un import de 75.000 euros amb venciment 29 de juliol de 2024 que corresponen a la part no corrent d'un bon contractat amb Banca March. Al 29 de juliol de 2020 es va a cancel·lar la part corrent de el bon contractat amb Banca March per import de 425.000 euros.

(iii) Imposicions financeres

A 31 de desembre de 2020 l'epígraf Imposicions financeres no corrents inclou dues imposicions financeres per import d'1.000.000 euros cada una amb l'entitat Banc Sabadell amb venciments el 26 de juliol de 2023 i 19 de juliol de 2024. Al 22 de juliol de 2020 es van a cancel·lar imposicions financeres corrents amb l'entitat Banca March per import de 2.900.000 euros.

A Barcelona, 27 de maig de 2021

EL SECRETARI

Signat: .....

Vist-i-plau  
EL PRESIDENT

Signat: .....