DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 29.2 Pressupost 2026_FEDA Solucions SAU_Quadres Financers.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 778eb8d6-0ea3-4da1-ab3d-35d8f1931e8a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058193
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 28/07/2025 16:50
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

FEDA SOLUCIONS

Annex: Quadres Financers Programa d'actuacions 2026

Andorra la Vella, juliol de 2025

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=778eb8d6-0ea3-4da1-ab3d-35d8f1931e8a emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 29.2 Pressupost 2026_FEDA Solucions SAU_Quadres Financers.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 778eb8d6-0ea3-4da1-ab3d-35d8f1931e8a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058193
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 28/07/2025 16:50
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

ÍNDEX DOCUMENT

1 QUADRES FINANCERS 3

1.1 COMPTE DE RESULTATS 3
1.2 BALANÇ DE SITUACIÓ 4
1.3 PLA DE TRESORERIA 5
1.4 COMPTE D'OPERACIONS COMERCIALS 6
1.5 ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU 7
1.6 VARIACIÓ DEL FONS DE MANIOBRA 7

PÀGINA: 2 de 7 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:42
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=778eb8d6-0ea3-4da1-ab3d-35d8f1931e8a emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 29.2 Pressupost 2026_FEDA Solucions SAU_Quadres Financers.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 778eb8d6-0ea3-4da1-ab3d-35d8f1931e8a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058193
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 28/07/2025 16:50
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

1 Quadres Financers

1.1 Compte de resultats

	Pressupost 2025	Pressupost 2026	Variació Pto26 - Pto25	%
1. Import net de la xifra de negocis	848.887	992.146	143.258	16,9%
a. Vendes	848.887	992.146	143.258	16,9%
4. Altres ingressos d'explotació	137.662	1.521.787	1.384.125	1005,5%
TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	**986.549**	**2.513.932**	**1.527.383**	**154,8%**
2. Despeses de personal	(190.275)	(229.626)	(39.351)	20,7%
a. Sous salaris i assimilats	(154.432)	(187.292)	(32.860)	21,3%
b. Càrregues socials	(23.937)	(29.105)	(5.168)	21,6%
c. Altres despeses de personal	(11.906)	(13.229)	(1.323)	11,1%
3. Amortització, deteriorament immobilitzat	(213.186)	(281.390)	(68.204)	32,0%
a. Amortització	(213.186)	(281.390)	(68.204)	32,0%
5. Altres despeses d'explotació	(708.464)	(1.948.794)	(1.240.330)	175,1%
a. Arrendaments i cànons	(219.355)	(363.668)	(144.313)	65,8%
b. Reparacions i conservació	(35.781)	(1.269.803)	(1.234.022)	3448,8%
c. Serveis professionals independents	(257.430)	(130.876)	126.554	-49,2%
d. Subministraments	(132.035)	(126.922)	5.113	-3,9%
e. Tributs	(1.257)	(1.325)	(68)	5,4%
f. Altres serveis exteriors	(62.606)	(56.200)	6.406	-10,2%
g. Altres despeses de gestió	-	-	-	0,0%
TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ	**(1.111.926)**	**(2.459.810)**	**(1.347.885)**	**121,2%**
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	**(125.376)**	**54.122**	**179.498**	**-143,2%**
1. Ingressos financers	400	-	(400)	-100,0%
b. D'altres actius financers	400	-	(400)	-100,0%
2. Despeses financeres	(14.492)	(681)	13.811	-95,3%
a. Per deutes amb parts vinculades	(14.492)	(681)	13.811	-95,3%
RESULTAT FINANCER	**(14.092)**	**(681)**	**13.411**	**-95,2%**
RESULTAT DE LES OPERACIONS	**(139.468)**	**53.441**	**192.909**	**-138,3%**
2. Altres despeses no recurrents	29.558	-	(29.558)	-100,0%
TOTAL INGRESSOS I DESPESES NO RECURRENTS	**29.558**	**-**	**(29.558)**	**-100,0%**
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**(109.910)**	**53.441**	**163.351**	**-148,6%**
V. IMPOST SOBRE BENEFICIS	-	(1.620)	(1.620)	0,0%
RESULTAT DE L'EXERCICI	**(109.910)**	**51.821**	**161.731**	**-147,1%**

PÀGINA: 3 de 7 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:42
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=778eb8d6-0ea3-4da1-ab3d-35d8f1931e8a emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 29.2 Pressupost 2026_FEDA Solucions SAU_Quadres Financers.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 778eb8d6-0ea3-4da1-ab3d-35d8f1931e8a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058193
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 28/07/2025 16:50
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

1.2 Balanç de situació

ACTIU	Obertura 2026	Pressupost 2026	Variació 2026	%
A) ACTIUS NO CORRENTS	**694.759**	**630.062**	**(64.697)**	**-9,31%**
I. Immobilitzat intangible	**242.465**	**244.800**	**2.335**	**0,96%**
4. Altres actius intangibles	242.465	244.800	2.335	0,96%
II. Immobilitzat tangible	**381.845**	**357.471**	**(24.374)**	**-6,38%**
2. Equips i instal·lacions tècniques	348.647	313.072	(35.574)	-10,20%
3. Mobiliari i altre immobilitzat	33.198	44.399	11.200	33,74%
IV. Immobilitzat financer	**62.123**	**21.085**	**(41.038)**	**-66,06%**
IVb Altres empreses	**62.123**	**21.085**	**(41.038)**	**-66,06%**
3. Altres	62.123	21.085	(41.038)	-66,06%
V. Actius per impostos diferits	**8.326**	**6.707**	**(1.620)**	**-19,45%**
B) ACTIUS CORRENTS	**1.228.375**	**1.188.169**	**(40.206)**	**-3,27%**
II. Existències	**70.577**	**70.577**	**-**	**0,00%**
1. Matèries primeres i consumibles	70.577	70.577	-	0,00%
III. Crèdits i comptes per cobrar a curt termini	**222.742**	**195.183**	**(27.559)**	**-12,37%**
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	222.164	194.604	(27.559)	-12,41%
3. Resta de crèdits i comptes a cobrar	578	578	-	0,00%
IV. Tresoreria	**935.056**	**922.410**	**(12.646)**	**-1,35%**
TOTAL ACTIU	**1.923.134**	**1.818.232**	**(104.902)**	**-5,45%**

PASSIU	Obertura 2026	Pressupost 2026	Variació 2026	%
A) PATRIMONI NET	**1.531.048**	**1.582.870**	**51.821**	**3,38%**
I. Capital	**612.000**	**612.000**	**-**	**0,00%**
1. Capital	612.000	612.000	-	0,00%
II. Prima d'emissió	**843.411**	**843.411**	**-**	**0,00%**
III. Reserves	**26.841**	**37.056**	**10.216**	**38,06%**
1. Reserva legal	26.841	37.056	10.216	38,06%
V. Resultats d'exercicis anteriors	**(2.283)**	**38.580**	**40.863**	**-1789,92%**
1. Romanent	-	40.863	40.863	
2. Resultats negatius d'exercicis anteriors	(2.283)	(2.283)	-	0,00%
VI. Resultat de l'exercici	**51.079**	**51.821**	**742**	**1,45%**
IV. Subvencions	**-**	**-**	**-**	
C) PASSIUS CORRENTS	**392.086**	**235.362**	**(156.724)**	**-39,97%**
III. Deutes a curt termini	**16.455**	**15.488**	**(967)**	**-5,88%**
4. Altres	16.455	15.488	(967)	-5,88%
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	**95.334**	**4.274**	**(91.060)**	**-95,52%**
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	**280.296**	**215.600**	**(64.697)**	**-23,08%**
1. Proveïdors	-	-	-	
2. Empreses del grup i associades, creditores	36.939	36.939	-	0,00%
3. Creditors varis	217.020	152.323	(64.697)	-29,81%
4. Bestretes clients	21.202	21.202	-	0,00%
5. Altres	5.135	5.135	-	0,00%
TOTAL PASSIU	**1.923.134**	**1.818.232**	**(104.902)**	**-5,45%**

PÀGINA: 4 de 7 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:42
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=778eb8d6-0ea3-4da1-ab3d-35d8f1931e8a emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 29.2 Pressupost 2026_FEDA Solucions SAU_Quadres Financers.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 778eb8d6-0ea3-4da1-ab3d-35d8f1931e8a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058193
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 28/07/2025 16:50
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

1.3 Pla de tresoreria

	gen. 2026	febr. 2026	març 2026	abr. 2026	maig 2026	juny 2026	jul. 2026	ag. 2026	set. 2026	oct. 2026	nov. 2026	des. 2026
Saldo de tresoreria Inicial	935.056	924.742	1.444.146	1.459.231	1.469.192	1.501.046	1.315.086	937.674	978.395	1.002.726	1.019.823	1.059.270
Cobraments d'explotació												
Clients	149.545	599.696	86.949	98.887	86.387	131.854	1.096.782	86.387	86.949	98.887	86.387	**86.949**
a) Vendes Clients	122.873	596.123	82.814	95.314	82.814	82.814	1.093.209	82.814	82.814	95.314	82.814	82.814
x) IGI repercutit	26.672	3.573	4.135	3.573	3.573	49.041	3.573	3.573	4.135	3.573	3.573	4.135
b) Clients grup	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Altres cobraments d'explotació	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bestretes Clients	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Cobraments d'explotació	**149.545**	**599.696**	**86.949**	**98.887**	**86.387**	**131.854**	**1.096.782**	**86.387**	**86.949**	**98.887**	**86.387**	**86.949**
Pagaments d'explotació												
Despeses de personal	-11.922	-12.583	-12.583	-12.583	-12.583	-23.792	-12.583	-11.788	-12.583	-12.583	-12.583	-46.210
a) Sous, salaris i assimilats	-11.209	-12.004	-12.004	-12.004	-12.004	-23.213	-12.004	-11.209	-12.004	-12.004	-12.004	-45.631
c) Altres despeses de personal	-713	-579	-579	-579	-579	-579	-579	-579	-579	-579	-579	-579
Seguretat Social	-6.137	-2.283	-2.283	-2.283	-2.283	-2.731	-4.090	-2.283	-2.283	-2.283	-2.283	-2.731
Altres creditors	-50.091	-27.997	-40.496	-61.364	-25.047	-204.146	-1.225.203	-22.697	-35.996	-57.962	-23.197	-162.836
a) Arrendaments i cànons	-5.707	-5.707	-7.756	-5.707	-5.707	-167.906	-5.707	-5.707	-7.756	-5.707	-5.707	-134.596
b) Reparacions i conservació	-12.520	-5.460	-5.460	-14.926	-5.460	-5.460	-1.181.343	-5.460	-5.460	-14.926	-5.460	-5.460
c) Serveis professionals	-12.417	-2.228	-6.728	-18.379	-4.578	-10.228	-14.978	-2.228	-2.228	-14.978	-2.728	-2.228
d) Subministraments	-7.553	-10.744	-17.344	-7.594	-7.244	-17.344	-7.594	-7.244	-17.344	-7.594	-7.244	-17.344
f) Altres serveis exteriors	-11.895	-3.858	-3.208	-14.758	-2.058	-3.208	-15.582	-2.058	-3.208	-14.758	-2.058	-3.208
g) Retorn Bestretes clients	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Administracions Públiques	4.085	-26.636	-5.709	-1.902	-3.827	-76.352	22.431	-3.501	-6.359	-3.564	-3.481	-12.031
e) Tributs	0	0	0	0	0	0	0	0	-575	-750	0	0
x) IGI soportat	-1.260	-1.224	-3.360	-1.127	-1.381	-74.160	-1.093	-1.021	-3.233	-1.114	-1.021	-9.480
x) IGI liquidat	5.344	-25.412	-2.349	-775	-2.446	-2.191	25.120	-2.480	-2.551	-903	-2.459	-2.551
i) Impost sobre benefici	0	0	0	0	0	0	-1.596	0	0	-798	0	0
Total Pagaments d'explotació	**-64.065**	**-69.499**	**-61.071**	**-78.132**	**-43.740**	**-307.021**	**-1.219.446**	**-40.269**	**-57.222**	**-76.393**	**-41.544**	**-223.809**
Fluxes d'efectiu de les activitats d'explotació	**85.479**	**530.197**	**25.878**	**20.754**	**42.647**	**-175.167**	**-122.664**	**46.118**	**29.728**	**22.494**	**44.843**	**-136.860**
Cobraments interessos financers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Cobraments Activitats d'inversió	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Adquisició de inversions intangibles	0	0	0	0	0	0	-159.351	0	0	0	0	0
Adquisició de inversions tangibles	-85.000	0	0	0	0	0	-90.000	0	0	0	0	0
Total Pagaments Activitats d'inversió	**-85.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-249.351**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Fluxes d'efectiu de les activitats d'inversió	**-85.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-249.351**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Aportacions de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Deutes amb tercers (entitats de crèdit o altres)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Cobraments Activitats de finançament	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Reduccions de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Distribució de dividends	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reembolsament deutes entitas de crèdits	-10.660	-10.676	-10.691	-10.707	-10.723	-10.738	-5.357	-5.365	-5.373	-5.381	-5.389	0
Despeses financeres	-133	-117	-102	-86	-70	-55	-39	-31	-24	-16	-8	0
Total Pagaments Activitats de finançament	**-10.793**	**-10.793**	**-10.793**	**-10.793**	**-10.793**	**-10.793**	**-5.397**	**-5.397**	**-5.397**	**-5.397**	**-5.397**	**0**
Fluxes d'efectiu de les activitats de Finançame	**-10.793**	**-10.793**	**-10.793**	**-10.793**	**-10.793**	**-10.793**	**-5.397**	**-5.397**	**-5.397**	**-5.397**	**-5.397**	**0**
Saldo de tresoreria del periode	-10.314	519.404	15.085	9.961	31.854	-185.960	-377.412	40.721	24.331	17.098	39.446	-136.860
Saldo de tresoreria Final	**924.742**	**1.444.146**	**1.459.231**	**1.469.192**	**1.501.046**	**1.315.086**	**937.674**	**978.395**	**1.002.726**	**1.019.823**	**1.059.270**	**922.410**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=778eb8d6-0ea3-4da1-ab3d-35d8f1931e8a emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 29.2 Pressupost 2026_FEDA Solucions SAU_Quadres Financers.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 778eb8d6-0ea3-4da1-ab3d-35d8f1931e8a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058193
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 28/07/2025 16:50
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

1.4 Compte d'operacions comercials

COMPTE D'OPERACIONS COMERCIALS	Pressupost 2025	Pressupost 2026	Variació Pto26 - Pto25	%
1. MARGE COMERCIAL	**848.887**	**992.146**	**143.258**	**17%**
+ VENDES	848.887	992.146	143.258	17%
- COMPRES DE SERVEIS	0	0	0	0%
2. PRODUCTES DE L'EXERCICI	**986.549**	**2.513.932**	**1.527.383**	**155%**
3. VALOR AFEGIT	**278.085**	**565.138**	**287.053**	**330%**
+ PRODUCTES DE L'EXERCICI	986.549	2.513.932	1.527.383	155%
- CONSUM DE TERCERS	-708.464	-1.948.794	-1.240.330	175%
4. EXCEDENT BRUT D'EXPLOTACIÓ	**87.810**	**335.512**	**247.702**	**351%**
+ VALOR AFEGIT	278.085	565.138	287.053	330%
- DESPESES DE PERSONAL	-190.275	-229.626	-39.351	21%
5. RESULTAT BRUT D'EXPLOTACIÓ	**-125.376**	**54.122**	**179.498**	**383%**
+ EXCEDENT BRUT D'EXPLOTACIÓ	87.810	335.512	247.702	351%
- DOTACIÓ AMORTITZACIONS I PROVISIONS	-213.186	-281.390	-68.204	32%
6. RESULTAT FINANCER	**-14.092**	**-681**	**13.411**	**-195%**
- DESPESES FINANCERES	-14.092	-681	13.411	-195%
7. RESULTAT CORRENT	**-139.468**	**53.441**	**192.909**	**187%**
+ RESULTAT BRUT D'EXPLOTACIÓ	-125.376	54.122	179.498	383%
+ RESULTAT FINANCER	-14.092	-681	13.411	-195%
8. RESULTAT EXCEPCIONAL	**29.558**	**0**	**-29.558**	**-100%**
+ PRDUCTES EXCEPCIONALS	0	0	0	0%
9. RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**-109.910**	**53.441**	**163.351**	**87%**
+ RESULTAT CORRENT	-139.468	53.441	192.909	187%
+ RESULTAT EXCEPCIONAL	29.558	0	-29.558	-100%
10. RESULTAT NET COMPTABLE	**-109.910**	**51.821**	**161.731**	**87%**
+ RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-109.910	53.441	163.351	87%
11. MARGE BRUT D'AUTOFINANÇAMENT	**103.276**	**333.211**	**229.935**	**55%**
+ RESULTAT NET COMPTABLE	-109.910	51.821	161.731	87%
+ DOTACIONS AMORT/PROV	213.186	281.390	68.204	-32%

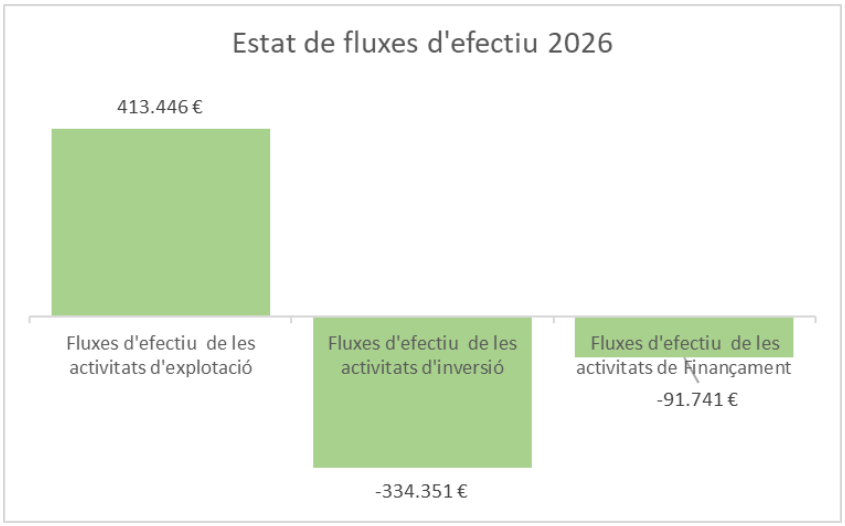
PÀGINA: 6 de 7 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:42
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=778eb8d6-0ea3-4da1-ab3d-35d8f1931e8a emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 29.2 Pressupost 2026_FEDA Solucions SAU_Quadres Financers.pdf
UNITAT: Secretari General

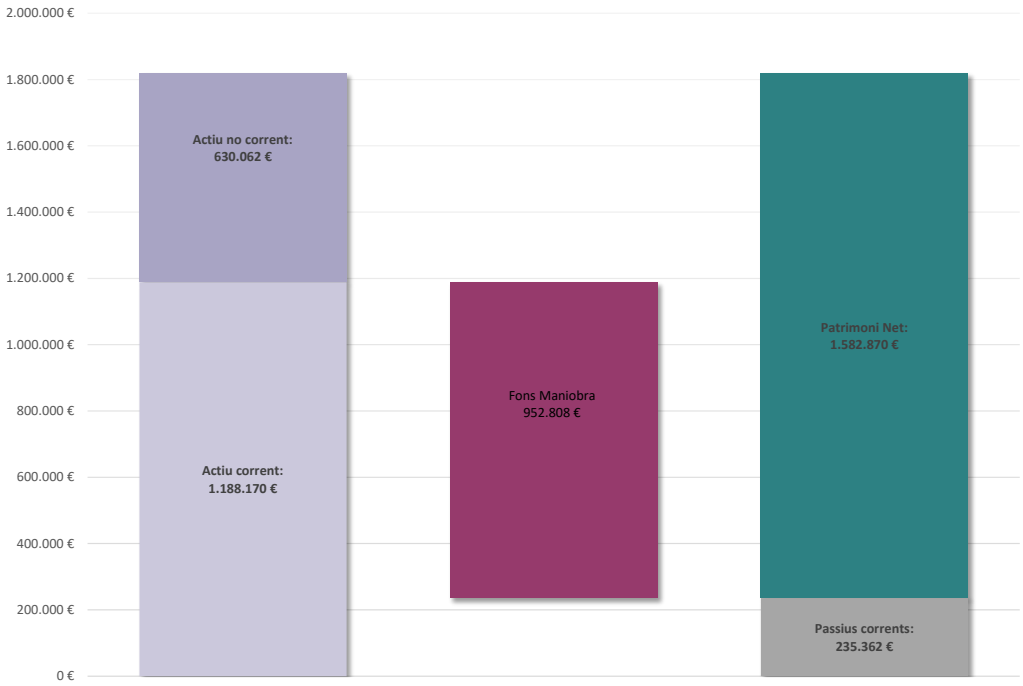
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 778eb8d6-0ea3-4da1-ab3d-35d8f1931e8a
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058193
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 28/07/2025 16:50
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

1.5 Estat de fluxos d'efectiu



1.6 Variació del fons de maniobra



PÀGINA: 7 de 7 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:42
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=778eb8d6-0ea3-4da1-ab3d-35d8f1931e8a emprant el codi segur de verificació.