

**INFORME DE AUDITORIA**

\* \* \* \* \*

**FARADAY OPPORTUNITY II FICC**

**Cuentas anuales abreviadas  
correspondientes  
al ejercicio anual terminado el  
31 de diciembre de 2022**

## **INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE**

A los Partícipes de FARADAY OPPORTUNITY II FICC, Fondo de Inversión (en adelante, el Fondo) por encargo del Consejo de Administración de Faraday Venture Capital, SGEIC, S.A. (en adelante, la Sociedad Gestora)

### **Opinión**

Hemos auditado las cuentas anuales adjuntas de FARADAY OPPORTUNITY II FICC, que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2022, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera del Fondo a 31 de diciembre de 2022, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

### **Fundamento de la opinión**

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

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

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

### **Aspectos más relevantes de la auditoría**

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Hemos determinado que no existen cuestiones clave/riesgos más significativos de auditoría que se deban comunicar en nuestro informe.

### **Otra información: Informe de gestión**

La otra información comprende exclusivamente el informe de gestión del ejercicio 2022, cuya formulación es responsabilidad de los administradores de la Sociedad Gestora del Fondo y no forma parte integrante de las cuentas anuales.

Nuestra opinión de auditoría sobre las cuentas anuales no cubre el informe de gestión. Nuestra responsabilidad sobre el informe de gestión, de conformidad con lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas, consiste en evaluar e informar sobre la concordancia del informe de gestión con las cuentas anuales, a partir del conocimiento de la entidad obtenido en la realización de la auditoría de las citadas cuentas, así como en evaluar e informar de si el contenido y presentación del informe de gestión son conformes a la normativa que resulta de aplicación. Si basándonos en el trabajo que hemos realizado concluimos que existen incorrecciones materiales, estamos obligados a informar de ello.

Sobre la base del trabajo realizado, según lo descrito en el párrafo anterior, la información que contiene el informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2022 y su contenido y presentación son conformes a la normativa que resulta de aplicación.

### **Responsabilidad de los Administradores de la Sociedad Gestora del Fondo en relación con las cuentas anuales abreviadas**

Los administradores de la Sociedad Gestora del Fondo son responsables de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados del Fondo, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que considere necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, los administradores de la Sociedad Gestora del Fondo son responsables de la valoración de la capacidad del Fondo para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los administradores de la Sociedad Gestora del Fondo tienen intención de liquidar el Fondo o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

## **Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas**

Nuestro objetivo es obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de auditoría vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores de la Sociedad Gestora del Fondo
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores de la Sociedad Gestora del Fondo, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales abreviadas o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la entidad deje de ser una empresa en funcionamiento.

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

Nos comunicamos con los administradores de la Sociedad Gestora del Fondo en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría. Entre los riesgos significativos que hubieran sido objeto de comunicación a los administradores de la Sociedad Gestora del Fondo si se hubiera dado el caso, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

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

**NER AUDITORES, S.L.P.**  
**Nº R.O.A.C. S-0464**

02705408X  
NICOLAS  
ROBERTO  
ESTRAMIANA  
(R: B79521944)

Firmado digitalmente por 02705408X NICOLAS  
ROBERTO ESTRAMIANA (R: B79521944)  
DN: cn=02705408X NICOLAS ROBERTO  
ESTRAMIANA (R: B79521944), c=ES, o=NER  
AUDITORES S.L.P.,  
email=NOTIFICACIONES@ESTRAMIANA.COM  
Fecha: 2023.06.22 18:45:15 +02'00'

Fdo. Nicolás R. Estramiana del Río

Madrid, a 22 de junio de 2023

## **FARADAY OPPORTUNITY II FICC**

Cuentas Anuales Abreviadas e Informe de Gestión correspondientes al periodo  
comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2022

**FARADAY OPPORTUNITY II FICC**

Cuentas Anuales e Informe de Gestión correspondiente al ejercicio 2022

**CUENTAS ANUALES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO:**

Balance de situación al 31 de diciembre de 2022 y 2021.

Cuentas de Pérdidas y Ganancias correspondientes a los ejercicios 2022 y 2021.

Estados de Cambios en el Patrimonio Neto correspondientes a los ejercicios 2022 y 2021.

Memoria del ejercicio 2022

**INFORME DE GESTIÓN CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2022**

**BALANCE DE SITUACIÓN AL 31 DE**  
**DICIEMBRE DE 2022 y de 2021**

**(Expresado en euros)**

	2022	2021
<b>ACTIVO</b>		
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>374.599,68</b>	<b>91.644,19</b>
2500 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	374.599,68	91.644,19
2500 DATOS 101 SL	374.599,68	91.644,19
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4400 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	0,00	0,00
5720 EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LIQUIDOS EQUIVALENTES	0,00	0,00
5523 FARADAY SGEIC	0,00	0,00
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>374.599,68</b>	<b>91.644,19</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>373.671,89</b>	<b>91.464,69</b>
A-1) FONDOS PROPIOS	300.376,35	91.464,69
I. CAPITAL	300.491,32	91.500,00
1. CAPITAL ESCRITURADO	300.491,32	91.500,00
1010 PARTICIPES	300.491,32	91.500,00
1210 Resultados negativos de ejercicios anteriores	(35,31)	(35,31)
VII. RESULTADO DEL EJERCICIO	(79,66)	0,00
1290 Resultado del ejercicio	(79,66)	0,00
A-3) AJUSTES POR VALORACIÓN	73.295,54	0,00
1330 AJUSTES POR VALORACION DATOS101	74.223,33	0,00
1332 DIF TEMP AJUSTES POR VALOR	(927,79)	0,00
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>927,79</b>	<b>0,00</b>
IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	927,79	0,00
4790 Pasivos por diferencias temporarias imponibles	927,79	0,00
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>179,50</b>
5520 DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CP	0,00	179,50
5523 FARADAY SGEIC	0,00	179,50
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>374.599,68</b>	<b>91.644,19</b>

**CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO**  
**COMPRENDIDO ENTRE 1 DE ENERO Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y de 2021**

(Expresada en euros)

		2022	2021
7.	<b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>(79,66)</b>	<b>0,00</b>
6260	Servicios bancarios y similares	(79,66)	0,00
6780	Gastos excepcionales	0,00	
A)	<b>RESULTADO DE EXPLOTACION</b>	<b>(79,66)</b>	<b>0,00</b>
B)	<b>RESULTADO FINANCIERO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C)	<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>(79,66)</b>	<b>0,00</b>
D)	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>(79,66)</b>	<b>0,00</b>

Cuentas Anuales de Faraday Opportunity II FICC – Ejercicio 2022

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO COMPRENDIDO ENTRE 1 DE ENERO Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

(Expresada en euros)

	Capital	Reservas	Resultados	Total Fondos Propios	Ajustes de valoración	Total Patrimonio Neto
<b>SALDO INICIAL A 2021</b>	<b>91.500,00</b>		<b>(35,31)</b>	<b>91.464,69</b>		<b>91.464,69</b>
Total ingresos / (gastos) reconocidos				0,00		0,00
Otras variaciones del patrimonio neto				0,00		0,00
Aumentos de capital				0,00		0,00
<b>SALDO FINAL EN 2021</b>	<b>91.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(35,31)</b>	<b>91.464,69</b>	<b>0,00</b>	<b>91.464,69</b>
Total ingresos / (gastos) reconocidos			(79,66)	(79,66)		(79,66)
Otras variaciones del patrimonio neto				0,00	73.295,54	73.295,54
Distribución del resultado				0,00		0,00
Aumentos de capital	208.991,32			208.991,32		208.991,32
<b>SALDO FINAL EN 2022</b>	<b>300.491,32</b>	<b>0,00</b>	<b>(114,97)</b>	<b>300.376,35</b>	<b>73.295,54</b>	<b>373.671,89</b>

Cuentas Anuales de Faraday Opportunity II FICC – Ejercicio 2022

**ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2022 y de 2021**

(Expresada en euros)

	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2021
<b>RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>	<b>(79,66)</b>	<b>0,00</b>
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	0,00	0,00
<b>TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias	0,00	0,00
<b>TOTAL TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS</b>	<b>(79,66)</b>	<b>0,00</b>

## **MEMORIA DEL EJERCICIO 2022**

### **1. Actividad y datos del Fondo**

**Faraday Opportunity II FICC**, Fondo de Inversión Colectiva de tipo cerrado, en adelante el Fondo, fue constituido el 6 de marzo de 2020 por un periodo de tiempo indefinido. Tiene su domicilio en PASEO DE LA HABANA, 16, 1ª PLANTA, 28036, Madrid.

Tal y como indica el artículo 30 de la ley 22/2014, el Fondo es un patrimonio sin personalidad jurídica, perteneciente a una pluralidad de inversores, cuya gestión y representación corresponde a una sociedad gestora que ejerce las facultades de dominio sin ser propietaria del Fondo.

El Fondo está inscrito en el Registro de Fondos de Inversión de la Comisión Nacional del Mercado de Valores (CNMV) con el número 27.

El Fondo se encuentra sujeto a lo dispuesto en la Ley 22/2014, de 12 de noviembre, por la que se regulan las entidades de capital-riesgo, otras entidades de inversión colectiva de tipo cerrado y las sociedades gestoras de entidades de inversión colectiva de tipo cerrado, y sus posteriores modificaciones, así como a la Circular 7/2008 de la CNMV.

La gestión, administración y representación del Fondo está encomendada a FARADAY VENTURE CAPITAL, SGEIC S.A. (Sociedad Gestora), autorizada bajo la Ley 22/2014 (en adelante LECR), inscrita en el Registro Mercantil de Madrid y en el Registro de la CNMV con el número 155.

El Fondo se constituye con el objeto de adquirir participaciones de manera temporal en el capital social de la sociedad objeto de la inversión (Sociedad Participada) y apoyarla financieramente en su crecimiento, a cambio de la rentabilidad esperada gracias a la revalorización de sus participaciones y posterior venta y/o, en su caso, al reparto de beneficios por parte de la Sociedad Participada.

Para el desarrollo de su objeto principal, el Fondo podrá adquirir participaciones de la Sociedad Participada o conceder préstamos participativos convertibles u otras formas de financiación a la misma.

La Sociedad Gestora podrá a su vez prestar a la Sociedad Participada los servicios previstos en el artículo 42.4.c) de la LECR, como el asesoramiento con respecto a estructuras de capital, estrategia y materias relacionadas, entre otros servicios conexos con la gestión del Fondo y la supervisión de la inversión en la Sociedad Participada realizada por éste.

El Fondo ha depositado el folleto informativo y el reglamento de gestión correspondientes en la CNMV.

El ejercicio 2022 es el segundo de actividad del Fondo, por lo que hay cifras comparativas del ejercicio anterior.

### **2. Bases de presentación de las cuentas anuales**

#### **a) Imagen fiel**

Las cuentas anuales han sido obtenidas de los registros contables del Fondo y se formulan de acuerdo con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación al Fondo, que es el establecido en la Circular 7/2008, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, sobre normas contables, cuentas anuales y estados de información reservada de las instituciones de inversión colectiva, que constituye el desarrollo y adaptación, para las instituciones de inversión

colectiva, de lo previsto en el Código de Comercio, Ley de Sociedades de Capital, Plan General de Contabilidad y normativa legal específica que le resulta de aplicación, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera del Fondo al 31 de diciembre de 2022 y de los resultados de sus operaciones que se han generado durante el ejercicio terminado en esa fecha.

Las cuentas anuales del Fondo han sido formuladas por los Administradores de su Sociedad Gestora en el Consejo de fecha 31 de marzo de 2023

#### **b) Principios contables**

En la preparación de las cuentas anuales se han seguido los principios contables y normas de valoración recogidos en la Circular 7/2008 y demás normativa contable que le es de aplicación. No existe ningún principio contable o norma de valoración de carácter obligatorio que, teniendo un efecto significativo en las cuentas anuales, se haya dejado de aplicar en su preparación.

#### **c) Cambios de criterios contables y corrección de errores**

No se han producido cambios en los criterios contables aplicados ni corrección de errores.

#### **d) Estimaciones contables**

En las cuentas anuales del Fondo se utilizan ocasionalmente estimaciones realizadas por los Administradores de la Sociedad Gestora para cuantificar y valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren, en su caso, a la evaluación del valor razonable de los instrumentos financieros y de posibles pérdidas por deterioro o plusvalías de determinados activos. Estas estimaciones se realizan sobre la base de la mejor información disponible al cierre del ejercicio y es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en los próximos ejercicios, lo que se realizaría, en su caso, de forma prospectiva, de acuerdo con la normativa contable en vigor.

### **3. Normas de registro y valoración**

#### **a) Cartera de inversiones financieras**

El valor de cada participación (o valor razonable) será el resultado de dividir el patrimonio del Fondo por el número de participaciones en circulación, ajustado en su caso a los derechos económicos correspondientes a la clase de participación a la que pertenezca, toda vez que se trate de una ampliación de capital. Cuando se trate de un préstamo participativo convertible, no se asignará un valor por participación sino hasta que se efectúe la conversión de dicho préstamo a ampliación de capital.

La Sociedad Gestora realizará una valoración anual del patrimonio del Fondo, conforme a lo estipulado en la Norma 11.<sup>a</sup> sobre Criterios generales de registro, clasificación y valoración de activos financieros; 3. Activos financieros disponibles para la venta, de la Circular 11/2008. La valoración inicial de los activos financieros disponibles para la venta se valorará mediante su valor razonable, el cual corresponderá al precio de transacción, equivalente al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción directamente atribuibles. Lo anterior incluirá los derechos preferentes de suscripción y similares adquiridos cuando aplique.

Para realizar la valoración posterior, la Sociedad Gestora valorará el Fondo a valor razonable. Los cambios que se produzcan en el valor razonable se registrarán directamente en el patrimonio neto, hasta que el activo financiero cause baja del balance o se deteriore, momento en el que el importe así reconocido, se imputará a la cuenta de pérdidas y ganancias. En el caso de inversiones en capital-inicio, cuando no haya transacciones recientes, se valorará por su coste. Podrán reconocerse plusvalías latentes de las inversiones en capital-inicio solo cuando ocurran transacciones sobre el

valor.

En todo caso, con ocasión de una nueva emisión de participaciones se producirá previamente una valoración del Fondo por parte del departamento de valoración de la Sociedad Gestora. En el caso de que esta emisión se debiera a una nueva Inversión en la Sociedad Participada, el patrimonio del Fondo se valorará en función del valor asignado a la participada en esa transacción.

**b) Ingresos**

Se registran en el momento del devengo. Los dividendos de la Sociedad Participada, en su caso, se reconocen como ingresos en el momento en que nace el derecho a percibirlos por parte del Fondo.

**c) Gastos**

Se registran por el devengo. En el caso de que la Sociedad Gestora asuma ciertos gastos de funcionamiento del Fondo, como es el caso de las tasas de la CNMV, se registrará el gasto correspondiente y el ingreso por la no repercusión del gasto.

La Sociedad Gestora no cobra comisión de ningún tipo al Fondo.

**d) Impuesto sobre beneficios**

El impuesto sobre beneficios se considera un gasto a reconocer en la cuenta de pérdidas y ganancias y se calcula de acuerdo con la normativa fiscal que es de aplicación al Fondo, considerando las posibles diferencias temporarias y reconociendo los activos y pasivos por impuesto diferido. En el caso de bases imponibles negativas, no se registra el crédito fiscal que correspondería en el ejercicio en que se generan.

**e) Transacciones en moneda extranjera**

No hay transacciones en moneda extranjera. La moneda funcional es el euro.

**4. Gestión del riesgo**

Los riesgos del Fondo son principalmente los siguientes:

- a) Riesgo de liquidez: consistente en la dificultad para encontrar un comprador de los activos o de sus participaciones en el momento y/o al precio deseados.
- b) Riesgo de mercado: consistente en la oscilación, incluyendo la depreciación, del valor de mercado que los activos pudieran experimentar durante el período en el que el Fondo fuera titular de los mismos, y hasta su venta a un tercero, en su caso.
- c) Riesgo operativo: inherente a las empresas de reciente creación, consiste en la posibilidad de ocurrencia de pérdidas financieras, originadas por fallos o insuficiencias de procesos, personas, sistemas internos, tecnología o por la presencia de eventos externos imprevistos.

La Sociedad Gestora tiene establecidos mecanismos para controlar la exposición a los riesgos, en la medida que se puedan prever y/o mitigar.

**5. Inversiones financieras**

La inversión del Fondo es la participación del 4,87% en la sociedad DATOS101, SL. (Datos101), cuyo valor de adquisición es 300.376,35 €, mediante ampliación de capital y compraventas. Adicionalmente, se han realizado ajustes por valoración resultado de un aumento en el precio por participación (método de valoración por última transacción) respecto al precio de entrada en la

primera ronda por 74.223,33 €. Dicha plusvalía fue calculada considerando el precio de la última transacción en 2022 por 1.863,68 € por participación considerando 89 participaciones.

Datos101 se dedica al desarrollo y comercialización de un software que garantiza la protección de los datos de las empresas con posibilidad de recuperación inmediata, permitiéndoles asimismo cumplir plenamente con el reglamento de protección de datos (RGPD), en el cual se les exige tener una copia de seguridad accesible de manera inmediata, preferiblemente fuera de la sede u organización.

#### **6. Patrimonio atribuido a los partícipes**

Las participaciones del Fondo son de iguales características, representadas por anotaciones en cuenta, sin valor nominal y confieren a sus propietarios un derecho de propiedad sobre dicho patrimonio.

Patrimonio atribuido a los partícipes	300.491,32 €
Número de participaciones emitidas	201
Número de partícipes	51

#### **7. Distribución de resultados**

Se incluye a continuación la distribución del resultado del ejercicio 2022:

Resultado del ejercicio 2022	(79,66)
Distribución	
A compensar con beneficios futuros	(79,66)

#### **8. Otra información**

La Sociedad Gestora realiza por cuenta del Fondo operaciones de administración y gestión que tiene encomendadas, y tiene procedimientos internos para evitar conflictos de interés y asegurarse de que las operaciones que pudiera realizar con otras entidades vinculadas se realicen a precios de mercado y en interés del Fondo.

Los honorarios relativos a la auditoría de cuentas del ejercicio 2022 ascienden a 678,41 € más IVA.

El Fondo no tiene empleados ni oficinas. No realiza pagos a terceros, salvo de forma circunstancial por lo que no procede informar sobre el periodo medio de pago a proveedores.

#### **9. Hechos posteriores**

No hay hechos posteriores relevantes.

## **INFORME DE GESTIÓN CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

### **1. Introducción**

Faraday Opportunity II FICC, en adelante también el FICC, es un Fondo de Inversión Colectiva de tipo cerrado, constituido con fecha 6 de marzo de 2020 y registrado en la Comisión Nacional del Mercado de Valores (CNMV) con fecha 22 de mayo de 2020 y el número de registro 27, con domicilio fiscal en Paseo de La Habana 16, 1º, 28036 Madrid.

El Fondo está gestionado por Faraday Venture Capital SGEIC, S.A., sociedad constituida con fecha 4 de octubre de 2019 y autorizada por la CNMV con fecha 22 de noviembre de 2019 y número de registro 155, con domicilio fiscal en Paseo de La Habana 16, 1º, 28036, Madrid.

El objeto social consiste la toma de participaciones temporales en el capital, o conceder préstamos participativos, a la sociedad DATOS101, S.L.

### **2. Evolución del negocio**

Según la Asociación Española de Venture Capital & Private Equity, en 2022 se han realizado 935 inversiones, (récord en el número de compañías financiadas) de un total de 8.735M €, consiguiendo así el máximo histórico de la inversión en 2022, superando el registro de 2019. Pese a la ralentización de la economía que se está produciendo a nivel global, el sector de Venture Capital ha demostrado su importancia en la financiación de empresas innovadoras en sus primeras fases de vida, con el potencial de crear un enorme valor y empleo de calidad en plazos cortos de tiempo, así como de ofrecer importantes rentabilidades para los inversores en este activo a largo plazo de manera sostenible en el tiempo.

Cabe mencionar que, con fecha 24 de febrero de 2022 comenzó la invasión de Ucrania por parte del ejército ruso. Desde esa fecha, el ataque militar continúa, mientras que a nivel internacional se han producido numerosas acciones en su contra que incluyen, entre otras, sanciones financieras a Rusia, restricciones sobre el comercio y transporte de mercancías a ese país o el cierre del espacio aéreo ruso.

En este contexto, aun teniendo en cuenta la complejidad y riesgo geopolítico de esta situación, los Administradores de la Sociedad han evaluado las consecuencias de este hecho sobre las operaciones futuras de la Sociedad, sin que se aprecie que esta se vaya a ver afectada, al no existir exposición directa a los mencionados mercados ni ser los efectos indirectos (ej. volatilidad en los mercados de materias primas, incrementos en los costes energéticos y del transporte o rupturas en las cadenas de suministros) significativos. No obstante, las consecuencias finales dependerán en gran medida de la evolución del conflicto que se está viviendo, incluyendo la potencial involucración directa de terceros países (posible contagio a otras zonas geográficas).

Por otra parte, la caída de Silicon Valley Bank en marzo 2023 fue un acontecimiento significativo en la industria del Venture Capital. No obstante, actualmente no hay impacto en la cartera ni en el dealflow, ni prevemos que lo tenga a futuro, puesto que todas las empresas invertidas tienen sede en Europa, son de pequeña envergadura y sin filiales o empleados en EEUU.

Asimismo, la abrupta y alta inflación sí que tuvo un impacto temporal en algunas de las empresas participadas, pero todas ellas supieron superar estas dificultades, la mayoría combinando un incremento en sus propios precios junto a un mayor enfoque en la eficiencia operativa.

En último lugar, y con posiblemente mayor importancia, los incrementos de tipos de interés e incertidumbre macroeconómica global, con desplomes en las valoraciones de grandes tecnológicas y despidos masivos, y pese a que no tuvieron un impacto relevante en el crecimiento en ventas de nuestras participadas, si lo hizo en la oferta de financiación por parte de inversores privados y las

valoraciones en el mercado, y se prevé que esta situación se alargue durante 2023. La mayoría de nuestras participadas están bien financiadas, varias de ellas ya con beneficios recurrentes, y muchas se han adaptado rápidamente poniendo el foco en la gestión de tesorería. Por otro lado, consideramos que este entorno representa una oportunidad para nosotros ya que estamos en un ciclo inversor en el que valoraciones moderadas favorecen a un inversor a largo plazo, que pueda esperar a vender su participación en el ciclo económico idóneo para ello.

Si bien a la fecha de formulación de estas cuentas anuales, no existen aspectos significativos acerca del futuro que puedan llevar asociado un riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos y pasivos en el ejercicio siguiente, la Sociedad Gestora está realizando una supervisión constante de la evolución de estos distintos factores, con el fin de afrontar con éxito los eventuales impactos, tanto financieros como no financieros, que pudieran producirse.

### **3. Información medioambiental**

Dada la naturaleza del FICC, la misma no tiene responsabilidades, gastos, activos ni provisiones y contingencias que pudieran ser significativas en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la misma.

No obstante lo anterior, desde Faraday contamos con políticas definidas en materia de ESG (Environmental, Social and Governance) que pretenden determinar la forma en que se integran los criterios de sostenibilidad tanto en nuestros procesos de análisis y seguimiento de participadas como en nuestros propios procesos internos de gobierno corporativo. En ambos casos se establecen marcos de evaluación de los riesgos de impacto adverso sobre dichos criterios ESG, así como de la promoción y/o grado de cumplimiento en su caso de los objetivos de desarrollo sostenible (ODS) de Naciones Unidas.

### **4. Investigación y desarrollo**

Faraday Opportunity II FICC no ha realizado actividades de investigación y desarrollo durante el ejercicio 2022.

### **5. Acontecimientos posteriores al cierre**

No hay hechos posteriores relevantes.

**FORMULACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES E INFORME DE GESTIÓN**

El Consejo de Administración de Faraday Venture Capital, SGEIC, S.A. aprobó por unanimidad la formulación de estas Cuentas Anuales y el Informe de Gestión de Faraday Opportunity II FICC en su reunión del día 31 de marzo de 2023 que esperan ser aprobadas por la Junta General sin modificación alguna.

D. Gonzalo Tradacete Gallart  
(Presidente del Consejo)

D. Jaime Biel Turón  
(Consejero)

D. Íñigo Serrats Recarte  
(Consejero)

D. Javier Contreras Forns  
(Secretario no Consejero)