



O.3.1.ENSANCHE 21 ZABALGUNEA S.A.

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS 2024		
S.U.M. ENSANCHE 21 ZABALGUNEA, S.A.		
PRESUPUESTO DE GASTOS	PPTO 2023	PROYECTO 2024
Cap 1 Gastos de personal	1,738,300.00	1,943,000.00
13 Retribuciones del personal	1,338,300.00	1,493,000.00
16 Gastos Sociales	400,000.00	450,000.00
Cap 2 Adquisición de Bienes y Servicios	2,050,000.00	2,080,000.00
21 Mantenimiento y Conservación	250,000.00	300,000.00
22 Suministros y servicios	450,000.00	460,000.00
22 Observatorio Municipal de vivienda	50,000.00	20,000.00
22 Tributos	1,300,000.00	1,300,000.00
Cap 3 Gastos financieros	310,000.00	710,000.00
31 Intereses préstamo Kutxabank	300,000.00	560,000.00
31 Intereses hipotecario ARICH	10,000.00	0.00
32 Intereses línea crédito c/p	0.00	150,000.00
Cap 6 Inversiones reales	5,170,000.00	10,000,000.00
60 Rehabilitaciones edificios propios	1,000,000.00	1,350,000.00
61 Urbanizaciones	4,000,000.00	8,500,000.00
62 Funcionamiento del servicio	170,000.00	150,000.00
Cap 7 Gastos subvenciones y Ayudas	1,500,000.00	3,772,077.87
73.1 Ayudas a la rehabilitación	1,500,000.00	1,550,000.00
73.2 Ayudas rehabilitación integral Zaramaga	0.00	1,500,000.00
73.3 Ayudas monitorización edificios Zaramaga	0.00	559,765.37
73.4 Ayudas comunid. energéticas Zaramaga	0.00	162,312.50
Cap 9 Pasivos financieros	1,725,000.00	1,540,000.00
93 Préstamo Kutxabank	1,600,000.00	1,540,000.00
93 Préstamo hipotecario ARICH	125,000.00	0.00
PRESUPUESTO DE GASTOS	12,493,300.00	20,045,077.87
PRESUPUESTO DE INGRESOS	PPTO 2023	PROYECTO 2024
Cap 3 Ingresos financieros	300.00	300.00
Art.3 Intereses de cuentas y depósitos	300.00	300.00
Cap 4 Transferencias corrientes	250,000.00	400,000.00
41 Del GOVA gestión fondos Next Generation EL	250,000.00	400,000.00
Cap 5 Ingresos Patrimoniales	280,000.00	280,000.00
54 Rentas de bienes inmuebles	280,000.00	280,000.00
59 Otros ingresos patrimoniales	0.00	0.00
Cap 6 Enajenación de Inversiones reales	10,413,000.00	14,742,700.00
60 De existencias	10,413,000.00	14,742,700.00
Cap 7 Transferencias de capital	1,550,000.00	4,622,077.87
73.1 Ayudas a la rehabilitación	1,500,000.00	1,550,000.00
73.2 Ayudas rehabilitación integral Zaramaga	0.00	1,500,000.00
73.3 Ayudas monitorización edificios Zaramaga	0.00	559,765.37
73.4 Ayudas comunid. energéticas Zaramaga	0.00	162,312.50
73.5 Subv. Ayto Observatorio municipal vivienda	50,000.00	0.00
73.6 Subv. Rehabilitación parque municipal vivienda	0.00	850,000.00
PRESUPUESTO DE INGRESOS	12,493,300.00	20,045,077.87



O.3.2.ENSANCHE 21 ZABALGUNEA S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

	PTTO 2023	PROYECTO 2024
Operaciones Continuas		
Importe neto de la cifra de negocios	10,388,000.00	14,742,700.00
Ventas	10,388,000.00	14,742,700.00
Prestación de servicios	0.00	0.00
Variaciones de existencias	-1,150,000.00	-469,890.00
Trabajos realizados para el activo	0.00	0.00
Aprovisionamientos	-5,000,000.00	-9,850,000.00
Consumo de mercaderías	-5,000,000.00	-9,850,000.00
Otros ingresos de explotación	580,000.00	680,000.00
Ingresos accesorios y de gestión	580,000.00	680,000.00
Gastos de Personal	-1,738,300.00	-1,493,000.00
Sueldos, salarios y asimilados	-1,338,300.00	-1,493,000.00
Cargas Sociales	-400,000.00	-450,000.00
Otros gastos de explotación	-2,050,000.00	-2,080,000.00
Servicios exteriores	-750,000.00	-780,000.00
Tributos	-1,300,000.00	-1,300,000.00
Otros gastos de gestión	0.00	0.00
Amortización del inmovilizado	-500,000.00	-500,000.00
Resultado de explotación	529,700.00	1,029,810.00
Ingresos financieros	300.00	300.00
De otros instrumentos financieros	300.00	300.00
Gastos financieros	-310,000.00	-710,000.00
Por deudas con terceros	-310,000.00	-710,000.00
Resultado financiero	-309,700.00	-709,700.00
Resultado antes de impuestos	220,000.00	320,110.00
Impuesto sobre beneficios	0.00	0.00
Resultado del ejercicio	220,000.00	320,110.00



BALANCE DE SITUACIÓN

ACTIVO	2023	2024
Activo no corriente	2,684,588.57	3,826,073.57
Inmovilizado intangible	315,000.00	370,000.00
Patentes, licencias y marcas		
Aplicaciones informáticas	315,000.00	370,000.00
Inmovilizado material	1,749,202.75	1,495,687.75
Terrenos y construcciones	1,725,387.62	1,400,387.62
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado	23,815.13	95,300.13
Inmovilizado en curso	0.00	0.00
Inversiones inmobiliarias	620,385.82	1,960,385.82
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Participaciones a largo plazo	0.00	0.00
Activo corriente	191,125,445.53	192,651,863.12
Activos no corrientes mantenidos para la venta		
Existencias	185,344,776.83	185,736,291.83
Comerciales	9,614,736.59	1,506,251.59
Materias primas	175,730,040.24	184,230,040.24
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	5,520,178.51	6,078,707.01
Clientes	4,582,365.22	5,682,435.77
Anticipos a proveedores	602,474.19	132,854.29
Deudores varios	255,326.48	187,368.43
Activos por impuesto corriente	80,012.62	76,048.52
Inversiones financieras a corto plazo	91,135.04	51,169.78
Créditos a empresas	62,138.62	24,685.12
Imposiciones y depósitos	28,996.42	26,484.66
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	169,355.15	785,694.50
Tesorería	169,355.15	785,694.50
Otros activos líquidos equivalentes	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO	193,810,034.10	196,477,936.69

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2023	2024
Patrimonio Neto	173,260,563.14	173,580,673.14
Fondos Propios	173,260,563.14	173,580,673.14
Capital	124,773,000.00	124,773,000.00
Reservas	48,267,563.14	48,487,563.14
Resultado de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Resultado del ejercicio	220,000.00	320,110.00
Subvenciones, donaciones y legados	0.00	0.00
Pasivo no corriente	15,677,169.81	14,513,596.43
Otras Provisiones		
Deudas a largo plazo	8,852,804.26	7,689,230.88
Anticipos recibidos a largo plazo	6,824,365.55	6,824,365.55
Pasivo corriente	4,872,301.15	8,383,667.12
Provisiones a corto plazo	74,315.22	73,515.88
Deudas a corto plazo	1,725,000.00	1,540,000.00
Deudas con entidades de crédito	1,725,000.00	1,540,000.00
Otros pasivos financieros	0.00	0.00
Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar	3,072,985.93	6,770,151.24
Proveedores	2,013,070.90	5,906,184.50
Acreeedores varios	427,714.90	427,714.90
Personal	0.00	0.00
Pasivos por impuesto corriente	628,915.36	436,251.84
Otras deudas con Administraciones Públicas	3,284.77	0.00
Anticipos de clientes	0.00	0.00
TOTAL PASIVO	193,810,034.10	196,477,936.69



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	2023
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	220,000.00 €
2. Ajustes del resultado	810,000.00 €
a) Amortización del inmovilizado (+)	500,000.00 €
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	
c) Variación de provisiones (+/-)	
d) Imputación de subvenciones (-)	
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	
g) Ingresos financieros (-)	
h) Gastos financieros (+)	310,000.00 €
i) Diferencias de cambio (+/-)	
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	
3. Cambios en el capital corriente	1,448,899.35 €
a) Existencias (+/-)	2,150,000.00 €
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	-967,616.85 €
c) Otros activos corrientes (+/-)	
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	266,516.20 €
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	-310,000.00 €
a) Pagos de intereses (-)	-310,000.00 €
b) Cobros de dividendos (+)	
c) Cobros de intereses (+)	
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	0.00 €
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	2,168,899.35 €
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
6. Pagos por inversiones (-)	0.00 €
a) Empresas del grupo y asociadas	
b) Inmovilizado intangible	
c) Inmovilizado material	
d) Inversiones inmobiliarias	
e) Otros activos financieros	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	
g) Unidad de negocio	
h) Otros activos	
7. Cobros por desinversiones (+)	0.00 €



	2023
a) <i>Empresas del grupo y asociadas</i>	
b) <i>Inmovilizado intangible</i>	
c) <i>Inmovilizado material</i>	
d) <i>Inversiones inmobiliarias</i>	
e) <i>Otros activos financieros</i>	
f) <i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i>	0.00 €
g) <i>Unidad de negocio</i>	
h) <i>Otros activos</i>	
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)	0.00 €
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	0.00 €
a) <i>Emisión de instrumentos de patrimonio (+)</i>	
b) <i>Amortización de instrumentos de patrimonio (-)</i>	
c) <i>Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)</i>	
d) <i>Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)</i>	
e) <i>Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)</i>	0.00 €
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	-2,317,971.82 €
a) <i>Emisión</i>	0.00 €
1. <i>Obligaciones y otros valores negociables (+)</i>	
2. <i>Deudas con entidades de crédito (+)</i>	
3. <i>Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)</i>	
4. <i>Deudas con características especiales (+)</i>	
5. <i>Otras deudas (+)</i>	
b) <i>Devolución y amortización de</i>	-2,317,971.82 €
1. <i>Obligaciones y otros valores negociables (-)</i>	
2. <i>Deudas con entidades de crédito (-)</i>	-1,725,000.00 €
3. <i>Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)</i>	
4. <i>Deudas con características especiales (-)</i>	
5. <i>Otras deudas (-)</i>	-592,971.82 €
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	0.00 €
a) <i>Dividendos (-)</i>	
b) <i>Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)</i>	
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)	-2,317,971.82 €
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	0.00 €
E) AUMENTO/	-149,072.47 €
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	318,427.62 €
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	169,355.15 €



PROYECTO 2024

320,110.00 €
1,210,000.00 €
500,000.00 €
710,000.00 €
2,747,121.81 €
-391,515.00 €
-558,528.50 €
3,697,165.31 €
-710,000.00 €
-710,000.00 €
0.00 €
3,567,231.81 €

0.00 €
0.00 €



PROYECTO 2024

0.00 €
0.00 €

0.00 €
-2,950,892.46 €
0.00 €

-2,950,892.46 €
-1,348,573.38 €
-1,602,319.08 €
0.00 €
-2,950,892.46 €
616,339.35 €
169,355.15 €
785,694.50 €



INVERSIONES 2024

Art.	PROYECTO	2023	PROYECTO 2024
60.2	Rehabilitacion parque de viviendas municipal	1,000,000.00	1,350,000.00
61	Urbanizaciones	4,000,000.00	8,500,000.00
62	Renovación sistema informático. Administración digital	150,000.00	100,000.00
	Mobiliario y material informático	20,000.00	50,000.00
	TOTAL	5,170,000.00	10,000,000.00



ESTADO DE LA DEUDA A 31-12-2023 Y PREVISIÓN DE SU EVOLUCIÓN EN EL EJERCICIO 2024

DEUDA VIVA PREVISTA POR OPERACIONES DE PRÉSTAMO A LARGO PLAZO A 31-12-2023	10,769,230.88
FORMALIZACIÓN Y DISPOSICIONES DE PTMOS. A L/P PREVISTAS PARA EL AÑO 2024	
AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS A L/P. PREVISTA PARA 2024	-1,540,000.00
DEUDA VIVA PREVISTA POR OPERACIONES DE PRÉSTAMO A LARGO PLAZO A 31-12-2023	9,229,230.88

RESUMEN CARGA FINANCIERA PREVISTA PARA EL EJERCICIO 2024

ARTICULO 31. INTERESES DEUDA A LARGO PLAZO

1.1 Intereses del préstamo Kutxabank año 2015	560,000.00
Total	560,000.00

ARTICULO 3.2. DEUDA A CORTO PLAZO

1.1 Intereses de Operaciones de Tesorería a C/P	150,000.00
Total	150,000.00

ARTICULO 9.1. AMORTIZACION PMOS.

1.1 Amortización del principal préstamo Kutxabank año 2015	1,540,000.00
Total	1,540,000.00



REMUNERACIONES 2024

PUESTO	2023		2024	
	Nº	IMPORTE	Nº	IMPORTE
Gerente	1	80,000.00	1	83,000.00
Dirección	3	171,000.00	3	225,000.00
Técnicos Superiores	8	383,000.00	9	450,000.00
Técnicos Medios	3	128,000.00	3	135,000.00
Técnicos de Gestión	2	87,000.00	2	90,000.00
Administrativos	10	342,000.00	9	324,000.00
Antigüedad		132,300.00		136,000.00
Dietas Consejeros		10,000.00		10,000.00
Elkarkidetzak				35,000.00
Otras contingencias		5,000.00		5,000.00
TOTAL	23	1,338,300.00	27	1,493,000.00
Gastos sociales		400,000.00		450,000.00
TOTAL		1,738,300.00		1,943,000.00