

MEMORIA PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO 2016

1.1. Descripción del objeto social de la empresa y actividad de la misma.

Centro Europeo de Empresas e Innovación de Aragón, S.A. (CEEIARAGON) es una incubadora de empresas cuyo objeto es la promoción de iniciativas empresariales, industriales o de servicios avanzados, que se consideren innovadoras, bien sea en los procesos de fabricación o en los productos, en el entorno en el que se vaya a desarrollar dicha actividad empresarial.

CEEIARAGON dispone de 3 centros, en Zaragoza, Huesca y Teruel. Todos ellos son propiedad del Instituto Aragonés de Fomento.

Entre Zaragoza, Huesca, y Teruel disponemos de un total de 10.575,53 m² entre naves industriales y despachos para nuestros clientes, (6.144 m² en Zaragoza, 2.317 m² en Huesca y 2.114 m² en Teruel).

1.2. Información sobre los fondos propios.

CEEIARAGON es una sociedad anónima cuyo capital social asciende a 437.950,72 €.

Las Reservas Legales son de 37.269,17 €.

El número de acciones con el que se constituyó la sociedad en 1992 fue de 22.148 con un valor nominal de 10.000 ptas., en el año 1997 se realizó una ampliación de capital por la cual el número de acciones ascendió a un total de 34.648, manteniendo el valor nominal. En el año 2000 se llevó a cabo una reducción de capital manteniendo el número de acciones y siendo el nuevo valor nominal de 36,06 €. Finalmente en 2014 se realizó una última reducción de capital como solución mercantil al problema planteado según el artículo 327 de la LSC, el valor nominal de las acciones es actualmente de 12,64 €.

Dicho capital lo constituye el siguiente accionariado:

<u>Accionistas</u>	<u>Participación</u>
Corporación Empresarial Pública de Aragón, S.L.	66,745 %
Ayuntamiento de Zaragoza	17,318 %
IMPI	14,431 %
Cámara de Comercio e Industria de Zaragoza	0,352 %
Universidad de Zaragoza	0,352 %
CREA	0,352 %
UGT	0,225 %
CCOO	0,225 %

A finales de 2016 podríamos encontrarnos en causa de disolución de la sociedad debido a que los fondos propios con los que se cerrarían serían inferiores a la mitad del capital social.

1.3. Transferencias de capital o explotación.

Podríamos considerar como transferencias de explotación 437.429,22 € los cuales provienen del Departamento de Economía, Industria y Empleo. El importe se mantiene respecto al año anterior (Capítulo IV de la Ley de Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Aragón). Por otro lado hemos incluido 400.000 € como transferencia recibida desde el Instituto Aragonés de Fomento, 350.000 € para cubrir gastos de explotación y 50.000 € originados por la gestión de la Red Aragonesa de Centros de Emprendedores. A su vez hemos estimado 75.630 €, procedentes de 2 Programas Europeos, más concretamente del programa Horizonte 20/20 y el programa SUDOE, los cuales se van a presentar en 2015 para comenzar su ejecución en el año 2016. Finalmente se ha presupuestado 1.098,78 € como subvención otorgada desde la Fundación Tripartita por la bonificación de cursos de formación impartidos a nuestros empleados.

1.4. Información sobre las variaciones significativas en la cifra de negocio.

Nuestras naves, son el principal origen de la cifra de negocios. Debido a la situación económica que estamos viviendo, comprobamos como hay una ligera disminución de facturación en la estimación de cierre del ejercicio 2015 con respecto al cierre real de 2014. Aun así, previendo una mejora económica, hemos hecho una estimación optimista de nuestros ingresos para el año 2016, superando incluso el importe facturado en los dos ejercicios precedentes.

1.5. Información sobre los movimientos de financiación ajena.

Hasta la fecha no hemos tenido la necesidad de solicitar ningún tipo de financiación ajena ni de endeudamiento. Para los próximos años consideramos mantenernos en la misma línea.

1.6. Información sobre gastos de personal y explicaciones sobre variaciones significativas del mismo.

La partida de personal del año 2014 es superior a la prevista en 2015 debido a una serie de bajas maternales sin sustitución externa que nos han permitido disminuir dicho gasto. En el año 2016 hemos mantenido el coste total de personal sin considerar subida alguna de sueldos ni bajas laborales.

1.7. Información sobre variaciones significativas de otros gastos clave en la empresa.

En el punto 1.3. hemos incluido una concesión de 50.000 € por parte del IAF con el fin de gestionar la Red Aragonesa de Centros de Emprendedores (RACE). Esta cantidad cubrirá todos los gastos directos originados por la propia actividad, consumos y mantenimiento de dichos centros, así como los gastos de desplazamiento de nuestro personal y las horas invertidas en el proyecto.

1.8. Información relativa al PAIF.

Casi todo nuestro inmovilizado material e inmaterial está amortizado. Durante el año 2015 hemos realizado una serie de inversiones en la mejora de las naves y estamos invirtiendo en una aplicación informática (C.R.M.) que nos permita agilizar nuestro trabajo y ser más eficientes. El importe total en inmovilizado inmaterial ha ascendido, hasta la fecha, a 6.580,16 €, gran parte del montante corresponde al CRM. En cuanto al inmovilizado material, tenemos registrado un total de 16.690,04 € repartido entre instalaciones, mobiliario y equipos para procesos de información. Dentro del inmovilizado material, cabe destacar la adquisición de equipos de aire acondicionado en las naves y la instalación de fibra óptica por radio enlace. En el año 2016 hemos previsto 600 € con el fin de renovar alguna aplicación informática y 6.000 € para seguir invirtiendo en la mejora de las zonas industriales.

Seleccione ESCENARIO:

Seleccione PERIODO:

Seleccione ENTIDAD:

NIF:

CNAE:

	<i>Día - Mes - Año</i>
<i>Fecha inicio ejercicio</i>	01-01-2016
<i>Fecha fin ejercicio</i>	31-12-2016

Periodo comparativo Datos Reales:

VALIDACIONES (€ - Datos acumulados)

VALIDACIONES DE CUENTAS	Pestaña	CUENTA	SALDO	VS	Pestaña	CUENTA	SALDO	=	DIFERENCIA	ESTADO
Controles Activo = Pasivo	Balance	Total activo	1.704.725,68		Balance	Total Patrimonio neto y Pasivo	1.704.725,68		-	OK
Controles Cuenta PyG	PyG	Resultado del ejercicio	- 164.641,82		Balance	Resultado del ejercicio	- 164.641,82		-	OK
Control Previsión Cierre Administrativo EFE	EFE	Check EFE	OK							
Control Presupuesto Administrativo EFE	EFE	Check EFE	OK							
Control Códigos PAIF	PAIF	TOTAL PAIF	13.200,00		PAIF	TOTAL CÓDIGOS	13.200,00		-	OK
Control Coste Total PAIF	PAIF	COSTE TOTAL	OK							

	Real 2014.DIC	Previsión Cierre 2015.DIC	Presupuesto 2016.DIC
1. Importe neto de la cifra de negocios	415.204,74	411.289,88	424.920,28
a) Ventas			
b) Prestaciones de servicios	415.204,74	411.289,88	424.920,28
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo			
4. Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00
a) Consumo de mercaderías			
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles			
c) Trabajos realizados por otras empresas			
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos			
5. Otros ingresos de explotación	766.787,46	990.933,28	914.158,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente			
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	766.787,46	990.933,28	914.158,00
6. Gastos de personal	-705.283,09	-694.622,57	-723.125,07
a) Sueldos, salarios y asimilados	-539.004,82	-530.050,75	-552.847,91
b) Cargas sociales	-166.278,27	-164.571,82	-170.277,16
c) Provisiones			
7. Otros gastos de explotación	-611.094,43	-735.303,98	-736.550,58
a) Servicios exteriores	-601.060,81	-721.303,98	-722.550,58
b) Tributos	-2.833,86	-3.000,00	-3.000,00
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-7.199,76	-11.000,00	-11.000,00
d) Otros gastos de gestión corriente			
8. Amortización del inmovilizado	-9.966,88	-10.118,95	-11.563,72
a) Amortización del inmovilizado intangible	-895,82	-904,08	-2.520,28
b) Amortización del inmovilizado material	-9.071,06	-9.214,87	-9.043,44
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras			
10. Excesos de provisiones			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00	0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas	0,00	0,00	0,00
a1) Del inmovilizado intangible			
a2) Del inmovilizado material			
a3) De las inversiones inmobiliarias			
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00	0,00	0,00
b1) Del inmovilizado intangible			
b2) Del inmovilizado material			
b3) De las inversiones inmobiliarias			
12. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas			
b) Resultados por enajenaciones y otras			
13. Otros resultados	-112,50	0,00	0,00
Gastos excepcionales	-112,50		
Ingresos excepcionales			
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	-144.464,70	-37.822,34	-132.161,09
14. Ingresos financieros	6.194,96	2.447,50	1.032,00
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00
a1) En empresas del grupo y asociadas			
a2) En terceros			
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	6.194,96	2.447,50	1.032,00
b1) De empresas del grupo y asociadas			
b2) De terceros	6.194,96	2.447,50	1.032,00
15. Gastos financieros	-106,97	0,00	0,00
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas			
b) Por deudas con terceros	-106,97		
c) Por actualización de provisiones			
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
a) Cartera de negociación y otros			
b) Imputación al rdo del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta			
17. Diferencias de cambio	115,04		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas			
b) Resultados por enajenaciones y otras			
19. Incorporación al activo de gastos financieros			
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)	6.203,03	2.447,50	1.032,00
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	-138.261,67	-35.374,84	-131.129,09
20. Impuestos sobre beneficios	2.336,45	733,02	1.129,09
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)	-135.925,22	-34.641,82	-130.000,00
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos			
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)	-135.925,22	-34.641,82	-130.000,00

	Real 2014.DIC	Previsión Cierre Administrativo 2015.DIC	Presupuesto Administrativo 2016.DIC
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	-138.261,67	-35.374,84	-131.129,09
2. Ajustes del resultado	11.078,65	18.671,45	21.531,72
a) Amortización del inmovilizado (+)	9.966,88	10.118,95	11.563,72
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	7.199,76	11.000,00	11.000,00
b.1. Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (+/-)		0,00	0,00
b.2. Deterioro de productos terminado y en curso (+/-)			
b.3. Deterioro de créditos comerciales corrientes y no corrientes (+/-)	7.199,76	11.000,00	11.000,00
b.4. Deterioro del inmovilizado y de inversiones inmobiliarias (+/-)			
b.5. Deterioro de Instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
c) Variación de provisiones (+/-)			
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)		0,00	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)			
g) Ingresos financieros (-)	-6.194,96	-2.447,50	-1.032,00
h) Gastos financieros (+)	106,97	0,00	0,00
i) Diferencias de cambio (+/-)			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
l) Dotación al fondo de provisiones técnicas (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente	-180.078,80	-138.553,46	-35.443,34
a) Existencias (+/-)			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	47.412,71	-97.090,50	-68.604,18
c) Otros activos corrientes (+/-)		388,70	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	-226.862,64	-41.851,66	28.962,28
e) Otros pasivos corrientes (+/-)			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	-628,87		4.198,56
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	35.097,53	-4.672,43	6.151,72
a) Pagos de intereses (-)	-106,97		
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+)	6.194,96	2.447,50	1.032,00
d) Cobros (pagos) por impuestos sobre beneficios (+/-)	29.009,54	-7.119,93	5.119,72
e) Otros pagos/ cobros (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-272.164,29	-159.929,28	-138.888,99
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)	-108.474,92	-21.356,15	-24.600,00
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible		-8.165,16	-600,00
c) Inmovilizado material	-8.474,92	-13.190,99	-6.000,00
d) Inversiones inmobiliarias			
e) Otros activos financieros	-100.000,00		-18.000,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta			
g) Otros activos			
7. Cobros por desinversiones (+)	250.000,00	198.000,00	0,00
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible			
c) Inmovilizado material			
d) Inversiones inmobiliarias			
e) Otros activos financieros	250.000,00	198.000,00	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta			
g) Otros activos			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	141.525,08	176.643,85	-24.600,00
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	-1.377,00	0,00	0,00
a) Emisión	-1.377,00	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)			
2. Deudas con entidades de crédito (+)			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)			
4. Otras deudas (+)	-1.377,00		
b) Devolución y amortización de	0,00	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)			
2. Deudas con entidades de crédito (-)			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)			
4. Otras deudas (-)			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00
a) Dividendos (-)			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	-1.377,00	0,00	0,00
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) Aumento/Disminución Neta del Efectivo o Equivalentes	-132.016,21	16.714,57	-163.488,99
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	288.191,59	156.175,38	172.889,95
Efectivo o equivalente por la integración filial			
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	156.175,38	172.889,95	9.400,96

	Real 2014.DIC	Previsión Cierre 2015.DIC	Presupuesto 2016.DIC
ACTIVO NO CORRIENTE	44.106,87	56.077,09	52.242,46
I. Inmovilizado intangible	2.270,20	9.531,28	7.611,00
1. Investigación y Desarrollo			
2. Concesiones			
3. Patentes, licencias, marcas y similares	1.999,96	1.499,96	999,96
4. Fondo de comercio			
5. Aplicaciones informáticas	270,24	8.031,32	6.611,04
6. Otro inmovilizado intangible			
7. Anticipos			
II. Inmovilizado material	27.161,75	31.137,87	28.094,43
1. Terrenos			
2. Construcciones			
3. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	27.161,75	31.137,87	28.094,43
4. Inmovilizado en curso			
5. Anticipos			
III. Inversiones inmobiliarias	0,00	0,00	0,00
1. Terrenos			
2. Construcciones			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0,00	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
V. Inversiones financieras a largo plazo	12.338,47	12.338,47	12.338,47
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros	12.338,47	12.338,47	12.338,47
VI. Activos por impuesto diferido	2.336,45	3.069,47	4.198,56
VII. Deudas comerciales no corrientes	0,00	0,00	0,00
1. Deudores comerciales no corrientes			
2. Deudores comerciales no corrientes, empresas del grupo			

ACTIVO CORRIENTE	935.268,31	846.804,61	749.601,52
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00	0,00	0,00
1. Inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Terrenos			
Resto de Inmovilizado			
2. Inversiones financieras			
3. Existencias y otros activos			
II. Existencias	0,00	0,00	0,00
1. Comerciales			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos			
3. Productos en curso			
4. Productos terminados			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados			
6. Anticipos a proveedores			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	562.704,23	655.914,66	704.200,56
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	45.100,19	40.590,17	40.996,07
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	8.018,00	3.630,00	
3. Deudores Varios	22.499,77	37.530,36	32.022,44
4. Personal	976,11		
5. Activos por impuesto corriente	129.614,98	136.734,91	131.615,19
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	356.495,18	437.429,22	499.566,86
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0,00	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
V. Inversiones financieras a corto plazo	216.000,00	18.000,00	36.000,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros	216.000,00	18.000,00	36.000,00
VI. Periodificaciones a corto plazo	388,70		
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	156.175,38	172.889,95	9.400,96
1. Tesorería	156.175,38	172.889,95	9.400,96
2. Otros activos líquidos equivalentes			
TOTAL ACTIVO	979.375,18	902.881,70	801.843,98

PATRIMONIO NETO	339.294,67	304.652,85	174.652,85
A-1) Fondos propios	339.294,67	304.652,85	174.652,85
I. Capital	437.950,72	437.950,72	437.950,72
1. Capital escriturado	437.950,72	437.950,72	437.950,72
2. (Capital no exigido)			
II. Prima de emisión			
III. Reservas	37.269,17	37.269,17	37.269,17
1. Legal y estatutarias	37.269,17	37.269,17	37.269,17
2. Otras reservas			
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)			
V. Resultados de ejercicios anteriores	0,00	-135.925,22	-170.567,04
1. Remanente		-135.925,22	-170.567,04
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)			
VI. Otras aportaciones de socios			
VII. Resultado del ejercicio	-135.925,22	-34.641,82	-130.000,00
VIII. (Dividendo a cuenta)			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.			
A.2) Ajustes por cambio de valor	0,00	0,00	0,00
I. Activos financieros disponible para la venta			
II. Operaciones de cobertura			
III. Otros			
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos			
A.4) Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros			
PASIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00	0,00
FPT cobertura del conjunto de operaciones			
I. Provisiones a largo plazo	0,00	0,00	0,00
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal			
2. Actuaciones medioambientales			
3. Provisiones por reestructuración			
4. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
5. Resto de provisiones			
II. Deudas a largo plazo	0,00	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito			
3. Acreedores por arrendamiento financiero			
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros			
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo			
IV. Pasivos por impuesto diferido			
V. Periodificaciones a largo plazo			
PASIVO CORRIENTE	640.080,51	598.228,85	627.191,13
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta			
II. Provisiones a corto plazo	0,00	0,00	0,00
1. Obligaciones por prestaciones a corto plazo al personal			
2. Actuaciones medioambientales			
3. Provisiones por reestructuración			
4. Provisiones por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
5. Resto de provisiones			
III. Deudas a corto plazo	0,00	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito			
3. Acreedores por arrendamiento financiero			
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros			
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	640.080,51	598.228,85	627.191,13
1. Proveedores			
2. Proveedores empresas del grupo y asociadas			
3. Acreedores varios	567.880,03	528.662,90	557.019,52
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	28.593,94	27.608,95	27.795,04
5. Pasivos por impuesto corriente			
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	43.606,54	41.957,00	42.376,57
7. Anticipos de clientes			
VI. Periodificaciones a corto plazo			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	979.375,18	902.881,70	801.843,98

	Aplica
3.- PyG	SI
4.-EFE	SI
5.- PAIF	SI
6.-Balance	SI