Instituciones, Entes Públicos, Sociedades y Fundaciones Públicas

PROYECTO DE PRESUPUESTOS GENERALES DE NAVARRA PARA EL AÑO 2009

ANEXO II

Comunidad Foral de Navarra

ÍNDICE

PARLAMENTO DE NAVARRA 1
CÁMARA DE COMPTOS 19
DEFENSOR DEL PUEBLO 33
CONSEJO DE NAVARRA 51
CONSEJO AUDIOVISUAL DE NAVARRA 59
AGENCIA NAVARRA DE INNOVACIÓN Y TECNOLOGÍA, S.A. 69
AGENCIA NAVARRA DEL TRANSPORTE Y LA LOGÍSTICA, S.A. 83
BALUARTE PALACIO DE CONGRESOS Y AUDITORIO DE NAVARRA, S.A. 95
CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN DE NAVARRA, S.A. 109
CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A. 127
CIUDAD DEL TRANSPORTE DE PAMPLONA, S.A. 141
FONDO JÓVENES EMPRESARIOS NAVARROS 155
GESTIÓN AMBIENTAL -VIVEROS Y REPOBLACIONES DE NAVARRA, S.A. 167
GESTIÓN DE DEUDAS, S.A. 181
INSTITUTO DE CALIDAD AGROALIMENTARIA DE NAVARRA, S.A. 193
INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN AGRÍCOLA, S.A. 205
INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN GANADERO, S.A. 219
NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A. 233
NAVARRA DE FINANCIACIÓN Y CONTROL, S.A. 247
NAVARRA DE GESTIÓN PARA LA ADMINISTRACIÓN, S.A. 261
NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A. 273
NAVARRA DE MEDIO AMBIENTE INDUSTRIAL, S.A. 287
NAVARRA DE SERVICIOS, S.A. 301
NAVARRA DE SUELO INDUSTRIAL, S.A. 313
NAVARRA DE SUELO RESIDENCIAL, S.A. 327
NAVARRA DE VERIFICACIONES LEGALES, S.A. 341
OBRAS PÚBLICAS Y TELECOMUNICACIONES DE NAVARRA, S.A. 355
PLANETARIO DE PAMPLONA, S.A. 369
POTASAS DE SUBIZA, S.A. 381
PRODUCCIÓN INFORMÁTICA DE NAVARRA, S.L. 395
RIEGOS DE NAVARRA, S.A. 409
RIEGOS DEL CANAL DE NAVARRA, S.A. 423
SAL DOMÉSTICA, S.A. 435
SALINAS DE NAVARRA, S.L. 447

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.A. 461

SOCIEDAD DE PROMOCIÓN DE INVERSIONES
E INFRAESTRUCTURAS DE NAVARRA, S.A. 475

START UP CAPITAL NAVARRA, S.A. 489

TERRITORIO RONCAL, S.L. 501

TRABAJOS CATASTRALES, S.A. 515

VIVIENDAS DE NAVARRA, S.A. 529

FUNDACIÓN BALUARTE 543

FUNDACIÓN MIGUEL SERVET 549

FUNDACIÓN NAVARRA PARA LA CALIDAD 557

FUNDACIÓN PARA LA CONSERVACIÓN DEL
PATRIMONIO HISTÓRICO DE NAVARRA 565

FUNDACIÓN PARA LA FORMACIÓN DE ENERGÍAS RENOVABLES 571

FUNDACIÓN PARA LA TUTELA DE LAS PERSONAS ADULTAS 579

PARLAMENTO DE NAVARRA

Parlamento de Navarra

En sesión celebrada el día 20 de octubre de 2008, la Junta de Portavoces del Parlamento de Navarra adoptó, entre otros, el siguiente Acuerdo:

Visto el Anteproyecto aprobado por la Mesa del Parlamento de Navarra en sesión celebrada el día 13 de octubre de 2008 y, en virtud de lo dispuesto en el artículo 44 del Reglamento del Parlamento de Navarra, SE ACUERDA:

1.º Aprobar el Proyecto de Presupuesto del Parlamento de Navarra para el ejercicio del año 2009, de acuerdo al siguiente desglose:

- Importe total del Presupuesto de gastos: 13.097.496 euros.
- Importe total del Presupuesto de ingresos: 13.097.496 euros.

2.º Proceder a su clasificación por Capítulos Económicos – Transferencias corrientes y Transferencias de capital – a los efectos de su integración en el Proyecto de Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra para el ejercicio del año 2009.

3.º Trasladar el presente Acuerdo al Gobierno de Navarra, al Letrado Mayor y al Servicio de Intervención y Asuntos Económicos.

Pamplona, 20 de octubre de 2008.
LA PRESIDENTA,

PARLAMENTO DE NAVARRA

Elena Torres Miranda

SERVICIO DE INTERVENCIÓN Y ASUNTOS ECONÓMICOS.-

MEMORIA EXPLICATIVA

INTRODUCCIÓN

Del Proyecto de Presupuesto del Parlamento de Navarra para el año 2009 destacamos, como más relevantes, los siguientes aspectos:

- El Proyecto de Presupuesto asciende a 13.097.496 euros, lo que supone un incremento del 0,4% en relación con el Presupuesto consolidado del ejercicio precedente.
- En el Presupuesto de gastos: la suma de las operaciones corrientes aumenta un 2,6%, en tanto que la suma de las operaciones de capital disminuye un 24%.
- En el Presupuesto de ingresos: las transferencias corrientes del Gobierno de Navarra (Hacienda Foral) aumentan un 2,7%, en tanto que las transferencias de capital disminuyen un 14,6%. La suma de los ingresos por transferencias supone un aumento global del 1,4% en relación con el ejercicio anterior.

ANÁLISIS POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS

GASTOS

Capítulo I. Gastos de personal

En el Proyecto de Presupuestos del Parlamento de Navarra para el año 2009, se han consignado 6.781.431 euros para gastos de personal. Si los comparamos con los créditos consolidados en el Presupuesto del año 2008, observamos un incremento total en dichas partidas del 0,9%.

Los créditos consignados en este Capítulo suponen el 52% del Presupuesto total de gastos de la Cámara.

La naturaleza de los gastos de personal, de acuerdo con la clasificación económica, es la siguiente:

- Presidencia y Parlamentarios ..... 2.697.063 euros
- Prestaciones Cesantías ..... 78.995 euros
- Personal eventual ..... 402.760 euros
- Personal funcionario ..... 2.304.777 euros
- Personal contratado ..... 230.628 euros
- Cuotas sociales ..... 925.547 euros
- Fondo del Capítulo I ..... 141.661 euros

Las consignaciones presupuestarias responden a los siguientes criterios o directrices:

a. Se aprueba la "congelación" de los créditos correspondientes a las partidas destinadas a: retribuciones Presidenta, Jefatura de Gabinete y Parlamentarios

b. Se aumentan un 2 % los créditos de las partidas correspondientes a retribuciones del personal de la Cámara.

c. En las partidas presupuestarias destinadas a "Otras mejoras sociales" y al "Fondo del Capítulo I", se mantienen los créditos reflejados en la columna equivalente del ejercicio 2008.

Capítulo II. Gastos en bienes corrientes y servicios

La dotación económica de este Capítulo de gastos para el año 2009 alcanza los 2.588.898 euros, lo que representa el 20% del Presupuesto de gastos del ejercicio.

En relación con la dotación consolidada durante el ejercicio 2008, se observa un incremento del 5,4% que, en cifras absolutas, supone una cantidad de 132.036 euros.

Atendiendo a su clasificación económica, el gasto de este Capítulo se desglosa en los siguientes conceptos:

- Arrendamientos ..... 22.337 euros
- Reparación y conservación ..... 431.193 euros
- Material oficina y comunicaciones ..... 265.130 euros
- Primas de seguros ..... 83.640 euros
- Act. protocolarias, de difusión y generales ..... 525.021 euros
- Reuniones, cursos y desplazamientos ..... 205.449 euros
- Publicaciones y servicios de información ..... 278.704 euros
- Servicios exteriores ..... 516.758 euros
- Suministros y otros gastos ..... 260.667 euros

Destacamos el aumento de los créditos consignados en tres partidas, cuya suma supone el 20 % del Capítulo y su contenido explica una gran parte del incremento global del mismo:

- El aumento de los créditos de la partida "21300-Reparación, conservación de maquinaria e instalaciones" en un 15 %, responde a un reajuste en la aplicación de gastos que hasta este ejercicio se atendían con créditos del nivel vinculación o "bolsa de vinculación".
- El aumento de los créditos de la partida "22680-Servicios de información" en un 21 %, refleja los importes necesarios para garantizar la financiación de los contratos de asistencia que tenemos suscritos con tres agencias de información.

- La partida 22790 “Otros trabajos realizados”, con un aumento del 35 %, incluye los créditos solicitados por los Jefes del Servicio de Archivo, Biblioteca y Documentación, Prensa y Publicaciones y Servicios Generales.

Capítulo IV. Transferencias corrientes

La consignación presupuestaria de este Capítulo económico asciende a 2.891.509 euros, un 22% del Presupuesto de gastos.

Si atendemos a los destinatarios de estas transferencias: el 95 por ciento corresponde a las subvenciones de los grupos parlamentarios y; el resto, a convenios con las universidades y a dos subvenciones nominativas.

Todo ello supone un incremento del 4,3%, en relación con el Presupuesto consolidado del ejercicio anterior.

Capítulo VI. Inversiones reales

Las inversiones que prevé realizar el Parlamento de Navarra durante el ejercicio 2009 ascienden a 645.210 euros, cifra que representa el 5% del gasto total.

En relación con la dotación consolidada durante el ejercicio 2008, se advierte una reducción del 29%.

- Las partidas “60200 – Edificio”, “60310-Maquinaria e instalaciones”, “60510-Mobiliario” y “60590-Otro mobiliario y equipos” mantienen una consignación presupuestaria suficiente para la realización de las actuaciones de adecuación y mejora formuladas por los jefes de servicio.
- Las partidas “60600–Equipos proceso de información” y “60601-Programas proceso de información” disminuyen con respecto a años anteriores, pero mantienen suficiente consignación para garantizar la modernización informática de la Cámara.
- La partida “60830–Adquisición de libros y otras publicaciones” refleja un incremento del 2% con respecto al ejercicio anterior.

Capítulo VIII y IX. Activos y pasivos financieros

Con una consignación de 57.795 y 132.653 euros, respectivamente, estos capítulos representan el 1,45% del total de gastos correspondientes al ejercicio 2009.

Los activos y pasivos financieros incluyen las partidas referidas a la concesión de préstamos y anticipos para el personal, a la devolución de depósitos y a imprevistos.

INGRESOS

La estimación del conjunto de ingresos recogida en el Proyecto de Presupuestos para el año 2009, asciende a 13.097.496 euros.

Si comparamos el Presupuesto estimado para el año 2009 con el Presupuesto consolidado del año 2008, observamos que el capítulo de transferencias corrientes del Gobierno de Navarra aumenta un 2,7%, en tanto que el capítulo de transferencias de capital disminuye un 14,6%, resultando un incremento total del Presupuesto de Ingresos del 0,4%.

Los ingresos propios se recogen en los capítulos III, V, VIII y IX del estado de ingresos y representan el 0,79% del total del Presupuesto.

Las transferencias corrientes y de capital de la Administración de la Comunidad Foral suponen el 93% y el 6,1%, respectivamente, del total de los ingresos previstos para el año 2009.

PROYECTO DEL PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO 2009
RESUMEN ECONÓMICO POR CAPÍTULOS

(En Euros)

	% s. Total	Importe	INGRESOS	% s. Total	Importe
CAPÍTULO I.- GASTOS DE PERSONAL	51,78	6.781.431 €	CAPÍTULO III.- TASAS Y OTROS INGRESOS	0,06	7.908 €
CAPÍTULO II.- GASTOS EN BIENES CTES. Y SERV.	19,77	2.588.897 €	CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	93,06	12.188.931 €
CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	22,08	2.891.509 €	CAPÍTULO V.- INGRESOS PATRIMONIALES	0,50	65.000 €
CAPÍTULO VI.- INVERSIONES REALES	4,93	645.210 €	CAPÍTULO VII.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6,15	805.052 €
CAPÍTULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS	0,44	57.795 €	CAPÍTULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS	0,23	30.010 €
CAPÍTULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS	1,01	132.653 €	CAPÍTULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS	0,00	595 €
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	**100,00**	**13.097.495 €**	**TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS**	**100,00**	**13.097.496 €**

PROYECTO DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

EJERCICIO 2009

RESUMEN ECONÓMICO DE GASTOS POR CAPÍTULOS

CONCEPTO	PROYECTO 2009	% TOTAL
CAPÍTULO I.- GASTOS DE PERSONAL	6.781.431 €	51,78
CAPÍTULO II.- GASTOS EN BIENES CTES. Y SERV.	2.588.897 €	19,77
CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.891.509 €	22,08
CAPÍTULO VI.- INVERSIONES REALES	645.210 €	4,93
CAPÍTULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS	57.795 €	0,44
CAPÍTULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS	132.653 €	1,01
TOTALES.....	**13.097.495 €**	**100,00**

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
1000	1					**GASTOS DE PERSONAL**					6.781.431
		10				ALTOS CARGOS				113.614	
			100			**Retribuciones Altos Cargos**			113.614		
				1000	10000	Retribuciones Presidencia	79.557	79.557			
				1001	10010	Prestaciones a Ex-Presidentes	34.057	34.057			
		11				PERSONAL EVENTUAL				3.065.204	
			110			**Retrib. Pers. Eventual Gabinete**			2.662.444		
				1100	11000	Retrib. Pers. Eventual Gabinete Presidencia	90.935	90.935			
				1105	11050	Retribuciones Parlamentarios	2.276.571	2.276.571			
				1106	11060	Prestaciones a Ex - Parlamentarios	44.938	44.938			
				1107	11070	Retribuciones Dietas Parlamentarios	250.000	250.000			
			111			**Retribuciones otro personal eventual**			402.760		
				1110	11100	Retrib. Pers. Eventual otros cargos electos	402.760	402.760			
		12				FUNCIONARIOS				2.304.777	
			123			**Retribuciones Funcionarios**			2.304.777		
				1230	12300	Retribuciones funcionarios	2.304.777	2.304.777			
		13				PERSONAL CONTRATADO				230.628	
			131			**Personal contratado temporal**			230.628		
				1310	13100	Retribuciones personal contratado temporal	230.628	230.628			
		16				CUOTAS, PRESTAC. Y GTOS. SOCIALES				1.067.208	
			160			**Cuotas sociales**			925.547		
				1600	16000	Seguridad Social	446.700	446.700			
				1602	16020	Seguridad Social Parlamentarios	475.721	475.721			
				1603	16030	Otras mejoras sociales	3.126	3.126			
						Fondo Capítulo I			141.661		
				1604	16040	Fondo Capítulo I	141.661	141.661			
1000	2					**GASTOS BIENES CTES Y SERVICICIOS**					2.588.897
		20				ARRENDAMIENTOS Y MANTENIMIENTO				22.337	
			202			**Arrendamiento de locales**			6		
				2020	20200	Arrendamiento de locales	6	6			
			203			**Arrendamiento maquinaria e instal.**			4.084		
				2030	20300	Arrendamiento fotocopiadoras	6	6			
				2032	20320	Arrend. Hilo musical	4.078	4.078			
			206			**Arrendam. Otro inmovilizado material**			18.247		
				2060	20600	Otros arrendamientos	18.247	18.247			
		21				REPARACIÓN Y CONSERVACIÓN				431.193	
			212			**Repar.y mantenim. del edificio**			177.000		
				2120	21200	Repar.y mantenimiento del edificio	177.000	177.000			
			213			**Repar. y mantenim. Maquinaria e instal.**			184.905		
				2130	21300	Repar. y mantenim. Maquinaria e instalacione	184.905	184.905			
			216			**Repar. y mant. Equipos programas inf.**			66.995		
				2160	21600	Repar. y mant. Equipos programas inf.	66.995	66.995			
			219			**Repar. y conserv. Otro inmov. material**			2.293		
				2190	21900	Repar. y conserv. Otro inmov. material	2.293	2.293			
		22				MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS				2.088.892	
			220			**Material de oficina**			97.537		
				2200	22000	Material oficina no inventariable u ordinario	71.016	71.016			
				2202	22020	Prensa y revistas	26.521	26.521			
			222			**Comunicaciones**			142.083		
				2220	22200	Comunicaciones telefónicas	121.077	121.077			
				2221	22210	Comunicaciones postales y telegráficas	21.006	21.006			
			223			**Gastos de transporte**			25.510		
				2230	22300	Gastos de transporte	25.510	25.510			
			224			**Primas de seguro**			83.640		
				2243	22430	Primas de seguro Sres. Parlamentarios	46.002	46.002			
				2244	22440	Primas de seguro personal servicios	37.638	37.638			

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
			225			**Tributos**			3.000		
				2250	22500	Tributos locales	3.000	3.000			
			226			**Gastos diversos**			962.698		
				2261		Atenciones protocolarias y representativas		212.277			
					22610	Presidencia	20.516				
					22611	Atenciones sociales y protocolo	67.878				
					22612	Viajes ofic.Presidencia y Gabinete Presidencia	11.766				
					22613	Gtos.Viajes oficiales Sres. Parlamentarios	112.117				
				2262		Actividad. generales, de difusión y culturales		436.627			
					22620	Actividades de difusión y culturales	166.000				
					22625	Actividades generales	270.627				
				2263	22630	Gastos jurídico-contenciosos	3.498	3.498			
				2266	22660	Reuniones, conferencias y cursillos	31.592	31.592			
				2267		Edición de libros y otras publicaciones		181.553			
					22670	Ediciones y publicaciones	166.553				
					22675	Encuadernaciones	15.000				
				2268	22680	Servicios de información	97.151	97.151			
			227			**Trabajos realizados por otras empresas**			516.758		
				2271	22710	Servicios de limpieza y aseo	298.568	298.568			
				2279	22790	Otros trabajos realizados	218.190	218.190			
			228			**Suministros auxiliares**			257.666		
				2280	22800	Suministros	208.142	208.142			
				2282	22820	Repuestos	6.373	6.373			
				2284	22840	Material para limpieza y aseo	11.831	11.831			
				2285	22850	Vestuario	13.670	13.670			
				2287	22870	Material informático	17.650	17.650			
		24				OTRAS INDEMNIZACIONES				46.475	
			240			**Indemnizaciones a Personal Servicios**			46.475		
				2401	24010	Dietas y gastos viaje personal servicios	34.307	34.307			
				2402	24020	Dietas y gastos provisión ptos. de trabajo	9.168	9.168			
				2403	24030	Otras dietas y gastos	3.000	3.000			
1000	4					**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**					2.891.509
		48				ASIGNAC. GRUPOS PARLAMENTARIOS				2.891.509	
			481			**Asignaciones Grupos Parlamentarios**			2.738.209		
				4810	48100	Asignaciones Grupos Parlamentarios	2.738.209	2.738.209			
			482			**Convenios con otras Instituciones**			153.300		
				4820	48200	Convenios con Universidades	126.300	126.300			
				4820	48201	Subvención Intergrupo Sahara	20.000	20.000			
				4820	48202	Subvención Fundación Giménez Abad	7.000	7.000			
1000	6					**INVERSIONES REALES**					645.210
		60				PROYECTOS DE INVERSIÓN NUEVA				645.200	
			602			**Edificios y otras construcciones**			140.000		
				6020	60200	Edificios	140.000	140.000			
			603			**Maquinaria, instalaciones y utillaje**			150.000		
				6031	60310	Instalaciones y maquinaria	150.000	150.000			
			605			**Mobiliario y enseres**			175.000		
				6051	60510	Mobiliario	100.000	100.000			
				6059	60590	Otro mobiliario y equipos	75.000	75.000			
			606			**Equipos proceso de información**			120.000		
				6060	60600	Equipos proceso información.Hardware	60.000	60.000			
					60601	Equipos proceso de información. Software	60.000	60.000			
			608			**Otro inmovilizado material**			60.200		
				6083	60830	Adquisición de libros y otras publicaciones	60.200	60.200			
		65				VEHÍCULOS				10	
			654			**Vehículos**			10		
				6540	65400	Vehículos	10	10			

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
1000	8					**ACTIVOS FINANCIEROS**					57.795
		82				CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS				57.795	
			822			**Préstamos y anticipos conc.a m/p y l/p**			57.795		
				8224	82240	Ayuda préstamos para vivienda	36.650	36.650			
					82241	Anticipos de sueldo	21.145	21.145			
1000	9					**PASIVOS FINANCIEROS**					132.653
		93				FIANZAS Y DEPÓSITOS				3.005	
			930			**Devolución de fianzas**			3.005		
				9300	93000	Devolución de fianzas y depósitos	3.005	3.005			
		95				IMPREVISTOS				129.648	
			950			**Imprevistos**			129.648		
				9500	95000	Imprevistos	129.648	129.648			

PROYECTO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

EJERCICIO 2009

RESUMEN ECONÓMICO DE INGRESOS POR CAPÍTULOS

CONCEPTO	PROYECTO 2009	% TOTAL
CAPÍTULO III.- TASAS Y OTROS INGRESOS	7.908 €	0,06
CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.188.931 €	93,06
CAPÍTULO V.- INGRESOS PATRIMONIALES	65.000 €	0,50
CAPÍTULO VII.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	805.052 €	6,15
CAPÍTULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS	30.010 €	0,23
CAPÍTULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS	595 €	0,00
TOTALES.....	**13.097.496 €**	**100,00**

CLAVE ECONÓMICA						DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL SUBCONCEPTO	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.	Partida						
1000	3					**TASAS Y OTROS INGRESOS**					7.908
		30				VENTA DE BIENES Y PRODUCTOS				5.108	
			300			**Venta de bienes y productos**			5.108		
				3004	30040	Venta de publicaciones	5.108	5.108			
		31				PRESTACIÓN DE SERVICIOS DIVERSOS				60	
			318			**Prestación de servicios diversos**			60		
				3184	31840	De servicios de reproducción	60	60			
		32				DCHOS. DE EXAMEN PROV.PTOS. TRABAJO				60	
			321			**Dchos. Examen provisión puestos trabajo**			60		
				3210	32100	Dchos. Examen provisión ptos. Trabajo	60	60			
		38				REINTEGROS				2.500	
			380			**Reintegros**			2.500		
				3800	38000	Reintegros	2.500	2.500			
		39				OTROS INGRESOS				180	
			399			**Otros ingresos**			180		
				3990	39900	Otros ingresos	180	180			
1000	4					**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**					12.188.931
		40				TRANSF. CTES. GOBIERNO DE NAVARRA				12.188.931	
			400			**Transf. Corrientes Gobierno de Navarra**			12.188.931		
				4000	40000	Cap. Gasto (1+2+4)-Cap.ing.(3+5)	12.188.931	12.188.931			
1000	5					**INGRESOS PATRIMONIALES**					65.000
		52				INTERESES DEPÓSITOS Y APLAZAMIENTOS				65.000	
			520			**Intereses de depósitos y aplazamientos**			65.000		
				5200	52000	Intereses de depósitos	65.000	65.000			
1000	7					**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**					805.052
		70				TRANSF.CAPITAL GOBIERNO DE NAVARRA				805.052	
			700			**Transf. de capital del Gobierno de Navarra**			805.052		
				7000	70000	Cap. Gasto (6+8+9)- cap.Ing.(8+9)	805.052	805.052			
1000	8					**ACTIVOS FINANCIEROS**					30.010
		82				REINTEGROS PRÉSTAMOS CONCEDIDOS				30.000	
			821			**Reint. Préstamos concedidos a c/p y m/p**			30.000		
				8214	82140	Reintegro préstamos vivienda	14.000	14.000			
					82142	Reintegro anticipos de sueldo	16.000	16.000			
		87				REMANENTES DE TESORERIA				10	
			870			**Remanentes de tesorería**			10		
				8700	87000	Remanentes de tesoreria	10	10			
1000	9					**PASIVOS FINANCIEROS**					595
		93				DEPÓSITOS Y FIANZAS RECIBIDOS				595	
			931			**Fianzas y depósitos recibidos**			595		
				9310	93100	Fianzas y depósitos recibidos	595	595			

CÁMARA DE COMPTOS

CÁMARA DE COMPTOS DE NAVARRA
NAFARROAKO COMPTOS GANBERA

CÁMARA DE COMPTOS DE NAVARRA — NAFARROAKO COMPTOS GANBERA
29 SET. 2008
SALIDA / IRTEERA Nº 247

El Presidente de la Cámara de Comptos de Navarra, en el día de la fecha, ha adoptado la siguiente Resolución:

«El artículo 6.1 de la Ley Foral 19/1984, de 20 de diciembre, reguladora de la Cámara de Comptos de Navarra, establece que "La Cámara de Comptos elaborará su propio presupuesto, que se integrará en el Proyecto de Ley de los Presupuestos Generales de Navarra". Esta competencia se atribuye a su Presidente por el artículo 15.2.E) de dicha Ley Foral.

En su virtud y de conformidad con lo dispuesto en la Disposición Adicional Única, apartado 1, de la Ley Foral 13/2007, de 4 de abril, de la Hacienda Pública de Navarra y en el artículo 2 del Texto Refundido del Reglamento económico-financiero de la Cámara de Comptos de Navarra, de 1 de abril de 2008, que disponen que el Proyecto de Presupuesto elaborado se remitirá al Departamento de Economía y Hacienda del Gobierno de Navarra, antes del 1 de octubre de cada ejercicio, esta Presidencia,

HA RESUELTO:

Primero. Aprobar el "*proyecto de Presupuesto de la Cámara de Comptos de Navarra para el ejercicio 2009*", adjunto a esta resolución, por importe de 2.929.808 euros.

Segundo. Proceder a su clasificación por capítulos económicos – transferencias corrientes y transferencias de capital – a los efectos de su integración en el Proyecto de Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra para el ejercicio del 2009.

Tercero. Las retribuciones de la Presidencia, del personal eventual, funcionario y contratado laboral experimentarán en el ejercicio del 2009 el mismo incremento que con carácter general se establezca en la Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra para dicha anualidad.

Cuarto. Remitir el proyecto de Presupuesto de la Cámara de Comptos de Navarra para el ejercicio 2009, a la Directora General de Presupuestos e Intervención, del Departamento de Economía y Hacienda del Gobierno de Navarra, para su integración en los Presupuestos Generales de Navarra y ordenar el traslado de esta resolución a la Mesa del Parlamento de Navarra, y al Interventor y Administrador de la Cámara de Comptos a efectos de su conocimiento. Pamplona, 29 de septiembre de 2008. El presidente, Luis Muñoz Garde. Ante mí, doy fe: El secretario general, Luis Ordoki Urdazi.»

Lo que le traslado para su conocimiento y efectos oportunos.

Pamplona 29 de septiembre de 2008

El Secretario General,

CÁMARA DE COMPTOS DE NAVARRA
NAFARROAKO COMPTOS GANBERA

Luis Ordoki Urdazi

ILMA. SRA. DIRECTORA GENERAL DE PRESUPUESTOS E INTEVENCIÓN DEPARTAMENTO DE ECONOMÍA Y HACIENDA DEL GOBIERNO DE NAVARRA

MEMORIA EXPLICATIVA

INTRODUCCIÓN

La Cámara de Comptos, consciente de la delicada coyuntura económica en la que nos encontramos y en consonancia con la línea de contención y austeridad anunciada para la elaboración de los presupuestos generales de Navarra para 2009, ha realizado un esfuerzo importante de adaptación a esta situación en la confección de sus presupuestos con el fin de que no sufran incremento respecto a los de 2008.

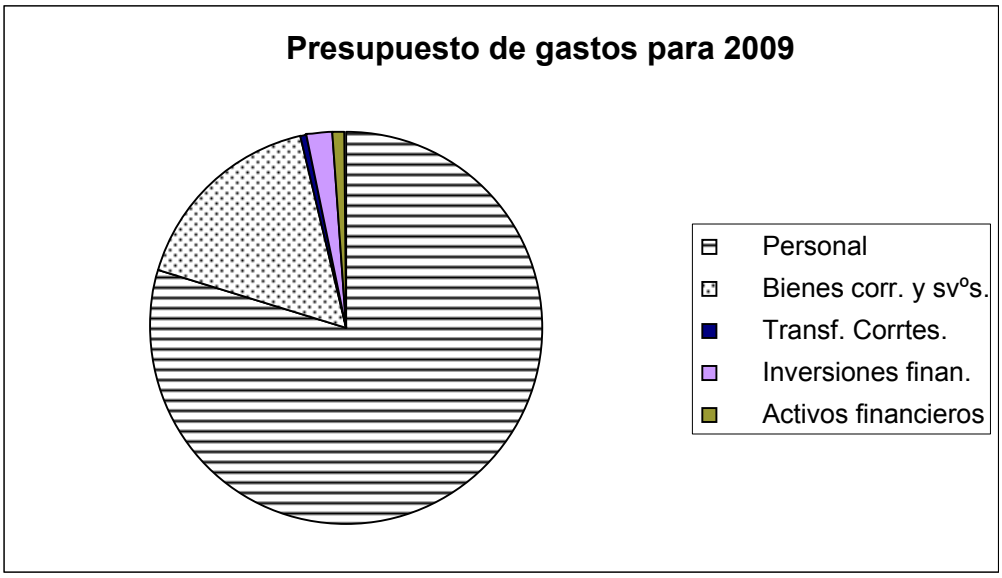
Por ello, para la actividad ordinaria de la institución en dicho año, se presupuesta un total de 2.929.808 euros, que prácticamente es igual al presupuesto del año pasado, toda vez que éste fue de 2.933.100 euros, con una disminución del 0,11 por ciento.

El presupuesto, a los efectos de su integración en el proyecto de Presupuestos Generales de Navarra para 2009, se clasifica en transferencias corrientes, con un importe de 2.856.136 euros y transferencias de capital con 43.000 y se completa con los ingresos propios por un importe total de 30.672 euros.

A continuación se presentan las cifras del presupuesto de gastos, derivado de la actividad ordinaria de la Cámara de Comptos, desglosado por capítulos económicos:

- Capítulo I. Gastos de Personal: 2.353.100 euros, que representa el 80,32 por ciento del total.
- Capítulo II. Gastos en bienes corrientes y servicios: 484.708 euros, que supone un 16,54 por ciento del total de gasto.
- Capítulo IV. Transferencias corrientes: 19.000 euros, 0,65 por ciento del total.
- Capítulo VI. Inversiones reales: 43.000 euros, 1,47 por ciento.
- Capítulo VII. Activos financieros: 30.000 euros, el 1,02 por ciento.

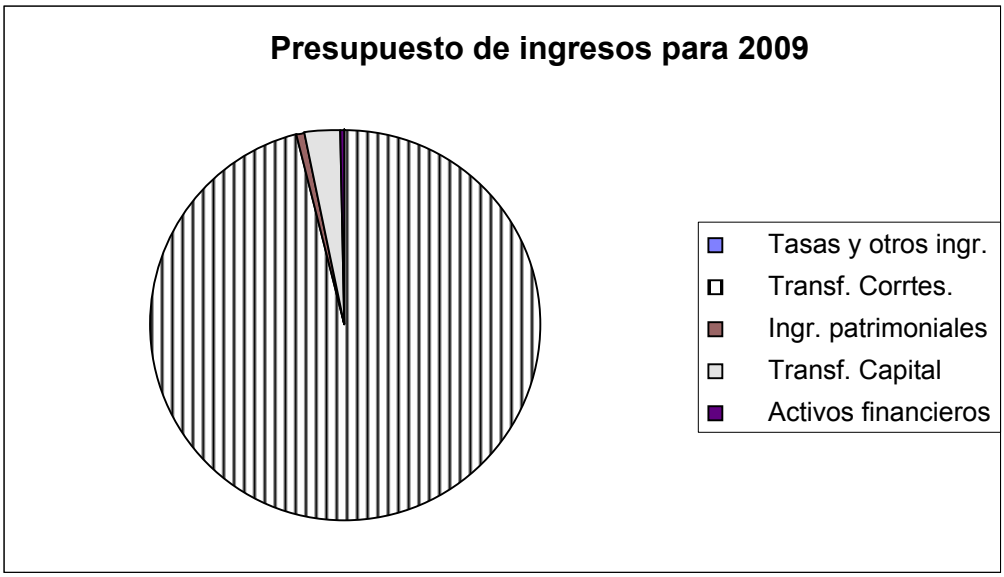
En el siguiente gráfico puede verse en detalle el peso relativo de cada capítulo económico respecto del total.



Por lo que se refiere al presupuesto de ingresos, las cifras son las siguientes:

- Capítulo III. Tasas y otros ingresos, recoge únicamente 72 euros.
- Capítulo IV. Transferencias corrientes: 2.856.136 euros, que representa el 97,49 por ciento del total.
- Capítulo V. Ingresos patrimoniales: 23.000 euros, que supone 0,78 por ciento del total.
- Capítulo VII. Transferencias de capital: 43.000 euros, 1,47 por ciento del total.
- Capítulo VIII. Activos financieros: 7.600 euros, 0,26 por ciento del total.

A continuación se inserta un gráfico que expresa la importancia de cada capítulo con respecto al total.



ANÁLISIS POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS

GASTOS

Capítulo I. Gastos de personal

La cifra prevista en este capítulo para el año 2009 asciende a 2.353.100 euros y supone el 80,32 por ciento del presupuesto total de gastos de la Cámara de Comptos. Por tanto, representa de largo el mayor porcentaje de gasto de la Cámara, con un incremento respecto al ejercicio anterior del 7,19 por ciento.

Este incremento viene motivado, fundamentalmente, por el aumento de la plantilla en tres plazas de técnico de auditoría que se han cubierto en el año 2008 y que por tanto se presupuestan al completo para el ejercicio de 2009, así como los correspondientes gastos de seguridad social y formación que la cobertura de los puestos conlleva. También aumenta por el incremento de los conceptos destinados a retribuir el tiempo de servicios del personal a la institución, como son, el grado y la antigüedad.

Además, inciden en la elevación del porcentaje de este capítulo los aumentos retributivos generales para los funcionarios de la Comunidad Foral que se han llevado a efecto en el año 2008.

También, como en ejercicios anteriores, se contempla una dotación en la partida "Fondo del capítulo I" para posibles adecuaciones retributivas del personal que pudieran adoptarse así como otras del capítulo en gastos sociales. Esta previsión que asciende a 71.000 euros, representa un 3,02 por ciento del gasto de este capítulo.

Asimismo, el capítulo recoge las retribuciones de la Presidencia que, este año, al contemplar retribuciones derivadas de la cesantía a que tiene derecho al concluir el actual presidente su mandato, se ven incrementadas respecto de las del ejercicio de 2008. Contiene, asimismo, las correspondientes al personal eventual del Gabinete de la Presidencia, de su personal funcionario y del personal contratado laboral temporal, además de las cuotas patronales al Régimen General de la Seguridad Social.

Completan las partidas más importantes de este capítulo los gastos de formación y perfeccionamiento del personal al servicio de la institución y los seguros y gastos sociales del mismo.

Capítulo II. Gastos en bienes corrientes y servicios

En el año 2008 se presupuestaron gastos en este epígrafe para la organización del II Foro Tecnológico de los OCEx y el III Congreso Nacional de Auditoría en el sector público, de carácter extraordinario. Si se compara el presupuesto para este capítulo en 2009 que es de 484.708 euros con el anterior, excluyendo estos gastos extraordinarios que se han mencionado, el importe presupuestado para 2008 fue de 586.800, y por tanto, se observa una disminución de gasto del 17,40 por ciento.

La cuantía consignada en este epígrafe supone el 16,54 por ciento del presupuesto total de gastos y representa el segundo capítulo con mayor gasto del presupuesto.

Esta disminución se explica, fundamentalmente, por un esfuerzo de ajuste y contención de gasto en las diferentes partidas del capítulo, dado el momento económico en que nos encontramos.

Incide en la minoración, la dotación en el anterior ejercicio, en la partida de "Edificios y otras construcciones", de 36.000 euros, para hacer frente a los gastos de rehabilitación del edificio de la calle Ansoleaga nº 12, de cuya comunidad forma parte la Cámara de Comptos, que para este ejercicio no se presupuesta.

En cuanto a la consignación para la contratación de empresas de auditoría que realicen trabajos por cuenta de la Cámara, la partida se minora en 35.000 euros lo que significa una reducción del 17,50 por ciento. No obstante la disminución, con la cantidad consignada se pretende cubrir la realización de los trabajos necesarios que sirvan de base a la fiscalización por la Cámara de las cuentas de los ayuntamientos de la Comunidad Foral mayores de 5.000 habitantes.

Se ajustan y disminuyen los gastos relacionados con la seguridad del edificio y limpieza que lo hacen en 2.000 y 1.000 euros, respectivamente. Disminuyen, asimismo, los gastos protocolarios.

De conformidad con la normativa vigente, se prevé un crédito global de un 1 por ciento del presupuesto para las desviaciones en las previsiones presupuestarias y para los gastos imprevistos que puedan surgir durante el ejercicio.

Capítulo IV. Transferencias corrientes

Como el año anterior, la cifra prevista en este capítulo es de 19.000 euros y supone el 0,65 por ciento del presupuesto total de gastos.

En este capítulo se recogen las partidas de premios, becas y pensiones de estudio e investigación, destinadas a la formación en prácticas de alumnos de la Universidad Pública de Navarra, las aportaciones a Eurorai y a la Revista de Auditoría Pública así como la aportación a la Fundación para la Formación e Investigación en Auditoría del Sector Público (FIASEP) con la que sigue vigente el Convenio suscrito para realización de diversas actividades formativas y de apoyo técnico a la Cámara para un mejor desempeño de las funciones que esta tiene encomendadas.

Todas estas partidas figuran con idéntica consignación presupuestaria que el ejercicio anterior.

Capítulo VI. Inversiones reales

Con un importe de 43.000 euros, supone el 1,47 por ciento del presupuesto total. El decremento respecto del ejercicio de 2008 es del 57,84 por ciento.

Esta disminución de gasto viene motivada por el rigor presupuestario mencionado y por la ya incorporación del nuevo personal al servicio de la Cámara con la consiguiente dotación de mobiliario y

las pequeñas obras de adaptación y ampliación de las instalaciones para su acogimiento, presupuestadas en 2008, que ya se han llevado a cabo.

Se reduce también la consignación en la partida "Equipos y programas para procesos de información", partida que se aplicará a la instalación de nuevos equipos y adquisición de aplicaciones informáticas.

Capítulo VIII. Activos financieros

Al igual que en el ejercicio anterior, la cifra prevista en este capítulo es de 30.000 euros y supone el uno por ciento del presupuesto total de gastos.

El volumen presupuestado en el capítulo se destina a poder atender la concesión de préstamos y anticipos de sueldo al personal de la institución que lo requiera y reúna las condiciones para ello.

INGRESOS

Los ingresos del presupuesto, derivados de la actividad ordinaria de esta institución, ascienden a 2.929.808 euros. Lo componen los ingresos propios con 30.672 euros y los ingresos que la Cámara recibe del Presupuesto General de Navarra mediante las transferencias corrientes y de capital con: 2.856.136 y 43.000 euros respectivamente.

Las transferencias corrientes suponen el 97,49 por ciento del total de ingresos para 2009 y ascienden, con respecto a 2008, un 1,81 por ciento.

Las transferencias de capital representan el 1,47 por ciento del total de ingresos y disminuyen un 57,84 por ciento respecto al ejercicio anterior.

Los ingresos propios, que como se ha indicado ascienden a 30.672 euros, suponen un uno por ciento del total de ingresos y crecen respecto a 2008 en un 18,61 por ciento, principalmente por la previsión de mayores ingresos por intereses de depósitos y de reintegro de préstamos concedidos al personal al servicio de la Cámara de Comptos.

CLASIFICACIÓN POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA CÁMARA DE COMPTOS DE NAVARRA, A LOS EFECTOS DE SU INTEGRACIÓN EN EL PROYECTO DE LEY FORAL DE PRESUPUESTOS GENERALES DE NAVARRA PARA EL AÑO 2009

TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.856.136	Euros
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	43.000	Euros
TOTAL	**2.899.136**	Euros

Cap.	Artº	Conc.	Subcon.	Denominaciones			
				CAPITULO I - GASTOS DE PERSONAL			
1				GASTOS DE PERSONAL			2.353.100
	10			**Altos Cargos**			**81.500**
		100		Retribuciones básicas y otras remuneraciones		81.500	
			10000	. Retribuciones altos cargos	81.500		
	11			**Personal eventual del Gabinete**			**114.000**
		110		Retribuciones básicas y otras remuneraciones		114.000	
			11000	. Retribuciones personal eventual	114.000		
	12			**Personal funcionario**			**1.888.150**
		120		Retribuciones básicas		1.054.350	
			12001	. Sueldo inicial	767.900		
			12002	. Retribuciones correspondientes al grado	256.900		
			12003	. Premio de antigüedad	29.550		
		121		Retribuciones complementarias		833.800	
			12101	. Complemento puesto de trabajo	425.520		
			12102	. Complemento dedicación exclusiva	356.180		
			12106	. Complemento de nivel	17.040		
			12107	. Complemento específico	33.520		
			12108	. Complemento espec. Riesgo	1.540		
	13			**Personal laboral**			**23.050**
		131		Laboral eventual		23.050	
			13100	. Retribuciones personal contratado temporal	23.050		
	14			**Fondo Capítulo I**			**71.000**
		141		Fondo Capítulo I		71.000	
	16			**Cuotas, prestaciones y gtos. sociales a cargo empleador**			**175.400**
		160		Cuotas sociales		121.200	
			16000	. Seguridad Social	121.200		
		162		Gastos sociales de personal		37.200	
			16200	. Formación y perfeccionamiento de personal	18.000		
			16205	. Seguros	18.000		
			16206	. Otros gastos sociales	1.200		
		164		Complem.familiar personal funcionario en activo		17.000	
			16400	. Ayuda familiar a funcionarios	17.000		

Cap.	Artº	Conc.	Subcon.	Denominaciones			
				CAPITULO II. GTOS. EN BIENES CORRTES. Y SERVICIOS			
2				GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS			484.708
	21			**Reparaciones, mantenimiento y conservación**			**54.000**
		212		Edificios y otras construcciones		15.000	
		213		Maquinaria, instalaciones y utillaje		18.000	
		215		Mobiliario y enseres		6.000	
		216		Equipamiento para procesos de información		15.000	
	22			**Material, suministros y otros**			**387.700**
		220		Material de oficina		43.000	
			22000	. Ordinario no inventariable	20.000		
			22001	. Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	22.000		
			22002	. Material informático no inventariable	1.000		
		221		Suministros		27.500	
			22100	. Energía eléctrica	11.000		
			22101	. Agua	3.500		
			22103	. Combustibles y carburantes	10.000		
			22108	. Suministros varios	3.000		
		222		Comunicaciones		21.200	
			22200	. Telefónicas e informáticas	10.000		
			22201	. Postales y mensajería	11.000		
			22205	. Gastos financieros	200		
		226		Gastos diversos		34.000	
			22600	. Atenciones protocolarias	16.000		
			22601	. Gastos diversos del Excmo. Sr. Presidente	10.000		
			22602	. Publicidad y propaganda	1.000		
			22608	. Edición y libros y otras publicaciones	6.000		
			22609	. Otros gastos diversos	1.000		
		227		Trabajos realizados por otras empresas		262.000	
			22700	. Limpieza y aseo	59.000		
			22701	. Seguridad	38.000		
			22706	. Estudios y trabajos técnicos	165.000		
	23			**Indemnizaciones por razón del servicio**			**14.000**
		231		Gastos de viaje		13.000	
			23100	. Del personal	9.000		
			23101	. Del gabinete de presidencia	4.000		
		233		Otras indemnizaciones		1.000	
			23301	. Participación en Tribunales selectivos	1.000		
	24			**Crédito Global**			**29.008**

Cap.	Artº	Conc.	Subcon.	Denominaciones			
				CAPITULO IV . TRANSFERENCIAS CORRIENTES			
4				TRANSFERENCIAS CORRIENTES			19.000
	48			**A familias e instituciones sin fines de lucro**			**19.000**
		481		Premios, becas y pensiones de estudio e investigación		2.500	
		489		Otras transferencias		16.500	
			48901	. Cuota socio EURORAI	2.000		
			48902	. Revista de Auditoría Pública	4.500		
			48903	. Convenio FIASEP	10.000		
				CAPITULO VI . INVERSIONES REALES			
6				INVERSIONES REALES			43.000
	62			**Inversión nueva asociada al funcionam. de los servicios**			**43.000**
		622		Edificios y otras construcciones		6.000	
		623		Maquinaria, instalaciones y utillaje		6.000	
		625		Mobiliario y enseres		6.000	
		626		Equipos y programas para procesos información		25.000	
				CAPITULO VIII . ACTIVOS FINANCIEROS			
8				ACTIVOS FINANCIEROS			30.000
	83			**Concesión de préstamos fuera del sector público**			**30.000**
		831	83100	Préstamos		15.000	
		832	83101	Anticipos		15.000	
				TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS			**2.929.808**

Capítulo	Artículo	Concepto	Subcon	Denominaciones		
				CAPITULO III. TASAS Y OTROS INGRESOS		
3				TASAS Y OTROS INGRESOS		72
	31			**Ventas**		**72**
		312		Publicaciones	60	
		319		Otros ingresos	12	
				CAPITULO IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES		
4				TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2.856.136
	45			**De la Administración General de la Comunidad Foral de Navarra**		**2.856.136**
		455		De la Admón.Gral. de la Comunidad Foral	2.856.136	
				CAPITULO V. INGRESOS PATRIMONIALES		
5				INGRESOS PATRIMONIALES		23.000
	52			**Intereses de depósitos**		**23.000**
		520		Intereses de depósitos	23.000	
				CAPITULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		
7				TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		43.000
	75			**De la Administración General de la Comunidad Foral**		**43.000**
		755		De la Admón. Gral. de la Comunidad Foral	43.000	
				CAPÍTULO VIII. ACTIVOS FINANCIEROS		
8				ACTIVOS FINANCIEROS		7.600
	83			**Reintegro de préstamos concedidos fuera del sector público**		**7.600**
		831		A largo plazo	7.600	
			83100	. De préstamos	4.300	
			83101	. De anticipos	3.300	

TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS **2.929.808**

DEFENSOR DEL PUEBLO

Parlamento de Navarra. REGISTRO SALIDA 1874 22-10-2008 hora 13:40

Parlamento de Navarra

En sesión celebrada el día 20 de octubre de 2008, la Junta de Portavoces del Parlamento de Navarra adoptó, entre otros, el siguiente Acuerdo:

Visto el Anteproyecto de Presupuesto del Defensor del Pueblo de Navarra para el ejercicio 2009, aprobado mediante la Resolución 45/08, de 7 de octubre, del Defensor del Pueblo de la Comunidad Foral de Navarra y, en virtud de lo dispuesto en los artículos 43 de la Ley Foral 4/2000, de 3 de julio, del Defensor del Pueblo de Navarra y 44 del Reglamento del Parlamento de Navarra, SE ACUERDA:

1.º Aprobar el Proyecto de Presupuesto de la Oficina del Defensor del Pueblo de Navarra para el ejercicio 2009, de acuerdo al siguiente desglose:

- Importe total del Presupuesto de gastos: 1.240.633,04 euros
- Importe total del Presupuesto de ingresos: 1.240.633,04 euros

2.º Proceder a su clasificación por Capítulos económicos - Transferencias corrientes y Transferencias de capital - a los efectos de su integración en el Proyecto de Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra para el ejercicio del año 2009.

3.º Trasladar el presente Acuerdo al Gobierno de Navarra, al Defensor del Pueblo de Navarra y al Letrado Mayor del Parlamento de Navarra.

Pamplona, 20 de octubre de 2008.
LA PRESIDENTA,

PARLAMENTO DE NAVARRA

Elena Torres Miranda

GOBIERNO DE NAVARRA.-

MEMORIA EXPLICATIVA

INTRODUCCIÓN

El artículo 43 de la Ley Foral 4/2000, de 3 de julio, del Defensor del Pueblo de la Comunidad Foral de Navarra, por lo que se refiere al presupuesto de la Institución, contempla la elaboración cada año de un Anteproyecto o propuesta de Presupuesto por parte de su titular, que se tramitará de acuerdo con las normas que regulan el proyecto de Presupuesto del Parlamento.

En el mismo sentido, el artículo 29 del Reglamento de Organización y Funcionamiento de la Institución establece que el Anteproyecto de Presupuestos será aprobado por el Defensor del Pueblo de la Comunidad Foral de Navarra, quién lo elevará a través del Presidente del Parlamento a la Junta de Portavoces para su aprobación.

A tal fin, desde la propia Institución se ha elaborado el correspondiente Anteproyecto de Presupuesto para el ejercicio 2009, que asciende, tanto en gastos como ingresos, a un total de 1.240.633 euros, lo que representa una disminución de gasto del 0,09% respecto al Presupuesto consolidado de 2008. Hay que señalar que junto a la fuerte reducción de presupuesto realizada en el ejercicio 2008, en los dos últimos ejercicios la reducción realizada asciende al 8,13% respecto al presupuesto consolidado del ejercicio 2007.

El Anteproyecto de Presupuestos tiene el objetivo de garantizar el normal funcionamiento de la Institución en sus aspectos esenciales y ha sido elaborado partiendo del análisis, fundamentalmente, de la ejecución del presupuesto de los ejercicios inmediatamente anteriores.

ANÁLISIS POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS

GASTOS

Capítulo I. Gastos de personal

En lo que se refiere al capítulo I, gastos de personal, el Anteproyecto de Presupuestos presenta la siguiente modificación respecto al Presupuesto del ejercicio del año 2008:

Como consecuencia de la finalización en marzo de 2007 del mandato de la anterior titular del cargo de Defensor del Pueblo de la Comunidad Foral de Navarra, se incluye una partida específica para poder satisfacer a la misma, si fuera el caso, las mismas prestaciones económicas que las previstas para los Consejeros del Gobierno de Navarra al cesar en el cargo. El presente Anteproyecto recoge dicha prestación para tres meses (enero, febrero y marzo), mientras que en el Presupuesto de 2008 se recogía para todo el año y en el de 2007 para nueve meses (desde la finalización del mandato hasta fin de año)

Capítulo II. Gastos en bienes corrientes y servicios

En cuanto al capítulo II de gastos en bienes corrientes y servicios, que recoge aquellos gastos necesarios para el normal funcionamiento de la Institución, el Anteproyecto de Presupuesto 2009 supone un incremento del 9,18% respecto al Presupuesto consolidado del ejercicio 2008. No obstante, hay que señalar que, a pesar de este incremento respecto a 2008, respecto al presupuesto de 2007 el capítulo II disminuye en un 13,53%.

Esta reducción se debe, fundamentalmente, a la disminución efectuada en las partidas 2265 "Actividades generales y de difusión", 2266 "Organización reuniones y conferencias" y 2278 "Trabajos traducción euskera para BOPN".

Por otro lado, las partidas 2243 "Primas de seguros", 2271 "Servicios de limpieza y aseo" y 2279 "Otros trabajos realizados", al igual que en ejercicios anteriores, recogen las cantidades para hacer frente a los diferentes servicios que ya se tienen contratados, tales como seguros, limpieza, asesoramiento en la comunicación, traducciones ordinarias y asistencia informática, entre otros.

Capítulo IV Transferencias corrientes

En lo que se refiere al capítulo IV, transferencias corrientes, el Anteproyecto de Presupuesto 2009 supone un incremento del 26,23% respecto al Presupuesto consolidado del ejercicio 2008, debido a que se ha incrementado el número de horas diarias que deben permanecer en la Institución los becarios, así como el importe de la beca a satisfacer a los mismos.

Capítulos VI, VII, VIII y IX. Gastos de operaciones de capital

Los capítulos referentes a gatos de capital (capítulos VI, VII, VIII y IX) en su conjunto presentan una disminución del 18,33% respecto a los mismos capítulos del presupuesto consolidado de 2008. Ello se debe, fundamentalmente, a la finalización en 2008 de la reforma del sistema de climatización del edificio.

INGRESOS

Por lo que respecta a los ingresos, destacan las transferencias para gastos corrientes y gastos de capital procedentes de Gobierno de Navarra.

Plantilla Orgánica

En cumplimiento del artículo 24.1 del Reglamento de Organización y Funcionamiento del Defensor del Pueblo de la Comunidad Foral de Navarra, la propuesta de plantilla orgánica se acompaña al anteproyecto de presupuestos. En este sentido, hay que señalar que la plantilla propuesta no presenta ninguna modificación respecto a la plantilla orgánica aprobada para el ejercicio 2008.

En resumen, se plantea un proyecto o propuesta de presupuesto adecuado a las necesidades de la Institución en el ejercicio del año 2009, y que garantiza el normal funcionamiento de la misma en sus aspectos esenciales.

RESUMEN ECONÓMICO DE GASTOS E INGRESOS POR CAPÍTULOS

GASTOS		INGRESOS	
CAPÍTULO I.- GASTOS DE PERSONAL	738.849,54	CAPÍTULO III.- TASAS Y OTROS INGRESOS	100,00
CAPÍTULO II.- GASTOS EN BIENES CTES. Y SERV	337.200,00	CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.114.299,54
CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	38.500,00	CAPÍTULO V.- INGRESOS PATRIMONIALES	150,00
CAPÍTULO VI.- INVERSIONES REALES	92.700,00	CAPÍTULO VII.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	125.983,50
CAPÍTULO VII.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	15.000,00	CAPÍTULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS	0,00
CAPÍTULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS	6.000,00	CAPÍTULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS	100,00
CAPÍTULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS	12.383,50		
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	1.240.633,04	TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	1.240.633,04

CLASIFICACIÓN POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA OFICINA DEL DEFENSOR DEL PUEBLO DE LA COMUNIDAD FORAL DE NAVARRA, A LOS EFECTOS DE SU INTEGRACIÓN EN EL PROYECTO DE LEY FORAL DE PRESUPUESTOS GENERALES DE NAVARRA PARA EL AÑO 2009

(En euros)

TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.114.299,54
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	125.983,50
TOTAL	**1.240.283,04**

PROYECTO DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

EJERCICIO 2009

RESUMEN ECONÓMICO DE GASTOS POR CAPÍTULOS

CONCEPTO	PROYECTO 2009	% TOTAL
CAPÍTULO I.- GASTOS DE PERSONAL	738.849,54	59,55%
CAPÍTULO II.- GASTOS EN BIENES CTES. Y SERV	337.200,00	27,18%
CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	38.500,00	3,10%
CAPÍTULO VI.- INVERSIONES REALES	92.700,00	7,47%
CAPÍTULO VII.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	15.000,00	1,21%
CAPÍTULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS	6.000,00	0,48%
CAPÍTULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS	12.383,50	1,00%
TOTALES	1.240.633,04	100,00%

DEFENSOR DEL PUEBLO

CLAVE ECONÓMICA					DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Part.					
1000	**1**				**GASTOS DE PERSONAL**				**738.849,54**
		10			ALTOS CARGOS			91.810,83	
			100		**Retribuciones Altos Cargos**		91.810,83		
				1000	Retribuciones Defensor del Pueblo	75.933,20			
				1001	Retribuciones ex - Defensores	15.877,63			
		11			PERSONAL EVENTUAL			317.787,40	
			110		**Retribuciones Personal Eventual**		317.787,40		
				1100	Retribuciones Personal Eventual	317.787,40			
		12			FUNCIONARIOS			182.231,59	
			120		**Retribuciones Funcionarios**		182.231,59		
				1230	Retribuciones funcionarios	182.231,59			
		13			PERSONAL CONTRATADO			15.344,20	
			131		**Personal contratado temporal**		15.344,20		
				1310	Retribuciones Personal contratado	15.344,20			
		16			CUOTAS, PRESTAC. Y GTOS. SOCIAL.			131.675,52	
			160		**Cuotas sociales**		131.675,52		
				1600	Seguridad Social	115.432,49			
				1604	Fondo Capítulo I	16.243,03			
1000	**2**				**GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**				**337.200,00**
		20			ARRENDAMIENTOS			11.000,00	
			206		**Arrendamiento de bienes muebles**		11.000,00		
				2061	Arrendamientos de programas y licencias	11.000,00			
		21			REPARACIÓN Y CONSERVACIÓN			48.700,00	
			212		**Repar.y conserv.edificios y otr. constr.**		27.500,00		
				2120	Repar.conserv. y mantenimiento edificios	27.500,00			
			213		**Repar. y conserv.maq., instal. y utillaje**		8.500,00		
				2130	Repar. y cons. Maquin. Instal. y utillaje	8.500,00			
			216		**Repar. y cons. Equipos procesos inf.**		11.700,00		
				2160	Repar. y cons. Equipos proces. Informac.	11.700,00			
			219		**Repar. y conserv. Otro inmov. material**		1.000,00		
				2190	Repar. y conserv. Otro inmov. material	1.000,00			
		22			MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS			270.500,00	
			220		**Material de oficina**		19.000,00		
				2200	Material oficina no inventariable u ordinario	15.000,00			
				2202	Prensa, revistas y publicaciones periódicas	4.000,00			
			222		**Comunicaciones**		38.100,00		
				2220	Comunicaciones telefónicas	16.100,00			
				2221	Comunicaciones postales y telegráficas	22.000,00			
			224		**Primas de seguro**		6.500,00		
				2243	Primas de seguro	6.500,00			
			226		**Gastos diversos**		90.300,00		
				2262	Defensor	2.000,00			
				2263	Atenciones protocolarias y representativas	5.600,00			
				2264	Viajes oficiales Defensor	7.200,00			
				2265	Actividades generales y de difusión	30.000,00			
				2266	Organización reuniones y conferencias	10.000,00			
				2267	Gastos edición libros y otras publicaciones	35.400,00			
				2269	Oposiciones y pruebas selectivas	100,00			
			227		**Trabajos realizados por otr. empresas**		104.200,00		
				2271	Servicios de limpieza y aseo	14.000,00			
				2272	Cursos de formación	5.200,00			
				2278	Trabajos Traducción al euskera para BOPN	20.000,00			
				2279	Otros trabajos realizados	65.000,00			
			228		**Suministros auxiliares**		12.400,00		
				2280	Suministros	10.000,00			
				2284	Material para limpieza y aseo	1.900,00			
				2287	Otros Gastos	500,00			

DEFENSOR DEL PUEBLO

CLAVE ECONÓMICA					DENOMINACIÓN	TOTAL PARTIDA	TOTAL CONCEPTO	TOTAL ARTÍCULO	TOTAL CAPÍTULO
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Part.					
		23			INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO			7.000,00	
			230		**Dietas, locomoción y gastos de viaje**		6.500,00		
				2300	Dietas, locomoción y gastos de viaje	6.500,00			
			233		**Otras indemnizaciones**		500,00		
				2330	Indemnización por trabajos realizados	500,00			
1000	**4**				**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**				**38.500,00**
		48			TRANSFERENCIAS CORRIENTES			38.500,00	
			481		**Indemnizac. y Gastos a Particulares**		1.000,00		
				4810	Indemnizaiones y gastos a particulares	1.000,00			
			482		**Convenios con otras Instituciones**		37.000,00		
				4820	Convenios con otras Instituciones	37.000,00			
			483		**Transferencia a Instituciones**		500,00		
				4830	Transferencias a Instituciones sin ánimo de lucro	500,00			
1000	**6**				**INVERSIONES REALES**				**92.700,00**
		60			INVERSIONES REALES			92.700,00	
			602		**Edificios y otras construcciones**		15.000,00		
				6020	Edificios	15.000,00			
			603		**Maquinaria, instalaciones y utillaje**		1.000,00		
				6031	Maquinaria e instalaciones	1.000,00			
			605		**Mobiliario y Enseres**		7.800,00		
				6050	Muebles de Oficina	7.800,00			
			606		**Equipos proceso información**		15.000,00		
				6060	Equipos proceso de información	15.000,00			
			608		**Otro inmovilizado material**		8.900,00		
				6083	Adquisición de libros y otras publicaciones	8.900,00			
			609		**Inmovilizado inmaterial**		45.000,00		
				6090	Aplicaciones Informáticas	45.000,00			
1000	**7**				**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**				**15.000,00**
		70			TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			15.000,00	
			700		**Transferencias de capital**		15.000,00		
				7000	Transferencias de capital a Cmdad. Propietarios	15.000,00			
1000	**8**				**ACTIVOS FINANCIEROS**				**6.000,00**
		82			CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS			6.000,00	
			822		**Prést. y antic.conc.medio y largo plazo**		6.000,00		
				8224	Préstamos vivienda	3.000,00			
				8225	Anticipos de sueldo	3.000,00			
1000	**9**				**PASIVOS FINANCIEROS**				**12.383,50**
		93			DEVOLUCION			100,00	
			930		**Devolución fianzas**		100,00		
				9300	Fianzas y Depósitos Recibidos	100,00			
		95			IMPREVISTOS			12.283,50	
			950		**Imprevistos**		12.283,50		
				9500	Imprevistos	12.283,50			
					TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	**1.240.633,04**	**1.240.633,04**	**1.240.633,04**	**1.240.633,04**

PROYECTO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

EJERCICIO 2009

RESUMEN ECONÓMICO DE INGRESOS POR CAPÍTULOS

CONCEPTO	PROYECTO 2009	% TOTAL
CAPÍTULO III.- TASAS Y OTROS INGRESOS	100,00	0,01%
CAPÍTULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.114.299,54	89,82%
CAPÍTULO V.- INGRESOS PATRIMONIALES	150,00	0,01%
CAPÍTULO VII.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	125.983,50	10,15%
CAPÍTULO VIII.- ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00%
CAPÍTULO IX.- PASIVOS FINANCIEROS	100,00	0,01%
TOTALES	1.240.633,04	100%

DEFENSOR DEL PUEBLO

CLAVE ECONÓMICA					DENOMINACIÓN	TOTAL	TOTAL	TOTAL	TOTAL
C.C.	Cap.	Art.	Conc.	Subc.		SUBCONCEPTO	CONCEPTO	ARTÍCULO	CAPÍTULO
1000	**3**				**TASAS Y OTROS INGRESOS**				**100,00**
		39			OTROS INGRESOS			100,00	
			399		**Otros ingresos**		100,00		
				3990	Otros ingresos	100,00			
1000	**4**				**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**				**1.114.299,54**
		40			TRANSF. CTES. DEL GOBIERNO DE NAVARRA			1.114.299,54	
			400		**Trans. Corrientes del Gobierno de Navarra**		1.114.299,54		
				4000	Cap. Gasto (1+2+4) - Cap ing. (3+5)	1.114.299,54			
1000	**5**				**INGRESOS PATRIMONIALES**				**150,00**
		52			INTERESES DE DEPÓS. Y APLAZAMIENTOS			150,00	
			520		**Intereses de depósitos y aplazamientos**		150,00		
				5200	Intereses de depósitos	150,00			
1000	**7**				**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**				**125.983,50**
		70			TRANSF.CAPIT.DEL GOBIERNO DE NAVARRA			125.983,50	
			700		**Transf. De capital del Gobierno de Navarra**		125.983,50		
				7000	Cap. Gasto (6+7+8+9) - cap. Ing. (8+9)	125.983,50			
1000	**9**				**PASIVOS FINANCIEROS**				**100,00**
		93			DEPÓSITOS Y FIANZAS RECIBIDOS			100,00	
			931		**Fianzas y depósitos recibidos**		100,00		
				9310	Fianzas y depósitos recibidos	100,00			
					TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	**1.240.633,04**	**1.240.633,04**	**1.240.633,04**	**1.240.633,04**

CONSEJO DE NAVARRA

CONSEJO DE NAVARRA

El Consejo de Navarra, en sesión celebrada el 29 de septiembre de 2008, adoptó por unanimidad de los asistentes el siguiente acuerdo:

"El artículo 28.2 de la Ley Foral 8/1999, de 16 de marzo, del Consejo de Navarra (modificada por la Ley Foral 25/2001, de 10 de diciembre), dispone que el *Consejo de Navarra formulará el anteproyecto de su presupuesto anual para su inclusión como programa independiente en el Proyecto de Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra.*

Por su parte, el artículo 47 del Decreto Foral 90/2000, de 28 de febrero, por el que se aprueba el Reglamento de organización y funcionamiento del Consejo de Navarra, (modificado por el Decreto Foral 15/2002, de 21 de enero) establece que *el Presidente del Consejo de Navarra elaborará un anteproyecto de presupuesto que será sometido al Consejo, para su debate y aprobación o enmienda. El anteproyecto deberá respetar las directrices económicas y técnicas que, a propuesta del Departamento de Economía y Hacienda, apruebe el Gobierno de Navarra.*

Una vez aprobado por el Consejo, el anteproyecto será remitido al Departamento de Economía y Hacienda para su integración en los Presupuestos Generales de Navarra de acuerdo con la normativa que rige su elaboración y aprobación.

Elaborado por el Presidente dicho anteproyecto de presupuesto para el ejercicio del año 2009, así como su Memoria explicativa, procede su aprobación por el Consejo de Navarra y su ulterior remisión al Departamento de Economía y Hacienda para su integración en los Presupuestos Generales de Navarra.

En su virtud, el Consejo de Navarra

ACUERDA

1º. Aprobar el anteproyecto de presupuesto del Consejo de Navarra para el ejercicio del año 2009, que se incluye como Anexo a este acuerdo.

2º. Remitir dicho anteproyecto de presupuesto, así como su Memoria explicativa, al Departamento de Economía y Hacienda para su integración en los Presupuestos Generales de Navarra de acuerdo con la normativa que rige su elaboración y aprobación".

Pamplona, 29 de septiembre de 2008

EL PRESIDENTE

CONSEJO DE NAVARRA

Enrique Rubio Torrano

EL CONSEJERO-SECRETARIO

José Antonio Razquin Lizarraga

MEMORIA EXPLICATIVA

INTRODUCCIÓN

La consignación prevista en el estado de gastos para el ejercicio de 2009 asciende a 589.417 euros, cantidad idéntica a la presupuestada para el ejercicio de 2007 y 2008. La mencionada cifra pretende servir de soporte económico a la previsible actividad real del Consejo de Navarra durante el año 2009, atendiéndose con ello al normal y ordinario funcionamiento de la Institución.

Esta cifra es inferior en 9.583 euros aproximadamente a la cantidad asignada a este Consejo por el Gobierno de Navarra en sesión de fecha 10 de septiembre de 2008.

OBJETIVOS, ACCIONES E INDICADORES DEL PROGRAMA

1. Velar por la observancia y el cumplimiento de la Constitución Española, de la Ley Orgánica de Reintegración y Amejoramiento del Régimen Foral de Navarra y del resto del ordenamiento jurídico.
   a. Elaboración de dictámenes en cuantos asuntos se le sometan a consulta preceptiva o facultativa por acuerdo del Gobierno de Navarra, a través de su Presidente, por propia iniciativa o a instancia de entidades u organismos de Navarra sujetos a derecho público, o por el Parlamento de Navarra.
      - Peticiones de dictamen

MEDIOS PERSONALES

El Consejo de Navarra, en ejercicio de la autonomía orgánica y funcional que le reconoce su Ley Foral de creación, por acuerdo adoptado en sesión celebrada el día 22 de abril de 2008, aprobó su plantilla orgánica comprensiva de los puestos de trabajo siguientes:

- 1 Letrado (de carácter funcionarial)
- 1 Secretaria del Presidente (de carácter eventual)

ANÁLISIS POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS

GASTOS

Capítulo I. Gastos de personal

La cifra prevista en este capítulo para el año 2009 asciende a 181.304 euros.

La mencionada cifra es idéntica a la prevista por tal concepto en los presupuestos de ingresos y gastos de los años 2007 y 2008.

En el momento presente, se encuentran ocupados 1 puesto de Letrado y 1 puesto de Secretaria de Presidente. Existe asimismo una línea para cubrir los gastos de retribuciones de personal temporal para sustituciones.

Capítulo II. Gastos corrientes en bienes y servicios

La dotación presupuestaria de estos gastos asciende a 369.113 euros. La mencionada cifra es idéntica a la prevista por tal concepto en el presupuesto de ingresos y gastos del año 2008.

El mayor número de líneas de este capítulo incluyen conceptos y cuantías económicas muy similares a los previstos en otros Consejos Consultivos de similares características al Consejo de Navarra (u otros órganos del Gobierno de Navarra). En particular:

Se incrementa la línea “Gastos de comunidad, agua y tasas de basuras”, 57.750 euros, como consecuencia de las obras de reparación en elementos comunes y eliminación de barreras arquitectónicas que van a ser realizadas por la comunidad de propietarios del inmueble donde se halla radicada la sede del Consejo. También se incrementa la línea “Servicio de limpieza”, 7.035 euros, como consecuencia de la aplicación del IPC a la cantidad que se venía abonando por dicho concepto en el ejercicio anterior.

Se disminuyen las cuantías de algunas partidas ya existentes en el proyecto de presupuesto aprobado por el Gobierno de Navarra para el año 2009.

Capítulo VI. Inversiones reales.

La dotación presupuestaria de estos gastos asciende a 39.000 euros, cifra idéntica a la prevista por tal concepto en el presupuesto de ingresos y gastos del año 2008.

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2009

Ingresos

C00000 C0000 4100 912200	Transferencias corrientes de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra	549.417,00
C00000 C0000 5200 912200	Ingresos financieros	1.000,00
C00000 C0000 7100 912200	Transferencias de capital de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra	39.000,00
	TOTAL	**589.417,00**

Gastos

CAPÍTULO 1 GASTOS DE PERSONAL	181.304,00
CAPÍTULO 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	369.113,00
CAPÍTULO 6 INVERSIONES REALES	39.000,00
TOTAL	**589.417,00**

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL CONSEJO DE NAVARRA PARA EL AÑO 2009

CAPÍTULO 1

C00000 C0000 1100 912200 Retribuciones del personal eventual	42.726,00
C00000 C0000 1230 912200 Retribuciones totales fijas de funcionarios	82.088,00
C00000 C0000 1312 912200 Retribuciones de personal temporal para sustituciones	29.000,00
C00000 C0000 1600 912200 Seguridad social	27.490,00
	181.304,00

CAPÍTULO 2

C00000 C0000 2120 912200 Reparación, mantenimiento y conservación	2.000,00
C00000 C0000 2160 912200 Reparación y mantenimiento de informática y telecomunicaciones	1.000,00
C00000 C0000 2169 912200 Reparación y mantenimiento de vehículos	1.000,00
C00000 C0000 2200 912200 Material de oficina	7.000,00
C00000 C0000 2202 912200 Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	10.000,00
C00000 C0000 2220 912200 Comunicaciones telefónicas, fax	5.000,00
C00000 C0000 2230 912200 Traslado de documentos	2.000,00
C00000 C0000 2240 912200 Pólizas de seguros y otros riesgos	600,00
C00000 C0000 2261 912200 Atenciones protocolarias y representativas	2.500,00
C00000 C0000 2264 912200 Gastos de comunidad, agua y tasas de basuras	57.750,00
C00000 C0000 2266 912200 Reuniones, conferencias, cursillos y formación de personal	2.000,00
C00000 C0000 2269 912200 Otros gastos diversos	3.500,00
C00000 C0000 2271 912200 Servicio de limpieza	7.035,00
C00000 C0000 2274 912200 Servicios de seguridad	3.000,00
C00000 C0000 2276 912200 Estudios y trabajos técnicos	3.500,00
C00000 C0000 2280 912200 Energía eléctrica y gas	5.000,00
C00000 C0000 2284 912200 Combustibles, lubricantes	1.000,00
C00000 C0000 2284 912202 Material de limpieza y aseo	400,00
C00000 C0000 2300 912200 Dietas, locomoción y gastos de viaje	5.000,00
C00000 C0000 2300 912202 Dietas por asistencia de los miembros a las sesiones	48.328,00
C00000 C0000 2300 912203 Dietas, locomoción y gastos de viaje personal seguridad	2.000,00
C00000 C0000 2330 912200 Participación en tribunales de selección	1.500,00
C00000 C0000 2339 912200 Otras indemnizaciones para atender a las ponencias encargadas a los miembros del Consejo.	174.000,00
C00000 C0000 2400 912200 Edición de la memoria y otras publicaciones	24.000,00
	369.113,00

CAPÍTULO 6

C00000 C0000 6020 912200 Obras de adecuación y mejora de nuevos locales	9.000,00
C00000 C0000 6050 912200 Mobiliario y equipo de oficina	9.000,00
C00000 C0000 6060 912200 Equipos y material informático	12.000,00
C00000 C0000 6090 912200 Imagen corporativa	9.000,00
	39.000,00

TOTAL GASTOS **589.417,00**

CONSEJO AUDIOVISUAL DE NAVARRA

CoAN
Consejo Audiovisual de Navarra

CONSEJO AUDIOVISUAL
DE NAVARRA
29 SET. 2008
SALIDA 264

Sra. Dª Mª Dolores Montes García
Jefa Sección de Presupuestos
Gobierno de Navarra
Carlos III, 6. 1º
31002 Pamplona

El Consejo Audiovisual de Navarra, en sesión de 25 de septiembre de 2008, ha adoptado el siguiente:

"ACUERDO 77/2008, DE 25 DE SEPTIEMBRE, DEL CONSEJO AUDIOVISUAL DE NAVARRA, POR EL QUE SE APRUEBA EL ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO DE 2009.

El artículo 31 de la Ley Foral 18/2001, de 5 de julio, por la que se regula la actividad audiovisual en Navarra y se crea el Consejo Audiovisual de Navarra, señala que el Consejo Audiovisual de Navarra formulará el anteproyecto de su presupuesto anual para su inclusión como programa independiente en el Proyecto de Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra.

El artículo 15.2 del Estatuto Orgánico y de Funcionamiento del Consejo Audiovisual de Navarra establece la competencia del Pleno para aprobar el anteproyecto de Presupuesto anual.

En consecuencia, en sesión de 25 de septiembre de 2008, el Consejo Audiovisual de Navarra adoptó el siguiente

ACUERDO

1º.- Aprobar el anteproyecto de presupuesto para el ejercicio de 2009, la memoria explicativa del mismo, que se acompañan como anexo.

Arrieta 8, 7ª Planta - 31002 Pamplona - T: 848 42 19 69 - F: 848 42 19 70 - info@consejoaudiovisualdenavarra.es

2º.- Comunicar el acuerdo adoptado a la Dirección General de Política Económica y Presupuestaria, a los efectos oportunos.

Pamplona, a 25 de septiembre de dos mil ocho".

Lo que notifico a Vd., para su conocimiento a los efectos oportunos.

Pamplona, a 29 de septiembre de 2008.

EL TÉCNICO DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

JUAN CARLOS ORENES RUIZ

MEMORIA EXPLICATIVA

INTRODUCCIÓN

El artículo 31 de la Ley Foral 18/2001, de 5 de julio, por la que se regula la actividad audiovisual en Navarra y se crea el Consejo Audiovisual de Navarra, establece que el Consejo Audiovisual de Navarra formulará el anteproyecto de su presupuesto anual para su inclusión como programa independiente en el Proyecto de Ley Foral de Presupuestos Generales de Navarra.

El artículo 57 del Estatuto Orgánico y de Funcionamiento del Consejo Audiovisual de Navarra, por su parte, establece el procedimiento que deberá observarse en la elaboración del presupuesto del Consejo. En este sentido, en sesión de 28 de agosto de 2008, comenzó a prepararse el borrador de anteproyecto de presupuesto del Consejo correspondiente a 2009. El citado borrador, tras ser sometido a los oportunos debates y modificaciones, fue definitivamente aprobado por el Consejo en sesión celebrada el 25 de septiembre de 2008.

El anteproyecto de presupuesto de gastos del Consejo Audiovisual de Navarra para el ejercicio 2009 asciende a un total de 644.000 euros. Esta cantidad supone una reducción de 25.750 euros respecto al presupuesto para el ejercicio 2008 y un aumento de 45.000 euros respecto a la cantidad que para el Consejo Audiovisual de Navarra ha sido aprobada por el Gobierno de Navarra en su sesión de 10 de septiembre de 2008. Este incremento obedece a la necesidad de hacer frente al gasto presupuestado por la Comunidad de propietarios y ajeno a la voluntad del Consejo para la realización de importantes obras de acondicionamiento en el edificio sito en la calle Arrieta nº 8, propiedad del Gobierno de Navarra, y donde el Consejo tiene su sede en virtud de la Resolución de adscripción de 17 de marzo de 2003, del Director General de Economía y Asuntos Europeos. Estos gastos, ya presupuestados, se realizarán con cargo a la Comunidad de propietarios y el Consejo Audiovisual de Navarra debe contribuir a los mismos en función de la cuota de participación que le corresponde dentro de la Comunidad.

Para el ejercicio 2008, el Consejo Audiovisual de Navarra aprobó un anteproyecto de presupuesto que ascendía a la cifra de de 669.750 euros. Asimismo, la cantidad en la que se fijó el presupuesto de gastos del Consejo Audiovisual de Navarra en los Presupuestos Generales de 2008 ascendió a 669.750 euros, distribuidos de la siguiente forma:

D0000 D00000 4459 912200 -Transferencias corrientes del Gobierno de Navarra: 635.750 €

D0000 D00000 7459 912200 - Transferencias de capital del Gobierno de Navarra: 34.000 €

Hasta la fecha, el Consejo Audiovisual de Navarra ha modificado su presupuesto en una ocasión. La modificación realizada ha consistido en la transferencia de crédito entre partidas del mismo Capítulo 2, aunque previsiblemente van a ser necesarias nuevas modificaciones antes del cierre del ejercicio. En concreto, se minoró la partida 2276 “Control de contenidos” en una cantidad de 2.600 euros, destinados a la partida 2276 “Estudios y trabajos técnicos”.

OBJETIVOS, ACCIONES E INDICADORES

1. Garantizar y promover el cumplimiento de los valores y principios constitucionales en los medios audiovisuales de la Comunidad Foral.

   a. Fomentar la autorregulación entre los operadores.

   b. Garantizar y velar por la protección de los menores frente a los contenidos audiovisuales.

   c. Velar por el pluralismo en el sector audiovisual.

   Indicadores:

   - Elaboración de informes: 4
   - Realización de estudios monográficos relativos a los contenidos emitidos por los operadores navarros: 4
   - Publicaciones sobre temas de interés: 1
   - Organización de jornadas, conferencias, etc., continuando con la campaña “Familia, televisión y otras pantallas”.: 46

2. Velar por el cumplimiento de la legislación en materia audiovisual y por la defensa de los intereses de los usuarios, principalmente en materia de contenidos.

   a. Controlar el trasvase de fondos públicos a los medios de comunicación audiovisuales.

      - Elaboración de informes: 2

   b. Seguimiento exhaustivo de contenidos emitidos por las televisiones y las radios de la Comunidad Foral.

      - Elaboración de informes de seguimiento de los contenidos de televisión, mensuales: 12
      - Elaboración de informes de seguimiento de los contenidos de radio, trimestrales: 4
      - Propuestas de sugerencias y recomendaciones a los operadores: 65
      - Reuniones con los operadores: 10

   c. Actuaciones relacionadas con la Oficina de Defensa de la Audiencia.

      - Tramitación de quejas, consultas y sugerencias: 105
      - Acciones de promoción de la Oficina: 2

   d. Cooperación con otras autoridades reguladores en el campo audiovisual.

      - Reuniones con otras autoridades y organismos nacionales e internacionales: 4

3. Asesorar a las instituciones navarras y a los operadores y velar por la transparencia de la titularidad de los medios audiovisuales.

   a. Asesoramiento en materia audiovisual.

      - Elaboración de informes: 3
      - Propuesta de normas reguladoras: 1

   b. Registro de Titularidad de los Medios de Comunicación Audiovisuales.

      - Actualización de los datos que se inscriben: 18

   c. Implantación de la Televisión Digital Terrestre en Navarra.

      - Reuniones con los agentes implicados: 2
      - Acciones de divulgación: 2

MEDIOS PERSONALES

El Consejo Audiovisual de Navarra cuenta con los siguientes medios personales:

- 7 Consejeros (1 Presidente, 1 Consejero-Secretario y 5 Vocales)
- 1 Gerente
- 1 Secretaria del presidente
- 2 TAP (rama jurídica)
- 1 Titulado superior (Periodista)
- 1 Técnico de grado medio
- 1 Auxiliar administrativo
- 1 becario

ANÁLISIS POR CAPÍTULOS ECONÓMICOS

GASTOS

Las previsiones de gasto que contempla el anteproyecto de presupuesto del Consejo Audiovisual de Navarra para el ejercicio 2009, están basadas en la ejecución presupuestaria del ejercicio en curso, en la actual coyuntura económica, así como de la previsión, análisis y detección de nuevas necesidades para el próximo año, y está distribuida de la siguiente forma:

D0000 D00000 4459 912200 -Transferencias corrientes del Gobierno de Navarra: 640.750 €

D0000 D00000 7459 912200 - Transferencias de capital del Gobierno de Navarra: 3.250 €

Capítulo I. Gastos de personal

La estimación del gasto relativo al capítulo I, gastos de personal y seguridad social, se eleva a la cantidad de 326.600 euros, el importe supone un crecimiento de un 5,70% sobre el Presupuesto inicial ajustado de 2008, y tiene en cuenta por un lado la configuración de la actual plantilla aprobada en virtud del Acuerdo 5/2007, de 25 de enero, así como la consolidación de la desviación del IPC del año 2007.

Actualmente, la plantilla del Consejo se compone de dos tipos de personal: eventual de libre designación y funcionario. Entre el personal eventual de libre designación se encuentran el gerente y la secretaria del presidente, cuyas retribuciones fueron aprobadas por el Pleno del Consejo. Entre el personal funcionario, la plantilla orgánica está integrada por dos Técnicos de Administración Pública (rama jurídica), un Titulado superior (Periodista), un Técnico de grado medio (nivel B) y un Auxiliar administrativo, con los niveles y retribuciones que se señalan en la plantilla orgánica y que son los establecidos para los funcionarios del Gobierno de Navarra. Es preciso señalar que el incremento de los salarios se ha calculado aplicando, únicamente, una subida del 4,2% (IPC del ejercicio anterior).

Capítulo II. Gastos corrientes en bienes y servicios

En relación con las partidas integrantes del capítulo II, se prevé la consolidación de todos los gastos necesarios para el funcionamiento ordinario del Consejo Audiovisual de Navarra. Lo más significativo es la reducción del gasto asignado a este capítulo. Con el fin de adaptarse a las actuales condiciones económicas de crisis se ha efectuado una completa revisión de todas aquellas partidas cuya cuantía puede ser reducida atendiendo a la eficacia del gasto disponible, del mismo modo se han suprimido los gastos asociados con actividades o trabajos ya finalizados. Esto conlleva que la mayoría de las partidas que componen este capítulo o bien mantienen la cantidad presupuestada para el ejercicio 2008 o bien se han visto reducidas, algunas de forma considerable. De este modo, para gastos corrientes en bienes y servicios se presupuesta una cantidad de 299.000 euros.

La reducción del importe del capítulo no ha podido ser mayor debido al importante incremento que experimenta la 2264 “Gastos de Comunidad”, que crece 46.000 euros. El motivo de tal incremento se encuentra en la actualización de los gastos ordinarios de comunidad y, sobre todo, en la información que se ha recibido a través de la Comunidad de propietarios del edificio en la que se encuentra la sede del Consejo: están presupuestadas una serie de obras a realizar en el inmueble durante el próximo ejercicio que afectarían a la reforma de portal y la adecuación del sistema de climatización. La parte del importe de las obras que corresponde al Consejo, en virtud de su cuota de participación, se hará efectiva mediante el pago de las correspondientes derramas extraordinarias.

Por otro lado, únicamente se ven incrementados el importe de dos partidas más, la 2271 “Servicios de Limpieza” y 2280 “Energía Eléctrica”, para poder hacer frente al coste de estos servicios previsto para el año 2009.

Siguiendo las directrices elaboradas por el Gobierno de Navarra se realiza una drástica reducción de partidas como 2120, 2200, 2262, 2276, con un porcentaje de reducción superior al 65%.

Capítulos III y IV. Gastos financieros y transferencias corrientes

En relación con los capítulos III y IV se mantienen los mismos conceptos e importes actualizados para hacer frente a los gastos asociados a los mismos.

Capítulo VI. Inversiones reales

Finalmente, y por lo que al capítulo VI se refiere, es de destacar la muy significativa reducción de la cantidad presupuestada para el año 2009 respecto a la previsión inicial de gasto correspondiente al año 2008. De los 34.000 euros para el ejercicio 2008 se pasa a los 3.250 euros presupuestados para el año 2009, un 90,44% menos. Especialmente significativa es la reducción de las partidas 6020, 6050 y 6060, a la vista de las inversiones realizadas con cargo a estas partidas durante los últimos ejercicios.

Económico	Funcional	Explicación de la partida presupuestaria	Presupuesto 2009
1100	112200	Retribuciones del personal eventual	67.000
1230	112200	Retribución total fija de funcionarios	177.000
1310	112200	Retribuciones del personal contratado temporal	5.500
1600	112200	Seguridad Social	77.100
		Total capítulo 1	**326.600**
2020	112200	Arrendamientos	2.000
2120	112200	Reparación, mantenimiento y conservación de edificios	500
2160	112200	Reparación y mantenimiento de equipos y programas informáticos	1.500
2200	112200	Material de oficina e informático no inventariable	1.500
2202	112200	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	1.000
2220	112200	Comunicaciones telefónicas, fax	3.000
2241	112200	Seguros	1.000
2262	112200	Publicidad y propaganda	2.500
2264	112200	Gastos de comunidad * (ver nota abajo)	55.000
2266	112200	Reuniones, conferencias y cursillos	12.000
2269	112200	Otros gastos diversos	3.000
2271	112200	Servicios de limpieza	9.500
2276	112200	Estudios y trabajos técnicos	500
2276	112202	Control de contenidos	115.000
2279	112200	Otros trabajos realizados por terceros	16.500
2280	112200	Energía electrica	3.500
2300	112200	Dietas, locomoción y gastos de viaje	60.000
2301	112200	Informes y dictámenes	3.000
2400	112200	Edición de la memoria y otras publicaciones	8.000
		Total capítulo 2	**299.000**
3509	112200	Gastos financieros	150
		Total capítulo 3	**150**
4809	112200	Transferencias para becas	10.200
4810	112200	Transferencias corrientes a Instituciones sin ánimo de lucro	4.800
		Total capítulo 4	**15.000**
6020	112200	Edificios	300
6031	112200	Instalaciones de telecomunicaciones	250
6050	112200	Mobiliario y equipo de oficina	700
6060	112200	Equipos para proceso de datos	1.000
6081	112200	Adquisición de fondos editoriales	800
6090	112200	Inmovilizado inmaterial	200
		Total capítulo 6	**3.250**
		TOTAL PRESUPUESTO	**644.000**

*** Incluye los 10.000 euros previstos para los gastos ordinarios de comunidad y los 45.000 euros, que, según los presupuestos que ya disponemos por parte del Administrador, correspondería pagar al CoAN por la reforma del portal del edificio y del sistema común de climatización**

AGENCIA NAVARRA DE INNOVACIÓN Y TECNOLOGÍA, S.A.

AGENCIA NAVARRA DE INNOVACIÓN Y TECNOLOGÍA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**74.559**	**90.787**	**62.787**
	I. Inmovilizado intangible.	55.932	68.881	49.381
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.	19.883	68.881	49.381
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.	36.049		
	II. Inmovilizado material.	15.622	18.901	10.401
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	15.622	18.901	10.401
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.			
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.	3.005	3.005	3.005
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	3.005	3.005	3.005
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**978.446**	**471.315**	**510.565**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

AGENCIA NAVARRA DE INNOVACIÓN Y TECNOLOGÍA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.			
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	786.465	270.815	300.065
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.			
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	38.223		
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	748.242	270.815	300.065
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	86.935		
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	86.935		
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**	496	500	500
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	104.550	200.000	210.000
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	104.550	200.000	210.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**1.053.005**	**562.102**	**573.352**

AGENCIA NAVARRA DE INNOVACIÓN Y TECNOLOGÍA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**359.102**	**359.102**	**359.102**
	A-1) Fondos propios.	359.102	359.102	359.102
	I. Capital.	242.000	242.000	242.000
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	242.000	242.000	242.000
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	117.102	117.102	117.102
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	12.513	12.513	12.513
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	104.589	104.589	104.589
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**			
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE			
	I. Provisiones a largo plazo.			
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II Deudas a largo plazo.			
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**693.903**	**203.000**	**214.250**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

AGENCIA NAVARRA DE INNOVACIÓN Y TECNOLOGÍA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.			
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**	80.412		
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	196.331	203.000	214.250
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	125.551	130.000	137.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	27.579	28.000	30.000
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....	43.201	45.000	47.250
438	7. Anticipos de clientes.....			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**	417.160		
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**1.053.005**	**562.102**	**573.352**

AGENCIA NAVARRA DE INNOVACIÓN Y TECNOLOGÍA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.			
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.			
705	b) Prestaciones de servicios.		30.000	40.000
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.			
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	2.624.384	3.108.742	2.435.000
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	2.624.384	3.108.742	2.435.000
	6. Gastos de personal.	-581.903	-693.329	-731.517
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-474.832	-565.895	-592.216
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-107.071	-127.434	-139.301
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-2.039.745	-2.437.213	-1.721.483
(62)	a) Servicios exteriores.	-2.038.351	-2.437.213	-1.721.483
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.			
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente	-1.394		
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-8.245	-14.200	-28.000
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-5.509**	**-6.000**	**-6.000**
	12. Ingresos financieros.	5.509	6.000	6.000
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	5.509	6.000	6.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.....	5.509	6.000	6.000
	13. Gastos financieros.			
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.			
(660)	c) Por actualización de provisiones.....			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.....			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**5.509**	**6.000**	**6.000**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2).....			
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**			
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)			
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18).....			

AGENCIA NAVARRA DE INNOVACIÓN Y TECNOLOGÍA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.			
2. Ajustes del resultado.	8.245	14.200	28.000
a) Amortización del inmovilizado (+).	8.245	14.200	28.000
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 (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	-450.124	111.678	-18.000
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-367.173	515.650	-29.250
c) Otros activos corrientes (+/-)	4.368	86.931	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-87.319	6.669	11.250
e) Otros pasivos corrientes (+/-).		-497.572	
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.			
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-441.879	125.878	10.000
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-60.859	-30.428	
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.	-55.209	-20.649	
c) Inmovilizado material.	-5.650	-9.779	
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

AGENCIA NAVARRA DE INNOVACIÓN Y TECNOLOGÍA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-60.859	-30.428	
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)			
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-502.738**	**95.450**	**10.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	607.288	104.550	200.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	104.550	200.000	210.000

AGENCIA NAVARRA DE INNOVACIÓN Y TECNOLOGÍA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias			
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)			

AGENCIA NAVARRA DE INNOVACIÓN Y TECNOLOGÍA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

El programa de actuación se centra fundamentalmente en la puesta en marcha y cumplimiento de lo establecido en el TERCER PLAN TECNOLÓGICO DE NAVARRA (2008-2011) para 2009. Además ANAIN trabajará para determinar el nuevo Modelo de Desarrollo Sostenible para Navarra y organizar su seguimiento, revisión y ejecución. También Anain, dando servicio a los requerimientos de diferentes departamentos, trabajará en un plan para la captación gestión y retención de talento en Navarra.

Las acciones relativas al Plan tecnológico serían: acciones de difusión y promoción acerca de la investigación, desarrollo e innovación en la Comunidad Foral; la organización de mesas sectoriales con el objeto de conocer el estado de los diversos sectores en relación con la innovación y de favorecer un foro de debate e intercambio de ideas que pueda, también, originar proyectos de innovación cooperativos; la organización y apoyo de cursos y eventos formativos tanto sobre la gestión de la innovación en general en la empresa como acerca de aspectos particulares relativos a dicha innovación; el fomento de la transferencia de tecnología e investigación a las empresas y al mercado en general; el fomento de la participación de los agentes del sistema C-T-E (Ciencia-Tecnología-Empresa) en proyectos comunitarios como programas Marco y el CIP; la coordinación de lso Centros Tecnológicos; la participación directa y el fomento de las misma en redes nacionales y europeas; las actuaciones para identificar posibles proyectos cooperativos de I+D+I en Navarra; la promoción y divulgación de buenas prácticas de innovación; el impulso de la vigilancia tecnológica en Centro y empresas; la consolidación e impulso de los clusters de bio-agro y energías renovables.

En cuanto a la planificación estratégica regional y a su seguimiento, Anain terminará la definición del Nuevo Modelo de Desarrollo Económico para Navarra realizando las labores de dirección técnica y coordinando todos los trabajos y participantes. Posteriormente pondrá en marcha el seguimiento y la ejecución de los plantes de acción que se deriven de dicho modelo.

ANAIN pondrá en marcha un plan para la atracción, gestión y retención de talento en la Comunidad actuando transversalmente para diversos departamentos del Gobierno y en coordinación con la Fundación Navarra para la Diversificación.

B) Inversiones:

Las inversiones propias de la Agencia no son muy relevantes, ya que las inversiones que requieren los diversos proyectos en los que participa las lleva a cabo directamente el Departamento de Innovación, Empresa y Empleo. Las inversiones en la página web de Moderna y de Talentia y en un nuevo servidor se realizaron ya en 2008, por lo que no se espera ningún desembolso fuera de los requeridos para el mantenimiento actualizado del parque informático de ANAIN.

C) Financiación:

La financiación para la realización de las actividades del Plan tecnológico, procederá del departamento de Innovación empresa y empleo, las de Moderna serán financiadas por el departamento de Economía y Hacienda.

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

La Sociedad tiene por objeto prestar a la Administración de la Comunidad Foral de Navarra la colaboración y asistencia técnica necesarias para:

1-El impulso, ejecución, coordinación, seguimiento y evaluación de las medidas de desarrollo de la innovación tecnológica contenidas en el Plan Tecnológico de Navarra, sirviendo de instrumento para la mejora de la competitividad de las empresas, la dinamización del tejido industrial y empresarial y el desarrollo económico y la creación de empleo.

Los objetivos a medio plazo coherentes con este objeto son principalmente:

-En general lograr que el PTN III sea un instrumento eficaz para el cumplimiento de sus objetivos y que esté dotado de un sistema de seguimiento/reorientación que lo haga "vivo"

-Difundir y promover la innovación en Navarra para lograr que exista una verdadera cultura de la innovación que la sociedad aprecie sus beneficios y que ésta forme parte del plan estratégico de las empresas.

-Lograr que exista una transferencia fluida y efectiva de conocimiento entre los agentes del sistema Ciencia-Tecnología-Empresa (C-T-E) para lograr que las empresas sean más competitivas.

-Incrementar la participación de Navarra, a través de los agentes CTE en el espacio europeo de I+D+I.

-Impulsar el desarrollo de sectores emergentes que garanticen el desarrollo económico futuro: biotecnología o energías renovables.

-Establecer las condiciones necesarias para que se produzca una efectiva vigilancia competitiva por parte de los agentes del sistema Ciencia-Tecnología-Empresa incluida la propia agencia.

2-Definir y poner en marcha el Nuevo Modelo de Desarrollo Económico para Navarra que garantice el mantenimiento de la calidad de vida de los ciudadanos navarros en el futuro.

3-Conocer el capital humano que necesitaremos a futuro y ser capaces de establecer un sistema en Navarra que permita atraerlo y retenerlo.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

Durante el año 2009 la Agencia Navarra de Innovación tiene como objetivos varios de los marcados para dicho año por el TERCER PLAN TECNOLÓGICO DE NAVARRA 2008-2011, cuyos contenidos están a disposición pública en el documento del Plan. En concreto los referidos a clusters, divulgación y formación, Análisis Individualizados cooperativos e internacionales...

Así mismo deberá tener definido el Nuevo Modelo de Desarrollo Económico, los planes de acción que lo concreten y el sistema de seguimiento y revisión continua.

Definirá también el plan de gestión, atracción y retención de talento.

B) Acciones:

Para la consecución de dichos objetivos desarrollará el Programa de actuaciones previsto en el TERCER PLAN TECNOLÓGICO DE NAVARRA 2008-2011 y establecerá el sistema de seguimiento de dicho plan.

Por otro lado, en cuanto al nuevo Modelo, acabará su definición, lo llevará a aprobar por el Comité de Dirección, establecerá las mesas sectoriales y temáticas que lo concreten en planes de acción y coordinará la redacción definitiva del plan, su aprobación y su presentación pública. Posteriormente organizará la ejecución de dichos planes y realizará el seguimiento de su puesta en marcha y sus resultados.

En cuanto al talento, llevará a cabo el Congreso Agora Talentia, hará un piloto con dos sectores y tratará de establecer el sistema necesario para que se desarrolle la captación y gestión de talento. Así mismo apoyará a la dirección de Internacionalización para la puesta en marcha de las acciones del PIN relativas a Talento.

AGENCIA NAVARRA DEL TRANSPORTE Y LA LOGÍSTICA, S.A.

AGENCIA NAVARRA DEL TRANSPORTE Y LA LOGÍSTICA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		**10.000**	**18.000**
20, (280), (290)	**I. Inmovilizado intangible.**			
21, (281), (291), 23	**II. Inmovilizado material.**		10.000	18.000
22, (282), (292)	**III. Inversiones inmobiliarias.**			
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (293), (2943), (2944), (2953), (2954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
2405, 2415, 2425, (2495), 250, 251, 252, 253, 254, 255, 257, 258, (259), 26, (2945), (2955), (297), (298)	**V. Inversiones financieras a largo plazo.**			
474	**VI. Activos por Impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE		**101.000**	**93.000**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	**II. Existencias.**			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.			
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios			
5580	2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.			
44, 460, 470, 471, 472, 5531, 5533, 544	3. Otros deudores			
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (593), (5943), (5944), (5953), (5954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 5593, 565, 566, (5945), (5955), (597), (598)	**V. Inversiones financieras a corto plazo.**			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
57	**VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.**		101.000	93.000
	TOTAL ACTIVO (A + B)		**111.000**	**111.000**

AGENCIA NAVARRA DEL TRANSPORTE Y LA LOGÍSTICA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO		**61.000**	**61.000**
	A-1) Fondos propios.		61.000	61.000
	I. Capital.		61.000	61.000
100, 101, 102	1. Capital escriturado.		61.000	61.000
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas**			
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultados de ejercicios anteriores.**			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**			
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
130, 131, 132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
	B) PASIVO NO CORRIENTE			
14	**I. Provisiones a largo plazo.**			
	II. Deudas a largo plazo.			
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 178, 179, 180, 185, 189	3. Otras deudas a largo plazo.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE		**50.000**	**50.000**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			
	III. Deudas a corto plazo.			
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
(1034), (1044), (190), (192), 194, 500, 501, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569	3. Otras deudas a corto plazo.			

AGENCIA NAVARRA DEL TRANSPORTE Y LA LOGÍSTICA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....		50.000	50.000
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores.			
41, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores.....		50.000	50.000
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....		**111.000**	**111.000**

AGENCIA NAVARRA DEL TRANSPORTE Y LA LOGÍSTICA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Hoja n.º 1

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1. Importe neto de la cifra de negocios.			
(6930), 71*, 7930	2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.			
73	3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.			
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	4. Aprovisionamientos.			
740, 747, 75	5. Otros ingresos de explotación.		339.000	1.581.000
(64), 7950, 7957	6. Gastos de personal.		-145.900	-588.000
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	7. Otros gastos de explotación.		-193.100	-987.000
(68)	8. Amortización del inmovilizado.			-6.000
746	9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.			
7951, 7952, 7955, 7956	10. Excesos de provisiones.			
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)			
760, 761, 762, 767, 769	12. Ingresos financieros.			
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	13. Gastos financieros.			
(663), 763	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.			
(668), 768	15. Diferencias de cambio.			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)			
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)			
(6300)*, 6301*, (633), 638	17. Impuestos sobre beneficios.			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 17)			

AGENCIA NAVARRA DEL TRANSPORTE Y LA LOGÍSTICA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.			
2. Ajustes del resultado.			6.000
a) Amortización del inmovilizado (+).			6.000
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 (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.		50.000	
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).		50.000	
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).			
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.			
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)		50.000	6.000
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).		-10.000	-14.000
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.		-10.000	-14.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

AGENCIA NAVARRA DEL TRANSPORTE Y LA LOGÍSTICA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)		-10.000	-14.000
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.		61.000	
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).		61.000	
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)		61.000	
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)		**101.000**	**-8.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.			101.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.		101.000	93.000

AGENCIA NAVARRA DEL TRANSPORTE Y LA LOGÍSTICA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de perdidas y ganancias			
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
(800), (89), 900, 991, 992	I. Por valoración de instrumentos financieros			
(810), 910	II. Por coberturas de flujos de efectivo.			
94	III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
(85), 95	IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	V. Efecto impositivo.			
	B) Total Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
(802), 902, 993, 994	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(812), 912	VII. Por coberturas de flujos de efectivo.			
('84)	VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
8301*, (836), (837)	IX. Efecto impositivo.			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+ B + C)			

AGENCIA NAVARRA DEL TRANSPORTE Y LA LOGÍSTICA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

El 18 de Agosto, la Agencia ha iniciado su actividad y en estos momentos se está en el proceso de selección del personal necesario y de la puesta a punto de los procedimientos básicos para su funcionamiento interno.

A lo largo de 2008 se pretende:

-Presentación de la Agencia ante Empresas, Organismos e Instituciones
-Lanzamiento del Cluster Navarro de la Logística y el Transporte.
-Iniciación del diseño del Mapa Navarro de Infraestructuras Logísticas
-Estudio del Modelo para la integración de las Plataformas Logísticas de Navarra en la Agencia.
-Estudio de Viabilidad de una Plataforma Logística en el entorno de Tudela.

B) Inversiones:

Las necesarias para la reorganización de los puestos de trabajo, informatización e inclusión de la entidad en el anillo de telecomunicaciones del Gobierno de Navarra.

C) Financiación:

Autofinanciación

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

1. - Formular la estrategia para la logística del transporte de mercancías
2. - Estudiar y diseñar el mapa navarro de infraestructuras logísticas
3. - Analizar y definir alianzas estratégicas con Administraciones Locales y Empresas privadas
4. - Coordinar las áreas logísticas existentes con las de nueva creación y desarrollar una red de plataformas logísticas
5. - Analizar la viabilidad/rentabilidad del sector en torno a la intermodalidad (transporte por carretera-ferroviario. Puesta en marcha de experiencias piloto
6. - Estudiar la posible implantación de instalaciones de puerto seco en Navarra (relacionadas con el transporte de mercancías ligado al tráfico portuario)
7. - Impulsar proyectos de contenido tecnológico ligados al transporte de mercancías
8. - Impulsar el "Clúster logístico de Navarra".
9. - Fijar los criterios de sostenibilidad e integración ambiental de las áreas logísticas
10. - Posicionar las áreas logísticas de Navarra a nivel nacional e internacional.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

a. Plena Operatividad de la Oficina.
b. Implantación del Modelo de Integración
c. Dianmización del Cluster
d. Avance en el diseño de la Plataforma de Tudela
e. Propuesta del Mapa
f. Presentación de la Agencia en el entorno Europeo

B) Acciones:

a. Reuniones sistemáticas del Cluster
b. Confección WEB
c. Estudios de Mercado y Sectoriales
d. Estudios Técnicos:
   - Estudio de Infraestructuras
   -Estudio de viabilidad 3ª Plataforma

BALUARTE PALACIO DE CONGRESOS Y AUDITORIO DE NAVARRA, S.A.

BALUARTE PALACIO DE CONGRESOS Y AUDITORIO DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**61.736.956**	**57.240.403**	**52.689.199**
	I. Inmovilizado intangible.	339.158	100.000	83.796
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.	325.692	75.000	60.967
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.	13.466	25.000	22.829
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	61.395.063	57.137.668	52.602.668
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.	44.857.675	43.290.000	41.540.000
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	16.537.388	13.847.668	11.062.668
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	2.735	2.735	2.735
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	2.735	2.735	2.735
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.			
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**5.201.568**	**5.209.094**	**5.043.586**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

BALUARTE PALACIO DE CONGRESOS Y AUDITORIO DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.			
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	502.705	527.000	552.000
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	499.735	525.000	550.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	2.970	2.000	2.000
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de prtrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	3.620.227	4.200.000	4.000.000
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.	3.620.227	4.200.000	4.000.000
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**	125.526	82.094	91.586
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	953.110	400.000	400.000
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	953.110	400.000	400.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**66.938.524**	**62.449.497**	**57.732.785**

BALUARTE PALACIO DE CONGRESOS Y AUDITORIO DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**64.531.591**	**59.784.321**	**55.039.785**
	A-1) Fondos propios.	63.548.258	58.817.655	54.089.785
	I. Capital.	83.117.000	83.117.000	83.117.000
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	83.117.000	83.117.000	83.117.000
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	300.427	300.427	300.427
112, 1141	1. Legal y estatutarias.			
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	300.427	300.427	300.427
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.	-15.346.693	-19.869.169	-24.599.772
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).	-15.346.693	-19.869.169	-24.599.772
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	-4.522.476	-4.730.603	-4.727.870
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	983.333	966.666	950.000
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**68.000**	**72.000**	**68.000**
	I. Provisiones a largo plazo.	68.000	72.000	68.000
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.	68.000	72.000	68.000
	II Deudas a largo plazo.			
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**2.338.933**	**2.593.176**	**2.625.000**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

BALUARTE PALACIO DE CONGRESOS Y AUDITORIO DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.	9.707	10.000	10.000
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	9.707	10.000	10.000
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	2.235.978	2.483.176	2.515.000
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	1.842.455	2.073.176	2.095.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	242.277	255.000	260.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....	151.246	155.000	160.000
438	7. Anticipos de clientes.....			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**	93.248	100.000	100.000
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**66.938.524**	**62.449.497**	**57.732.785**

BALUARTE PALACIO DE CONGRESOS Y AUDITORIO DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	5.393.572	5.681.000	5.899.000
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.	5.374.109	5.645.000	5.845.000
705	b) Prestaciones de servicios.	19.463	36.000	54.000
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	-3.135.094	-3.345.000	-3.550.000
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.	-3.135.094	-3.345.000	-3.550.000
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	1.489.676	1.150.000	1.205.000
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	1.489.676	1.150.000	1.205.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	-1.003.401	-978.000	-1.007.000
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-809.032	-830.000	-855.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-144.071	-148.000	-152.000
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-2.534.869	-2.544.010	-2.580.013
(62)	a) Servicios exteriores.	-2.465.238	-2.465.000	-2.498.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-69.609	-79.000	-82.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente	-22	-10	-13
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-4.905.865	-4.925.000	-4.945.000
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	16.667	16.667	16.667
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-4.679.314**	**-4.944.343**	**-4.961.346**
	12. Ingresos financieros.	157.286	214.000	234.000
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	143.271	190.000	210.000
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.	143.271	190.000	210.000

BALUARTE PALACIO DE CONGRESOS Y AUDITORIO DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	14.015	24.000	24.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.....	14.015	24.000	24.000
	13. Gastos financieros.	-448	-260	-524
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-448	-260	-524
(660)	c) Por actualización de provisiones.....			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.....			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**156.838**	**213.740**	**233.476**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2).....	**-4.522.476**	**-4.730.603**	**-4.727.870**
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**			
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**-4.522.476**	**-4.730.603**	**-4.727.870**
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18).....	**-4.522.476**	**-4.730.603**	**-4.727.870**

BALUARTE PALACIO DE CONGRESOS Y AUDITORIO DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	-4.522.476	-4.760.603	-4.727.870
2. Ajustes del resultado.	4.732.360	4.698.593	4.694.857
a) Amortización del inmovilizado (+).	4.905.865	4.925.000	4.945.000
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).		4.000	
d) Imputación de subvenciones (-)	-16.667	-16.667	-16.667
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-157.286	-214.000	-234.000
h) Gastos financieros (+).	448	260	524
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	-1.625.279	328.618	-93.176
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	189.484	-25.625	-25.000
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-1.814.763	354.243	-68.176
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.			
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-1.415.395	266.608	-126.189
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-92.890	-188.619	-79.724
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.	-13.322	-6.954	20.276
c) Inmovilizado material.	-79.568	-181.665	-100.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

BALUARTE PALACIO DE CONGRESOS Y AUDITORIO DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-92.890	-188.619	-79.724
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	1.000.000		
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 (+).	1.000.000		
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	1.000.000		
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-508.285**	**77.989**	**-205.913**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	5.081.622	4.573.337	4.651.326
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	4.573.337	4.651.326	4.445.413

BALUARTE PALACIO DE CONGRESOS Y AUDITORIO DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-4.522.476**	**-4.730.603**	**-4.727.870**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	**1.000.000**		
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**1.000.000**		
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	16.667	16.667	16.667
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**16.667**	**16.667**	**16.667**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-3.504.809**	**-4.712.936**	**-4.710.203**

A) Programa de actuación:

1.- En el año 2008 se ha incrementado apreciablemente respecto a años anteriores el volumen de espectáculos culturales del período estival. Se pretende mantener esta línea en 2009.

2.- El volumen de congresos, reuniones y ferias comerciales se mantendrá durante el 2008 en niveles similares a los del pasado año.

3.- Mayor contención aún de gastos fijos y variables.

4.- El flujo de caja estimado en 2008, se reducirá aproximadamente a la mitad respecto al del pasado año, pero se mantendrá en niveles positivos.

B) Inversiones:

Solamente se contemplan pequeñas inversiones menores, encaminadas a mejoras puntuales del edificio y sus aledaños. Por ejemplo, la posibilidad de cerrar las escaleras de acceso al parking de la Plaza del Baluarte, debido al riesgo existente los días de lluvia.

C) Financiación:

Se espera que las inversiones citadas en el apartado anterior puedan ser financiadas con los recursos propios de la empresa.

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

1.- Incrementar significativamente el volumen de captación de eventos congresuales y feriales.

2.- Mantener un volumen de espectáculos culturales similar al de 2008.

3.- Mantener una ocupación media de al menos un 85% en los espectáculos patrocinados por la Fundación Baluarte, a pesar de la desfavorable situación económica general.

4.- Asegurar el equilibrio entre ingresos y gastos de caja.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

1.- Incrementar la facturación de alquileres y servicios a congresos, reuniones y ferias comerciales en 2009 un 10% como mínimo sobre la de 2008.

2.- La facturación por alquileres y servicios a espectáculos culturales debe mantenerse en 2009 a un nivel similar al del 2008.

3.- Flujo de caja 2009: en el entorno de 180.000 euros.

B) Acciones:

CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN DE NAVARRA, S.A.

CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**956.602**	**806.214**	**1.119.608**
	I. Inmovilizado intangible.	123.871	108.562	69.005
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.	1.804	1.253	701
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.	122.067	107.309	68.304
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	455.534	415.685	755.851
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.	109.661	101.382	93.103
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	345.873	314.303	662.748
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	181.987	157.116	149.902
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	181.987	157.116	149.902
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.	195.210	124.851	144.850
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	174.091	100.000	120.000
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	21.119	24.851	24.850
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**4.132.162**	**3.758.932**	**3.420.157**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.			
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	4.041.547	3.550.370	3.205.370
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	33.240	60.370	75.370
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	184.780	150.000	170.000
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	3.823.527	3.340.000	2.960.000
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de prtrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	43.674	170.000	175.000
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	43.674	170.000	175.000
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**	15.416	20.000	22.000
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	31.525	18.562	17.787
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	31.525	18.562	17.787
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**5.088.764**	**4.565.146**	**4.539.765**

CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**1.332.053**	**1.249.046**	**1.169.765**
	A-1) Fondos propios.	1.094.256	1.102.650	1.113.047
	I. Capital.	721.215	721.215	721.215
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	721.215	721.215	721.215
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	547.036	547.770	548.609
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	37.395	38.129	38.968
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	509.641	509.641	509.641
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.	-181.336	-174.729	-167.175
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).	-181.336	-174.729	-167.175
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	7.341	8.394	10.398
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	237.797	146.396	56.718
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**157.964**	**95.000**	**110.000**
	I. Provisiones a largo plazo.			
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II Deudas a largo plazo.	157.964	95.000	110.000
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	138.377	75.000	90.000
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	19.587	20.000	20.000
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**3.598.747**	**3.221.100**	**3.258.000**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.	2.033.813	1.950.000	1.850.000
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	2.033.813	1.950.000	1.850.000
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	1.564.934	1.268.000	1.404.000
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	1.104.588	800.000	900.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	7.090	8.000	9.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	194.302	170.000	185.000
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	257.561	290.000	310.000
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	**5.088.764**	**4.565.146**	**4.537.765**

CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	1.968.199	1.299.731	1.385.673
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.			
705	b) Prestaciones de servicios.	1.968.199	1.299.731	1.385.673
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.			
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	4.747.855	6.010.203	5.731.062
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	4.747.855	6.010.203	5.731.062
	6. Gastos de personal.	-3.319.697	-3.553.731	-3.908.914
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-2.594.441	-2.760.677	-3.044.965
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-725.256	-793.054	-863.949
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-3.237.726	-3.569.741	-3.027.184
(62)	a) Servicios exteriores.	-3.125.718	-3.560.578	-3.019.085
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-7.462	-7.443	-6.099
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-32.910	-1.720	-2.000
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-165.420	-168.158	-292.392
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	90.963	91.401	232.655
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**84.174**	**109.705**	**120.900**
	12. Ingresos financieros.			
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			

CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.			
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.			
	13. Gastos financieros.	-51.230	-56.886	-83.288
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-51.230	-56.886	-83.288
(660)	c) Por actualización de provisiones			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.	-25.572	-44.425	-27.214
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.	-25.572	-44.425	-27.214
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**-76.833**	**-101.311**	**-110.502**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	**7.341**	**8.394**	**10.398**
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**			
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**7.341**	**8.394**	**10.398**
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)	**7.341**	**8.394**	**10.398**

CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	7.341	8.394	10.398
2. Ajustes del resultado.	74.457	76.757	59.737
a) Amortización del inmovilizado (+).	165.420	168.158	292.392
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-90.963	-91.401	-232.655
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).			
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	-180.075	-17.380	374.900
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-1.200.373	491.177	345.000
c) Otros activos corrientes (+/-)	27.279	-130.910	-7.000
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	994.519	-380.747	36.000
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-1.500	3.100	900
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.			
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-98.277	67.771	445.035
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-107.003	-113.000	-613.000
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-35.294	-35.000	-15.000
c) Inmovilizado material.	-70.103	-78.000	-578.001
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-1.606		-19.999
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	8.549	95.230	7.214
a) Empresas del grupo y asociadas.	8.549	24.871	7.214
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.		70.359	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			

CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-98.454	-17.770	-605.786
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	186.626	-62.964	159.976
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).		-62.964	
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).	30.157		17.000
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).	156.469		142.976
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	186.626	-62.964	159.976
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-10.105**	**-12.963**	**-775**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	41.630	31.525	18.562
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	31.525	18.562	17.787

CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Hoja n.º 1

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**7.341**	**8.394**	**10.398**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			**142.976**
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			**142.976**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**7.341**	**8.394**	**153.375**

CENTRO EUROPEO DE EMPRESAS E INNOVACIÓN DE NAVARRA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Se proponen las siguientes actuaciones:

a) EMPRENDEDORES

1.- Fomento del espíritu emprendedor:

- Diseño de acciones que tienen como objetivo impulsar e incentivar el espíritu emprendedor en la región, con actuación en todos los ámbitos educativos, desde la educación primaria hasta la universidad, que contribuyan a despertar y avivar vocaciones emprendedoras: organización de concursos, potenciación de fichas de trabajo, visitas de alumnos a nuestro Vivero de empresas, potenciación del programa EJE de creación de cooperativas empresariales, apoyo a la creación de empresas desde nuestro espacio en la universidad, impulso de la web para la comunidad universitaria Navarra centrada en aprendizaje.
- Diseñar, coordinar y desarrollar "Día del emprendedor" en la Comunidad, involucrando a todas las entidades relacionadas con el fomento del espíritu emprendedor y la creación de empresas.
- Elaboración y presentación del estudio regional sobre la capacidad emprendedora, comparado a nivel nacional e internacional.

2. - Creación de empresas:

- Dentro del Centro ENTRENA, que ofrece a emprendedores y emprendedoras una atención integral que combina asesoramiento y formación, se mejorarán los itinerarios formativos y se pondrá en marcha y consolidará la plataforma de formación on-line.
- Una vez concluidos los programas que nos han permitido trabajar en red con otros Agentes de la región, compartiremos experiencias con ellos y realizaremos determinados trabajos con ellos.
- Se van a producir mejoras que simplifiquen los procesos de asesoramiento para la creación de empresas.
- Se continuará con la Gestión del Servicio de Promoción Empresarial del Ayuntamiento de Pamplona, y el Observatorio del Comercio.
- Rediseño de bonos empresariales para el apoyo a proyectos empresariales innovadores, que permiten a los proyectos contar con servicios especializados.
- Dinamización y gestión de herramientas financieras gestionadas por CEIN: Start-Up y Fondo Joven.
- Impulso de los espacios de preincubación, como recurso para proyectos innovadores con necesidades de instalaciones para su maduración.

3.- Empresas Innovadoras de Base Tecnológica:

- Dentro de EIBT, las acciones se enmarcan en el III Plan Tecnológico de Navarra.
- Se diseñarán acciones que impulse la red EIBT, con el fin de que den valor y aporten ventajas a sus miembros.
- Se realizarán acciones para identificar el mayor número de resultados I+D (potenciales EIBT) en universidades, centros tecnológicos, empresas e iniciativas privadas.

b) ÁREA EMPRESAS

1.- Desarrollo y consolidación de empresas:

- Se va a realizar una segmentación de empresas para adaptar mejor los servicios y la formación que se les prestan a las empresas y se dedicará un mayor apoyo a aquellas empresas en las que se detecte un mayor potencial de crecimiento.

- Se formará a las empresas en distintos aspectos como responsabilidad social, diferenciación, respeto medioambiental, igualdad de oportunidades, etc.
- Para fomentar la cooperación entre empresas se van a realizar acciones de encuentros empresariales, entre empresas del Club de CEIN y entre empresas del Vivero.
- Acogida de nuevos proyectos en el Vivero, con mejoras en su seguimiento mediante el desarrollo e implantación de herramientas.
- Puesta en marcha del Vivero agroalimentario de Tudela.
- Fomento de acuerdos de colaboración mediante acciones que nos permitan tener localizados profesionales especializados y entidades que puedan apoyar a nuestras empresas.
- Como unidad de incubación del parque de la Innovación de Navarra, apoyaremos a las empresas incubadas con menos de tres años y base tecnológica.

2.- Tecnologías de la información y comunicación:

- Se van a realizar acciones de difusión y formación para incrementar el nivel de utilización de TIC entre las pymes y micropymes.
- Desarrollo de la actividad en los centros de excelencia dirigida a fomentar la tecnología .net y Open Source.
- Para facilitar la inclusión de pymes, micropymes y autónomos en la sociedad de la información, se va a crear una red de asesores TIC.
- Se establecerá un observatorio TIC para difundir y facilitar la información sobre el grado de implantación de las TIC en Navarra.
- Se van a realizar proyectos sectoriales de introducción de las TIC en sectores específicos.

3.- Mejora Competitiva:

- Acciones de fomento de la innovación a través de jornadas de difusión, acuerdos con consultoras, gestión del portal Navactiva.es o artículos.
- Gestión de proyectos que surgen del Plan Estratégico de Automoción.
- Dinamización del Clúster TIC y de Automoción.
- Definición y puesta en marcha de las líneas de actuación del proyecto Lingua empresa como programa de Política activa de capacitación lingüística para el empleo.
- Gestión del programa de ayudas a empresas del Dpto de Innovación, Empresa y Empleo.

B) Inversiones:

Las inversiones previstas para el año 2009 son:
Aplicaciones informáticas: 15.000 euros
Maquinaria, instalaciones y utillajes: 315.000 euros
Mobiliario y enseres: 115.000 euros
Otro inmovilizado: 148.000 euros

C) Financiación:

La inversión corriente (93.000 euros) se realizará por medio de los distintos proyectos, la partida destinada por el Departamento de Industria, Empresa y Empleo, con los recursos propios y el endeudamiento externo con bancos.

La inversión adicional de 500.000 euros es una inversión adicional correspondiente a la Factoría de la Innovación a financiar mediante un crédito especial a 4 años.

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

CEIN, S.A., tiene como Misión ser el referente para todas las personas emprendedoras y empresas que tengan ambición de crecimiento e innovación en Navarra, así como la entidad de referencia en Navarra para agentes de otras regiones en nuestras áreas de actuación.

Sus objetivos estratégicos a medio plazo, por áreas de actuación son:

1. ÁREA DE EMPRENDEDORES

1.1 - Fomento espíritu emprendedor:

- Contribuir a crear una Comunidad emprendedora innovadora.
- Potenciar la importancia de la figura de la persona emprendedora y de la innovación.
- Ser referente regional y nacional del fomento de la cultura emprendedora innovadora.

1.2 - Creación de empresas:

- Garantizar que todo proyecto empresarial viable encuentre el apoyo necesario para constituirse con éxito.
- Incrementar la creación de empresas innovadoras, singulares, diferenciadas y con ambición de crecimiento.
- Incrementar el número de empresarios/as innovadores/as, personas preparadas para la identificación constante de oportunidades y para la implantación de la innovación en las empresas que acometa.

1.3 - Empresas Innovadoras de Base Tecnológica:

- Incrementar el número de empresas de base tecnológica creadas en la Comunidad.
- Garantizar que todo proyecto innovador tenga la estructura financiera adecuada para su mejor desarrollo futuro.
- Continuar siendo un referente para otras instituciones públicas nacionales.

2. ÁREA DE EMPRESAS

2.1-Desarrollo y crecimiento empresarial:

- Aumentar la supervivencia de las empresas creadas en la región en sus primeros años de vida e incrementar el número de empresas que pasan de micropymes a pymes.
- Inculcar la investigación, la innovación, la cooperación y la apertura a nuevos mercados como elementos clave en el desarrollo y competitividad empresarial.
- Así mismo trabajar ciertas capacidades y valores en las empresas y dar a conocer el modelo de vivero como herramienta de apoyo a empresas innovadoras.

2.2 - Tecnologías de la información y comunicación:

- Incrementar el nivel de utilización de TIC entre las pymes y micropymes. Para ello diseñar y desarrollar una estrategia global de fomento de las TIC.
- Convertir los CES en centros tecnológicos de TIC en alguna especialidad.

2.3 - Mejora competitiva:

- Fomentar y desarrollar los valores, capacidades y actuaciones de innovación y diversificación empresarial como herramientas de competitividad.
- Apoyar el desarrollo de sectores emergentes en Navarra y mejorar la competitividad de sectores maduros.
- Facilitar la cooperación y la colaboración entre todos los agentes de la innovación y empresas.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

a) Fomento del espíritu emprendedor en la enseñanza reglada, universidad, sociedad y población potencial, contribuyendo a crear un clima favorable hacia la creación de empresas y al incremento futuro del empresariado regional.

b) Garantizar que todo el proyecto empresarial viable encuentre el apoyo necesario para constituirse con éxito, incrementando la profesionalidad de los futuros -as empresarios-as proporcionando itinerarios formativos de interés.

c) Creación de empresas a través del desarrollo de las capacidades emprendedoras, asesoramiento en la creación de nuevas empresas y ayudas financieras a través de Fondos capital, micro créditos, Start Up y Fondo Jóvenes Empresarios.

d) Desarrollo y consolidación de empresas a través de un seguimiento personalizado, cooperación entre las empresas y asistencia técnicas a comercios.

e) Introducción de las TIC en las empresas para mejorar su competitividad y potenciar el desarrollo del sector que presta estos servicios.

f) Desarrollo de Tecnologías de la información y comunicación, colaborando en diagnósticos de necesidades y participando en implantaciones.

g) Mejorar la competitividad de las empresas a través del fomento de la innovación en las pymes, del desarrollo sectorial y la cooperación empresarial.

B) Acciones:

a) Fomento del espíritu emprendedor:

- Acciones de difusión del espíritu emprendedor en todos los ámbitos de la educación: Educación Primaria (concurso de dibujos, incremento de fichas de trabajo formando al profesorado para su uso) en Educación Secundaria (First Lego League, potenciación del programa EJE de creación de cooperativas escolares) en Formación Profesional (Concurso Jóvenes Emprendedores, consolidación de Guiactivas), en la Universidad (donde se cuenta con un espacio LUCE donde se apoya a la creación de empresas, el Seminario de Innovación Empresarial, creación de la asignatura práctica "Imagina tu empresa", consolidación de la red de LUCE, organización de Semana Emprendedora Universitaria).
- Acciones de difusión del espíritu emprendedor en la sociedad (organización del Día del Emprendedor y estudio GEM).

b) Creación de empresas:

- Realización de acciones en el itinerario personalizado del CENTRO ENTRENA: mejora de los itinerarios formativos y puesta en marcha y consolidación de la plataforma de formación on-line.
- Dentro de Asesoramiento, una vez concluidos los programas que nos permiten trabajar en red con otros agentes, compartiremos experiencias con ellos y realizaremos determinados trabajos con ellos.
- Mejoras en los procesos de asesoramiento para la creación de empresas, incorporando las TIC.

- Gestión del Servicio de Promoción Empresarial del Ayuntamiento de Pamplona, (ofrecemos servicios relacionados con información, asesoramiento para la creación y desarrollo empresarial) y el Observatorio del Comercio.
- Rediseño de los bonos empresariales para el apoyo a proyectos empresariales innovadores, que permiten a los proyectos contar con servicios especializados.
- Dinamización y gestión de Start-Up y Fondo Joven con enfoque de herramientas financieras de CEIN.

c) Empresas Innovadoras de Base Tecnológica:

- Las acciones de apoyo a la creación de EIBT se enmarcan en el Plan Tecnológico de Navarra III (2008-2011).
- Para impulsar la red, se realizarán acciones que den valor y aporten ventajas a sus miembros.
- Se realizarán acciones para identificar el mayor número de resultados I+D (potenciales EIBT) en universidades, centros tecnológicos, empresas e iniciativas privadas.

d) Desarrollo y crecimiento empresarial:

- Para dedicar un mayor apoyo a aquellas empresas en las que se detecte un mayor potencial de crecimiento y adaptar mejor los servicios a cada perfil empresarial, se va a realizar una segmentación de empresas. Esta segmentación se aplicará también a las acciones formativas.
- Se realizarán acciones formativas en capacidades emprendedoras y creatividad, dando importancia a aspectos como diferenciación, respeto medioambiental, responsabilidad social, igualdad de oportunidades, etc.
- Se van a realizar distintos tipos de diagnósticos: estratégicos, de TIC, de imagen corporativa y a comercios.
- Desarrollo de servicios personalizados de consultoría y acompañamiento en planes comerciales y gabinete de comunicación.
- Fomentos de acciones de encuentros empresariales: facilitar la cooperación entre empresas del Club de CEIN, foro y cooperación entre empresas del Vivero.
- Acogida de nuevos proyectos en los Viveros.

e) Tecnologías de la información y comunicación:

- Para incrementar el nivel de utilización de TIC entre las pymes y micropymes, se realizarán acciones de difusión y formación, dando a conocer las TIC's, la oferta tecnológica existente en el mercado, su uso. etc. Todo ello a través de charla, eventos, jornadas, etc.
- Desde los Centros de Excelencia, se darán a conocer las últimas tendencias tecnológicas y se dará formación Microsoft y Open Source.
- Se va a crear una red de asesores TIC para facilitar la inclusión de pymes, micropymes y autónomos en la sociedad de la información.
- Se van a realizar proyectos sectoriales de introducción de las TIC en sectores específicos.
- Establecer un observatorio TIC para difundir y facilitar la información sobre el grado de implantación de las TIC en Navarra.

f) Mejora competitiva:

- Fomento de la innovación a través de coordinación del Programa de Análisis Individualizados, jornadas de difusión, acuerdos con consultoras o gestión del portal Navactiva.es, artículos o jornadas.

- Gestión de proyectos del Plan Estratégico de Automoción.
- Dinamización del Clúster de Automoción.
- Acciones de difusión y formación en cooperación.
- Dinamización del Cluster TIC de Navarra.
- Definición y puesta en marcha de las líneas de actuación del proyecto Lingua empresa como programa de Política activa de capacitación lingüística para el empleo.
- Gestión del programa de ayudas a empresas del Dpto de Innovación, Empresa y Empleo.

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**96.852**	**55.797**	**61.950**
	I. Inmovilizado intangible.	12.340	7.307	4.387
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.	196	98	
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.	12.144	7.209	4.387
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	84.512	48.490	57.563
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	84.512	48.490	57.563
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.			
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.			
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**266.435**	**288.947**	**223.960**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.			
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	137.600	149.267	77.782
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	137.398	148.913	77.188
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.			
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	500	2.700	1.300
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	500	2.700	1.300
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**	518	1.805	1.798
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	127.817	135.175	143.080
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	127.817	135.175	143.080
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**363.287**	**344.744**	**285.910**

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**107.750**	**134.340**	**97.758**
	A-1) Fondos propios.	87.404	92.420	97.758
	I. Capital.	61.000	61.000	61.000
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	61.000	61.000	61.000
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	22.240	26.405	31.240
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	2.529	2.946	3.448
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	19.711	23.459	27.792
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	4.164	5.015	5.518
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	20.346	41.920	
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**15.882**	**4.492**	
	I. Provisiones a largo plazo.			
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II Deudas a largo plazo.	15.882	4.492	
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	15.882	4.492	
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**239.655**	**205.912**	**188.152**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO **(euros)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.	67.969	64.600	51.616
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	11.390	11.390	4.492
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	56.579	53.210	47.124
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	79.873	81.212	78.062
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	24.574	25.282	23.849
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....	53.707	55.930	54.213
438	7. Anticipos de clientes.....			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**	91.813	60.100	58.474
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**363.287**	**344.744**	**285.910**

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	1.153.256	1.577.006	1.603.000
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.			
705	b) Prestaciones de servicios.	1.153.256	1.577.006	1.603.000
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.			
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	234.911	244.485	250.000
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	234.911	244.485	250.000
	6. Gastos de personal.	-1.009.836	-1.204.217	-1.235.200
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-799.105	-940.567	-965.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-210.731	-263.650	-270.200
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-370.356	-625.911	-626.430
(62)	a) Servicios exteriores.	-354.317	-625.123	-625.530
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-15.449	-788	-900
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-38.126	-39.346	-39.620
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	54.983	62.265	62.265
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	-11.541	-11.927	-11.350
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.	-11.541	-11.927	-11.350
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**2.406**	**2.355**	**2.665**
	12. Ingresos financieros.	21	2.367	2.732
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	21	2.367	2.732
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.....	21	2.367	2.732
	13. Gastos financieros.			
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.			
(660)	c) Por actualización de provisiones.....			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.....			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.	1.791	293	121
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.	1.791	293	121
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**1.758**	**2.660**	**2.853**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2).....	**4.164**	**5.015**	**5.518**
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**			
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**4.164**	**5.015**	**5.518**
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18).....	**4.164**	**5.015**	**5.518**

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	4.164	5.015	5.518
2. Ajustes del resultado.	-5.283	-13.359	-14.027
a) Amortización del inmovilizado (+).	38.126	39.346	39.620
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-54.983	-62.265	-62.265
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	11.541	11.927	11.350
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-21	-2.367	-2.732
h) Gastos financieros (+).	54		
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	-130.224	-15.897	56.751
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-98.344	-11.667	71.485
c) Otros activos corrientes (+/-)		-2.200	1.400
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	1.019	1.339	-3.150
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-32.899	-3.369	-12.984
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	75	2.346	386
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).	21	2.346	386
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-131.268	-21.895	48.628
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-33.166	-11.740	-36.120
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-33.166	-11.740	-36.120
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-33.166	-11.740	-36.120
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	234.911	244.485	250.000
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 (+).	234.911	244.485	250.000
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-11.390	-11.390	-4.492
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	234.911	244.485	250.000
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**70.477**	**210.850**	**262.508**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	265.825	127.817	135.175
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	127.817	135.175	143.080

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Hoja n.º 1

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**4.164**	**5.015**	**5.518**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	54.983	83.839	20.345
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**54.983**	**83.839**	**20.345**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	-54.983	-62.265	-62.265
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-54.983**	**-62.265**	**-62.265**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**4.164**	**26.589**	**-36.402**

CENTRO NAVARRO DE AUTOAPRENDIZAJE DE IDIOMAS, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Se prevén continuar con las actividades siguientes:

1.- Programas de formación lingüística
-Funcionarios del Gobierno de Navarra en formato, presencial, semipresencial y específicos
-Refuerzo para alumnos de Secundaria y Bachiller
-Curso Semipresenciales para profesores de FP
-Cursos intensivos Ingles para Profesores
-Cursos de Departamento de inmersión lingüística en Inglés y en Francés
-Cursos intensivos de Inglés e Italiano Programa Leonardo
-Cursos de preparación EOIPNA

2.-Programas y proyectos de investigación
-Lingua Empresa
-Proyectos Europeos
ALL, CHAIN STORIES, TOOL, DON´T GIVE UP, STELLA, etc

3.-Desarrollo tecnológico para idiomas y formación.
-Para Inap inapidiomas.net, www.formainap.es, Euskaltegui inap
-Para EOIP www.libreseoi.net/eoip
-Vall d´hebron www.eeeooiionline.net
-Sitios web de proyectos Europeos

B) Inversiones:

Las inversiones necesarias para el desarrollo de nuestra actividad y que nos gustaría realizar durante el año 2009 son actualización de software y mobiliario.

C) Financiación:

La financiación del centro es mixta en algunos programas, que se financian en parte con subvención del Gobierno de Navarra y en parte con lo que pagan los alumnos.

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

- Consolidar como centro de referencia en proyectos europeos
- Ampliación de redes de colaboradores
- Colaborar con las administraciones publicas en el desarrollo y enseñanza de idiomas

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

- Mantener la estabilidad de nuestros programas y de nuestro modelo de gestión
- Difundir nuestro proyecto
- Ampliar nuestra participación en proyectos europeos

B) Acciones:

- Mantener la estabilidad de nuestros programas y de nuestro modelo de gestión
- Difundir nuestro proyecto
- Ampliar nuestra participación en proyectos europeos

CIUDAD DEL TRANSPORTE DE PAMPLONA, S.A.

CIUDAD DEL TRANSPORTE DE PAMPLONA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

Hoja n.º 1

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**14.596.510**	**38.455.204**	**35.773.806**
20, (280), (290)	**I. Inmovilizado intangible.**			
21, (281), (291), 23	**II. Inmovilizado material.**	2.629.419	6.320.954	8.537.282
22, (282), (292)	**III. Inversiones inmobiliarias.**	11.967.091	22.644.046	17.746.320
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (293), (2943), (2944), (2953), (2954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
2405, 2415, 2425, (2495), 250, 251, 252, 253, 254, 255, 257, 258, (259), 26, (2945), (2955), (297), (298)	**V. Inversiones financieras a largo plazo.**			
474	**VI. Activos por Impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**3.570.614**	**705.301**	**3.692.013**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	**II. Existencias.**			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	69.478	90.000	690.000
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	27.425	50.000	650.000
5580	2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.			
44, 460, 470, 471, 472, 5531, 5533, 544	3. Otros deudores	42.053	40.000	40.000
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (593), (5943), (5944), (5953), (5954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 5593, 565, 566, (5945), (5955), (597), (598)	**V. Inversiones financieras a corto plazo.**			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
57	**VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.**	2.509.103	615.301	3.002.013
	TOTAL ACTIVO (A + B)	**18.167.124**	**39.160.505**	**39.465.819**

CIUDAD DEL TRANSPORTE DE PAMPLONA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**8.260.742**	**14.381.052**	**14.077.636**
	A-1) Fondos propios.	8.211.561	14.345.155	14.042.268
	I. Capital.	10.805.319	15.805.314	15.805.314
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	10.805.319	15.805.314	15.805.314
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas**	247.904	494.526	607.886
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultados de ejercicios anteriores.**	-5.307.877	-3.088.283	-2.068.045
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	2.466.215	1.133.598	-302.887
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
130, 131, 132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	49.181	35.897	35.368
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**9.591.405**	**24.571.320**	**25.180.050**
14	**I. Provisiones a largo plazo.**			
	II. Deudas a largo plazo.	9.591.405	13.044.365	13.036.232
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito.	9.563.305	13.016.265	13.008.132
1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 178, 179, 180, 185, 189	3. Otras deudas a largo plazo.	28.100	28.100	28.100
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**314.977**	**208.133**	**208.133**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			
	III. Deudas a corto plazo.	17.582	8.133	8.133
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito.	17.582	8.133	8.133
5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
(1034), (1044), (190), (192), 194, 500, 501, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569	3. Otras deudas a corto plazo.			

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	297.395	200.000	200.000
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores.	142.035	100.000	100.000
41, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores.....	155.360	100.000	100.000
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**18.167.124**	**39.160.505**	**39.465.819**

CIUDAD DEL TRANSPORTE DE PAMPLONA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Hoja n.º 1

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1. Importe neto de la cifra de negocios.	2.345.289	2.353.365	6.999.970
(6930), 71*, 7930	2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.			
73	3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.			
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	4. Aprovisionamientos.	-351.593	-9.533.304	-45.500
740, 747, 75	5. Otros ingresos de explotación.	574.323	578.234	582.700
(64), 7950, 7957	6. Gastos de personal.	-314.949	-338.700	-297.200
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	7. Otros gastos de explotación.	-756.981	-854.020	-1.054.625
(68)	8. Amortización del inmovilizado.	-175.984	-173.465	-283.672
746	9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.	48.272	13.284	529
7951, 7952, 7955, 7956	10. Excesos de provisiones.			
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**2.632.520**	**3.572.349**	**1.004.476**
760, 761, 762, 767, 769	12. Ingresos financieros.	107.730	99.500	11.000
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	13. Gastos financieros.	-274.035	-2.538.251	-1.318.363
(663), 763	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.			
(668), 768	15. Diferencias de cambio.			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**-166.305**	**-2.438.751**	**-1.307.363**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**2.466.215**	**1.133.598**	**-302.887**
(6300)*, 6301*, (633), 638	17. Impuestos sobre beneficios.			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 17)	**2.466.215**	**1.133.598**	**-302.887**

CIUDAD DEL TRANSPORTE DE PAMPLONA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	2.466.215	1.133.598	-302.887
2. Ajustes del resultado.	306.658	4.635.684	7.771.958
a) Amortización del inmovilizado (+).	152.866	173.465	283.672
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-48.272	-13.284	-529
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-107.730	-99.500	-11.000
h) Gastos financieros (+).	274.035	2.538.251	1.368.363
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	-11.133.799	-117.917	-600.000
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	4.193.328	-20.522	-600.000
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).			
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	-166.305	-2.438.751	-1.357.363
a) Pagos de intereses (-).	-274.035	-2.538.251	-1.368.363
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).	107.730	99.500	11.000
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-8.527.231	3.212.614	5.511.708
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-11.703.926	-14.541.955	-3.116.863
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-51.790	-3.865.000	-2.500.000
d) Inversiones inmobiliarias.	-11.652.136	-10.676.955	-616.863
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

CIUDAD DEL TRANSPORTE DE PAMPLONA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-11.703.926	-14.541.955	-3.116.863
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.	9.537.494	3.443.511	-8.133
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	-9.546	-9.449	-8.133
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-9.546	-9.449	-8.133
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	11.737.491	8.443.506	-8.133
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-8.493.666**	**-2.885.835**	**2.386.712**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	11.994.802	3.501.136	615.301
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	3.501.136	615.301	3.002.013

CIUDAD DEL TRANSPORTE DE PAMPLONA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de perdidas y ganancias	**2.466.215**	**1.133.598**	**-277.887**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
(800), (89), 900, 991, 992	I. Por valoración de instrumentos financieros			
(810), 910	II. Por coberturas de flujos de efectivo.			
94	III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
(85), 95	IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	V. Efecto impositivo.			
	B) Total Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
(802), 902, 993, 994	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(812), 912	VII. Por coberturas de flujos de efectivo.			
('84)	VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	-48.272	-13.284	-529
8301*, (836), (837)	IX. Efecto impositivo.	13.516	3.720	148
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-34.756**	**-9.564**	**-381**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+ B + C)	**2.431.459**	**1.124.034**	**-278.268**

CIUDAD DEL TRANSPORTE DE PAMPLONA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Inversión en los Sistemas Generales que serán imputables a la 4ª Fase de la Ampliación de la Ciudad del Transporte de Pamplona.

B) Inversiones:

Sistemas Generales de la 4ª Fase de la Ciudad del Transporte: 2.500.000 euros.

C) Financiación:

Autofinanciación: 2.500.000 euros.

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

La Sociedad " Ciudad del Transporte de Pamplona, S.A. " tiene como objetivo fundamental el impulso, promoción, desarrollo, construcción y puesta en servicio de la Ciudad del Transporte de la Comarca de Pamplona, de acuerdo con el Texto Refundido del Plan Sectorial de Incidencia Supramunicipal, aprobado definitivamente por el Gobierno de Navarra en abril del año 1996.

Tiene también encomendada la gestión integral de dicha infraestructura.

En mayo de 2000, por acuerdo del Gobierno de Navarra se aprobó definitivamente el proyecto urbanístico "Desarrollo de la 2ª Fase del Plan Sectorial de Incidencia Supramunicipal de la Terminal de Transporte de la Comarca de Pamplona" y en julio de 2001, se aprobó igualmente el Proyecto de Urbanización de la 2ª Fase, Obra Civil e instalaciones.

En consecuencia, cumplidos todos los trámites urbanísticos y administrativos, en septiembre de 2001 se iniciaron las obras correspondientes.

A lo largo de los años 2005 y 2006, se completaron las obras de urbanización de la 2ª Fase, así como la mayor parte de los edificios destinados a las empresas de transporte y operadores logísticos, que, en número superior a treinta, desarrollan ya sus actividades.

El objetivo más importante a corto y medio plazo, y en el cual la Sociedad ha ido trabajando durante los tres últimos años, es la realización de actuaciones encaminadas a posibilitar el desarrollo de la Ampliación de la Ciudad del Transporte.

En el primer trimestre del ejercicio 2003, se finalizaron parte de los estudios previos necesarios, así como la redacción del Plan Sectorial de Incidencia Supramunicipal de la Ampliación de la Ciudad del Transporte.

En el mes de marzo de 2003 se presentó el Plan Sectorial de Incidencia Supramunicipal redactado para iniciar la tramitación administrativa de dicho Plan Sectorial, que permita, unida a la obtención del terreno necesario y los estudios y actuaciones complementarias necesarios, llevar a cabo en un plazo de unos cuatro años el desarrollo de su primera etapa.

Finalmente, el Gobierno de Navarra, por acuerdo de 26 de julio de 2004, aprobó definitivamente el Plan Sectorial de Incidencia Supramunicipal de la Ampliación de la Ciudad del Transporte, estableciendo determinaciones para su desarrollo y declarando el mismo de utilidad pública e interés social.

A lo largo de la segunda mitad de dicho año, se llevó a cabo un Plan de Negocio para el desarrollo de la primera etapa o 3ª Fase de la Ciudad del Transporte, dicho documento permitió a la Sociedad tomar las decisiones más oportunas en cuanto a la promoción, gestión, financiación y explotación de la 3ª Fase, convocándose, ya en marzo de 2005, tras los trabajos de preparación y redacción del correspondiente Pliego de Bases, Concurso Público de Promoción de la misma.

Tras la celebración del mismo y adjudicación provisional, se redactó y tramitó un Modificado del Plan Sectorial de Incidencia Supramunicipal de Ampliación, que fue definitivamente aprobado por Acuerdo del Gobierno de Navarra de 27 de febrero de 2006.

El Consejo de Administración de la Sociedad, en reunión de 1 de marzo de 2006, adjudicó a la única oferta presentada por las empresas SANCO y G.M. Construcciones, S.A. el desarrollo de la 3ª Fase, habiéndose suscrito el correspondiente contrato con fecha 17 del mismo mes.

En los meses siguientes se procedió a la redacción de los estudios previos necesarios y del propio proyecto de urbanización de la 3ª Fase, presentándose para su tramitación en el Departamento de Medio Ambiente, Ordenación del Territorio y Vivienda el día 5 de julio de 2006. Fue aprobado definitivamente en diciembre del mismo año.

Las obras de urbanización de la 3ª Fase se iniciaron en febrero de 2007, celebrándose el 13 de marzo el acto institucional de colocación de la primera piedra.

El rápido y satisfactorio desarrollo de esta 3ª Fase, así como los Estudios de viabilidad de la 4ª Fase, constituyen los objetivos estratégicos más importantes de la Sociedad a corto y medio plazo.

Por otra parte, como actividad muy importante por la proyección futura que puede tener, debe señalarse la redacción durante el último trimestre de 2006 y primer semestre de 2007 del "Plan Estratégico de Áreas Logísticas e Intermodalidad en Navarra", en cumplimiento de encomienda formulada por el Departamento de Obras Públicas, Transportes y Comunicaciones.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

Los más importantes son los siguientes:

1,- Revisión e informe sobre la adecuación de los proyectos a la coyuntura actual y posibilidades de mejora.

2,- Desarrollo de las obras de urbanización de la 3ª Fase. Promoción y comercialización de la misma.

3,- Estudios y actuaciones tendentes al desarrollo de la Ampliación de la Ciudad del Transporte (4ª Fase) y de las posibilidades de intermodalidad.

4,- Participación en el impulso y desarrollo del Plan de Áreas Logísticas e Intermodalidad en Navarra.

B) Acciones:

1,- Durante el año 2009 continuarán las actuaciones de Ciudad del Transporte de Pamplona, S.A. en relación a la obtención de los terrenos, 101 hectáreas, necesarios para la Ampliación de la Ciudad del Transporte, como beneficiaria del expediente de expropiación.

2,- Impulso, seguimiento, control y coordinación de las obras del Centro de Transporte propiamente dichas y las de las infraestructuras externas relacionadas con el mismo. Aquellas se centrarán durante el año 2009 en la urbanización de la 3ª Fase de la Ciudad del Transporte y las citadas infraestructuras.

3,- Se llevarán a cabo igualmente actividades derivadas de las determinaciones de los Acuerdos de aprobación del PSIS y del proyecto de urbanización; se continuará con todas las actuaciones previstas en el Plan de Control de Calidad de las obras.

4,- Control de las actuaciones de la UTE adjudicataria, de sus contratos de compra-venta y del resto de documentación contractual y escrituras.

5,- Promoción institucional de la Ciudad del Transporte en distintos foros dentro y fuera de Navarra.

6,- Búsqueda y obtención de recursos y ayudas para las obras del Centro y para la propia Sociedad.

7,- Gestión del Aparcamiento de Pesados como elemento patrimonial de la Sociedad.

8,- Gestión de los Edificios de Oficinas Oriz y Alaiz propiedad de la Sociedad.

9,- Presidencia de la Junta de Gobierno de la Comunidad de Propietarios de la Ciudad del Transporte, administración y gestión de todos los servicios comunes.

10,- Gestión Integral del edificio e instalaciones de la Aduana, ubicada en la Ciudad del Transporte, por encomienda del Departamento de Innovación, empresa y empleo.

11,- Participación activa en los Organos de Dirección de la Asociación de Centros de Transporte de España (A.C.T.E.) y de la Asociación Europea EUROPLATFORMS.

12,- Cuantas actuaciones pueda encomendarle el Departamento de Obras Públicas, Transportes y Comunicaciones, y, en general, el Gobierno de Navarra, especialmente las relacionadas con la elaboración de estudios relativos al sector transportes y sus infraestructuras, promoción de la intermodalidad, áreas logísticas en otras zonas de Navarra, etc.

FONDO JÓVENES EMPRESARIOS NAVARROS, S.A.

FONDO JÓVENES EMPRESARIOS NAVARROS, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		**45.000**	**405.000**
20, (280), (290)	**I. Inmovilizado intangible.**			
21, (281), (291), 23	**II. Inmovilizado material.**			
22, (282), (292)	**III. Inversiones inmobiliarias.**			
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (293), (2943), (2944), (2953), (2954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**		45.000	405.000
2405, 2415, 2425, (2495), 250, 251, 252, 253, 254, 255, 257, 258, (259), 26, (2945), (2955), (297), (298)	**V. Inversiones financieras a largo plazo.**			
474	**VI. Activos por Impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**1.156.150**	**982.626**	**458.736**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	**II. Existencias.**			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	3.592	7.000	5.227
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.			
5580	2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.			
44, 460, 470, 471, 472, 5531, 5533, 544	3. Otros deudores	3.592	7.000	5.227
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (593), (5943), (5944), (5953), (5954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 5593, 565, 566, (5945), (5955), (597), (598)	**V. Inversiones financieras a corto plazo.**	1.152.251	965.626	443.509
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
57	**VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.**	307	10.000	10.000
	TOTAL ACTIVO (A + B)	**1.156.150**	**1.027.626**	**863.736**

FONDO JÓVENES EMPRESARIOS NAVARROS, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**1.138.032**	**1.021.039**	**863.736**
	A-1) Fondos propios.	1.138.032	1.021.039	863.736
	I. Capital.	1.202.500	1.202.500	1.202.500
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	3.006.000	3.006.000	3.006.000
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).	-1.803.500	-1.803.500	-1.803.500
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas**	-12.874	-12.874	-12.874
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultados de ejercicios anteriores.**		-51.594	-168.587
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	-51.594	-116.993	-157.303
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
130, 131, 132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
	B) PASIVO NO CORRIENTE			
14	**I. Provisiones a largo plazo.**			
	II. Deudas a largo plazo.			
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 178, 179, 180, 185, 189	3. Otras deudas a largo plazo.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**18.118**	**6.587**	
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			
	III. Deudas a corto plazo.			
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
(1034), (1044), (190), (192), 194, 500, 501, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569	3. Otras deudas a corto plazo.			

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

Hoja n.º 3

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	18.118	6.587	
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores.			
41, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores.....	18.118	6.587	
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**1.156.150**	**1.027.626**	**863.736**

FONDO JÓVENES EMPRESARIOS NAVARROS, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Hoja n.º 1

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1. Importe neto de la cifra de negocios.			
(6930), 71*, 7930	2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.			
73	3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.			
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	4. Aprovisionamientos.			
740, 747, 75	5. Otros ingresos de explotación.			
(64), 7950, 7957	6. Gastos de personal.			
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	7. Otros gastos de explotación.	-81.909	-144.353	-157.149
(68)	8. Amortización del inmovilizado.	-1.882		
746	9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.			
7951, 7952, 7955, 7956	10. Excesos de provisiones.			
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.		-20.000	-35.000
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-83.791**	**-164.353**	**-192.149**
760, 761, 762, 767, 769	12. Ingresos financieros.	32.197	47.360	34.845
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	13. Gastos financieros.			
(663), 763	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.			
(668), 768	15. Diferencias de cambio.			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**32.197**	**47.360**	**34.845**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-51.594**	**-116.993**	**-157.304**
(6300)*, 6301*, (633), 638	17. Impuestos sobre beneficios.			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 17)	**-51.594**	**-116.993**	**-157.304**

FONDO JÓVENES EMPRESARIOS NAVARROS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	-51.594	-116.993	-157.303
2. Ajustes del resultado.	-45.071	-27.360	155
a) Amortización del inmovilizado (+).	-1.882		
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	1.882		
c) Variación de provisiones (+/-).		20.000	35.000
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-32.197	-47.360	-34.845
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	-12.874		
3. Cambios en el capital corriente.	14.526	-14.939	-4.814
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-3.592	-3.408	1.773
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	18.118	-11.531	-6.587
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	32.197	47.360	34.845
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).	32.197	47.360	34.845
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-49.942	-111.932	-127.117
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).		-65.000	-395.000
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.		-65.000	-395.000
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

FONDO JÓVENES EMPRESARIOS NAVARROS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)		-65.000	-395.000
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)			
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-49.942**	**-176.932**	**-522.117**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	1.202.500	1.152.558	975.626
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	1.152.558	975.626	453.509

FONDO JÓVENES EMPRESARIOS NAVARROS, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de perdidas y ganancias	**-51.594**	**-116.993**	**-159.709**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
(800), (89), 900, 991, 992	I. Por valoración de instrumentos financieros			
(810), 910	II. Por coberturas de flujos de efectivo.			
94	III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
(85), 95	IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	V. Efecto impositivo.			
	B) Total Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
(802), 902, 993, 994	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(812), 912	VII. Por coberturas de flujos de efectivo.			
('84)	VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
8301*, (836), (837)	IX. Efecto impositivo.			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+ B + C)	**-38.720**	**-116.993**	**-159.709**

FONDO JÓVENES EMPRESARIOS NAVARROS, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Se proponen las siguientes actuaciones:

- Promoción de la sociedad

  - Edición de boletines informativos periódicos
  - Presencia en medios de comunicación
  - Presencia de la sociedad en foros empresariales

- Captación de nuevos proyectos

  - Recepción de veinticinco solicitudes
  - Realización de cinco planes de empresa
  - Acuerdos de participación en tres nuevas empresas

- Seguimiento de empresas participadas

B) Inversiones:

Se estima la participación en tres proyectos empresariales por 395.000 euros.

C) Financiación:

No se requieren labores de financiación

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

El FONDO JOVEN nace promovido por SODENA – AJE – CEIN con la pretensión de apoyar a la creación de nuevas empresas promovidas por jóvenes emprendedores o consolidación de aquellas que ya llevan algún tiempo en el mercado y requieren de una ayuda para el lanzamiento de nuevas líneas de actividad.

Sus objetivos estratégicos, a medio plazo son:

1. Facilitar el acceso a la financiación a jóvenes empresarios con proyectos diferenciados en el mercado.

2. Crear un mecanismo financiero alternativo a los circuitos financieros tradicionales, acentuando los esfuerzos en mercados con mayor potencial de crecimiento en el entorno europeo.

3. Favorecer el empleo a través de la creación de empresas que generen valor añadido en su entorno industrial y regional.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

Se proponen las siguientes actuaciones:

- Promoción de la sociedad

- Captación de nuevos proyectos

- Seguimiento de empresas participadas

B) Acciones:

En cuanto a las labores de promoción:

- Presencia en medios de comunicación
- Presencia de la sociedad en foros empresariales
- Diversas acciones promocionales

Captación de nuevos proyectos:

- Recepción de veinticinco solicitudes
- Realización de cinco planes de empresa
- Acuerdos de participación en cuatro nuevas empresas

Seguimiento de empresas participadas.

Reuniones periódicas y apoyo y asesoramiento a través de las sociedades implicadas en la gestión y apoyo al fondo.

GESTIÓN AMBIENTAL-VIVEROS Y REPOBLACIONES DE NAVARRA, S.A.

GESTIÓN AMBIENTAL-VIVEROS Y REPOBLACIONES DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

Hoja n.º 1

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**4.792.580**	**4.774.885**	**4.547.821**
	I. Inmovilizado intangible.	2.457	11.119	20.330
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.	2.457	11.119	20.330
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	4.748.842	4.722.485	4.486.210
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.	4.331.060	4.132.300	3.933.540
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	417.782	590.185	552.670
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	37.864	37.864	37.864
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	37.864	37.864	37.864
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.	3.417	3.417	3.417
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	60	60	60
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	3.357	3.357	3.357
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**7.001.477**	**5.960.184**	**4.322.583**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

GESTIÓN AMBIENTAL-VIVEROS Y REPOBLACIONES DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.	341.315	341.315	341.315
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	5.214	5.214	5.214
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.	336.101	336.101	336.101
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	5.598.916	5.268.869	3.731.268
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	363.065	163.065	163.065
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	5.185.328	5.098.281	3.563.680
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	39.551	1.551	1.551
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente	10.972	5.972	2.972
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.			
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	107.208		
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de prtrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	107.208		
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.			
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	954.038	350.000	250.000
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	954.038	350.000	250.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**11.794.057**	**10.735.069**	**8.870.404**

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO (euros)

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**5.098.117**	**5.135.952**	**5.134.287**
	A-1) Fondos propios.	5.093.958	5.133.458	5.133.458
	I. Capital.	1.859.531	1.859.531	1.859.531
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	1.859.531	1.859.531	1.859.531
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	3.010.824	3.234.427	3.273.927
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	45.860	68.220	72.170
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	2.964.964	3.166.207	3.201.757
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	223.603	39.500	0
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	4.159	2.494	829
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**42.387**	**48.387**	**54.387**
	I. Provisiones a largo plazo.	42.387	48.387	54.387
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	42.387	48.387	54.387
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II Deudas a largo plazo.			
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**6.653.553**	**5.550.730**	**3.681.730**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

GESTIÓN AMBIENTAL-VIVEROS Y REPOBLACIONES DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.	66.799	66.799	66.799
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	66.799	66.799	66.799
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**	120.165	120.165	120.165
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	3.977.809	3.163.766	2.294.766
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	2.451.037	2.051.037	1.751.037
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.			
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....	843.729	643.729	543.729
438	7. Anticipos de clientes.....	667.487	469.000	
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**	2.488.780	2.200.000	1.200.000
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**11.794.057**	**10.735.069**	**8.870.404**

GESTIÓN AMBIENTAL-VIVEROS Y REPOBLACIONES DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	11.884.095	12.747.780	11.270.000
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.	11.839.495	12.717.780	11.240.000
705	b) Prestaciones de servicios.	44.600	30.000	30.000
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	-19.247		
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	-7.233.179	-8.378.900	-6.421.566
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-7.233.179	-8.378.900	-6.421.566
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	965.119	1.160.370	825.000
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	12.803		
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	952.316	1.160.370	825.000
	6. Gastos de personal.	-4.515.166	-4.606.340	-4.780.865
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-3.409.783	-3.471.567	-3.566.662
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-1.105.383	-1.134.773	-1.214.203
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-646.856	-573.790	-553.170
(62)	a) Servicios exteriores.	-619.472	-563.092	-549.570
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-2.380	-3.584	-3.600
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	1.096		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente	-26.100	-7.114	
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-310.010	-348.885	-347.064
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	1.664	1.665	1.665
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	517	2.600	
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.	517	2.600	
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**126.937**	**4.500**	**-6.000**
	12. Ingresos financieros.	96.666	35.000	6.000
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	96.666	35.000	6.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.....	96.666	35.000	6.000
	13. Gastos financieros.			
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.			
(660)	c) Por actualización de provisiones.....			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.....			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**96.666**	**35.000**	**6.000**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2).....	**223.603**	**39.500**	**0**
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**			
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**223.603**	**39.500**	**0**
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18).....	**223.603**	**39.500**	**0**

GESTIÓN AMBIENTAL-VIVEROS Y REPOBLACIONES DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	**223.603**	**39.500**	**0**
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.			
2. Ajustes del resultado.	350.216	350.620	351.399
a) Amortización del inmovilizado (+).	310.010	348.885	347.064
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).	42.387	6.000	6.000
d) Imputación de subvenciones (-)	-1.664	-1.665	-1.665
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-517	-2.600	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).			
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	680.256	-665.568	-331.399
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	1.526.414	437.255	1.537.601
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-888.339	-1.102.823	-1.869.000
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.			
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	1.254.075	-275.448	20.000
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-2.305.726	-331.190	-120.000
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-2.305.726	-321.190	-110.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	517	2.600	
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	517	2.600	
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			

GESTIÓN AMBIENTAL-VIVEROS Y REPOBLACIONES DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-2.305.209	-328.590	-120.000
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)			
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-1.051.134**	**-604.038**	**-100.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	2.005.172	954.038	350.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	954.038	350.000	250.000

GESTIÓN AMBIENTAL-VIVEROS Y REPOBLACIONES DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**223.603**	**39.500**	**0**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**223.603**	**39.500**	**0**

GESTIÓN AMBIENTAL-VIVEROS Y REPOBLACIONES DE NAVARRA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Aplicación Informática
Renovación vehículos
Renovación equipo informática
Maquinaria viveros
Otros

B) Inversiones:

Aplicación Informática	10.000
Renovación vehículos	70.000
Renovación equipo informática	20.000
Maquinaria viveros	15.000
Otros	5.000
Total	120.000

C) Financiación:

Autofinanciación

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

La actividad de la Sociedad como brazo instrumental del Departamento de Desarrollo Rural y Medio Ambiente y otros viene canalizada en los siguientes puntos encuadrados de su objeto social:

a) La redacción de proyectos y trabajos, así como su ejecución, relacionados con la protección, preservación, mejora y mantenimiento de la naturaleza.

b) La conservación, mantenimiento, señalización y mejora de espacios naturales o zonas protegidas (Reservas, Enclaves, Áreas Naturales Recreativas, Monumentos Naturales, Parques Naturales, Paisajes Protegidos, Zonas de Especial Conservación, Áreas de Protección de la Fauna Silvestre, etc.)

c) El mantenimiento, conservación y mejora de caminos públicos, cañadas e itinerarios de interés.

d) La creación, dotación y mantenimiento de infraestructuras básicas en Navarra relacionadas con el medio natural.

e) La investigación y el desarrollo tecnológico, así como la formación y divulgación, en materia medioambiental y de conservación de la naturaleza.

f) La realización de trabajos, proyectos y estudios relacionados con la planificación, protección, desarrollo y gestión del patrimonio forestal de Navarra.

g) La producción en vivero, compra, venta y enajenación de semillas y plantas.

h) La gestión, mantenimiento y jardinería de espacios verdes, zonas verdes, zonas de esparcimiento, áreas de descanso, áreas recreativas y análogas, tanto urbanas como periurbanas o situadas en el medio rural.

i) La redacción y ejecución de proyectos de restauración y limpieza de áreas y suelos degradados, escombreras, basureros controlados o incontrolados, así como el mantenimiento y mejora de los espacios restaurados y la puerta en producción de tierras marginales.

j) El mantenimiento, conservación y mejora de los parques fluviales y zonas de apoyo.

k) El mantenimiento, conservación y mejora de los centros de interpretación de la naturaleza, aulas ambientales, y edificaciones e instalaciones vinculadas a espacios naturales.

l) La creación, mantenimiento y mejora de zonas para el depósito o reciclado controlado de residuos de cualquier clase, así como la gestión de los que no tengan carácter doméstico o industriales.

m) La corrección de impactos ambientales generados por obras e infraestructuras.

n) La colaboración con Entidades Públicas y organismos de la Administración Pública en el Campo de los recursos naturales de Navarra, así como de empresas y entidades privadas de tecnología, centros de investigación y otras, que puedan contribuir a la mejora medioambiental de Navarra.

o) Mantenimiento y gestión de las instalaciones de la Administración de la Comunidad Foral para la producción de especies animales, tales como piscifactorías, granjas u otras, y para la recuperación y atención de especies animales.

p) Diseño, construcción, explotación y mantenimiento de sistemas, instalaciones o redes para el control de la contaminación de agua, aire o suelo, y la vigilancia ambiental en general.

q) Cualesquiera otras actividades que resulten necesarias para la adecuada gestión y protección del medio natural.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

Producción de plantas en los Viveros de Miluce-Pamplona, Lumbier, Valtierra, Funes, Marcilla y Echauri.

- Redacción y ejecución de Proyectos de Restauración del Medio Natural.
- Ejecución de Proyectos de corrección de la Erosión.
- Gestión Técnica de programas de mejoras relacionadas con la conservación de la naturaleza.
- Ejecución de proyectos, áreas recreativas y mantenimiento de zonas ajardinadas de obras de carreteras y otros.
- Gestión en Programas de investigación y sanidad forestal.
- Recuperación de escombreras y vertederos incontrolados.
- Señalización de espacios.
- Adecuación medio-ambiental en procesos de concentración parcelaria y otros.
- Gestión de Centros de Interpretación de la Naturaleza en Bértiz, Roncal, Ochagavía, Lumbier y Observatorio de Viana.
- Asistencia Técnica en desarrollo de actuaciones en relación a la Biodiversidad.
- Asistencia técnica al organismo pagador del FEADER.
- Participación en Fundación "Centro de Recursos Ambientales de Navarra".
- Participación en Proyectos de Cooperación Interregional
- Apoyo técnico en Parques Naturales (Urbasa y Bértiz)
- Asistencia Técnica en Caza y Pesca
- Asistencia Técnica en Proyectos de Restauración Ambiental en ríos
- Apoyo Técnico en la gestión del Centro de Recuperación de la Fauna Salvaje en Ilundain
- Obras de Gestión

B) Acciones:

- Las previstas en las encomiendas que se generen en el 2009 de acuerdo a los objetivos previstos.

GESTIÓN DE DEUDAS, S.A.

GESTIÓN DE DEUDAS, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**251.116**	**220.116**	**190.696**
20, (280), (290)	**I. Inmovilizado intangible.**	11.285	6.460	1.635
21, (281), (291), 23	**II. Inmovilizado material.**	77.851	51.676	26.501
22, (282), (292)	**III. Inversiones inmobiliarias.**			
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (293), (2943), (2944), (2953), (2954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	160.060	160.060	160.060
2405, 2415, 2425, (2495), 250, 251, 252, 253, 254, 255, 257, 258, (259), 26, (2945), (2955), (297), (298)	**V. Inversiones financieras a largo plazo.**	1.920	1.920	2.500
474	**VI. Activos por Impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**1.659.237**	**1.823.043**	**1.954.229**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	**II. Existencias.**			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	354.789	295.000	350.000
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	349.829	290.000	345.000
5580	2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.			
44, 460, 470, 471, 472, 5531, 5533, 544	3. Otros deudores	4.960	5.000	5.000
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (593), (5943), (5944), (5953), (5954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 5593, 565, 566, (5945), (5955), (597), (598)	**V. Inversiones financieras a corto plazo.**	1.008.130	1.210.000	1.300.000
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
57	**VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.**	253.494	318.043	304.229
	TOTAL ACTIVO (A + B)	**1.910.353**	**2.043.159**	**2.144.925**

GESTIÓN DE DEUDAS, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**1.662.840**	**1.773.414**	**1.864.425**
	A-1) Fondos propios.	1.662.840	1.773.414	1.864.425
	I. Capital.	417.702	417.702	417.702
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	417.702	417.702	417.702
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas**	1.014.135	1.245.138	1.355.712
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultados de ejercicios anteriores.**			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	231.003	110.574	91.011
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
130, 131, 132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
	B) PASIVO NO CORRIENTE			
14	**I. Provisiones a largo plazo.**			
	II. Deudas a largo plazo.			
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 178, 179, 180, 185, 189	3. Otras deudas a largo plazo.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**247.513**	**269.745**	**280.500**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			
	III. Deudas a corto plazo.			
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
(1034), (1044), (190), (192), 194, 500, 501, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569	3. Otras deudas a corto plazo.			

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	247.513	269.745	280.500
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores.	4.813	4.874	5.500
41, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores.....	242.700	264.871	275.000
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**1.910.353**	**2.043.159**	**2.144.925**

GESTIÓN DE DEUDAS, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1. Importe neto de la cifra de negocios.	1.280.362	1.240.000	1.240.000
(6930), 71*, 7930	2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.			
73	3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.			
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	4. Aprovisionamientos.			
740, 747, 75	5. Otros ingresos de explotación.			
(64), 7950, 7957	6. Gastos de personal.	-861.607	-936.550	-973.596
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	7. Otros gastos de explotación.	-128.319	-143.950	-145.000
(68)	8. Amortización del inmovilizado.	-41.179	-45.000	-45.000
746	9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.			
7951, 7952, 7955, 7956	10. Excesos de provisiones.			
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**262.660**	**114.500**	**76.404**
760, 761, 762, 767, 769	12. Ingresos financieros.	58.896	39.075	50.000
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	13. Gastos financieros.			
(663), 763	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.			
(668), 768	15. Diferencias de cambio.			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**58.896**	**39.075**	**50.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**321.556**	**153.575**	**126.404**
(6300)*, 6301*, (633), 638	17. Impuestos sobre beneficios.	-90.553	-43.001	-35.393
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 17)	**231.003**	**110.574**	**91.011**

GESTIÓN DE DEUDAS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	321.557	153.575	126.404
2. Ajustes del resultado.	-17.717	5.925	-5.000
a) Amortización del inmovilizado (+).	41.179	45.000	45.000
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 (-).	-58.896	-39.075	-50.000
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	-212.210	82.774	-44.245
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-221.769	59.789	-55.000
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	9.044	22.232	10.755
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	-31.658	-3.926	14.607
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).	58.896	39.075	50.000
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).	-90.554	-43.001	-35.393
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	59.972	238.348	91.766
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-5.169	-14.000	-15.580
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-1.049	-14.000	-15.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	-147.275	-159.799	-90.000
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-147.275	-159.799	-90.000
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			

GESTIÓN DE DEUDAS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-152.444	-173.799	-105.580
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)			
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-92.472**	**64.549**	**-13.814**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	345.967	253.494	318.043
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	253.494	318.043	304.229

GESTIÓN DE DEUDAS, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de perdidas y ganancias	**231.003**	**110.574**	**91.011**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
(800), (89), 900, 991, 992	I. Por valoración de instrumentos financieros			
(810), 910	II. Por coberturas de flujos de efectivo.			
94	III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
(85), 95	IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	V. Efecto impositivo.			
	B) Total Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
(802), 902, 993, 994	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(812), 912	VII. Por coberturas de flujos de efectivo.			
('84)	VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
8301*, (836), (837)	IX. Efecto impositivo.			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+ B + C)	**231.003**	**110.574**	**91.011**

GESTIÓN DE DEUDAS, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

De acuerdo con el objeto social , todas las actuaciones irán encaminadas a colaborar con las administraciones públicas y en especial con el Departamento de Economía y Hacienda de la Administración de la Comunidad Foral Navarra, en temas de:

- Recaudación.
- Reclamación de obligaciones tributarias.
- Seguimiento de procedimientos especiales.
- Investigación, notificación y verificaciones registrales.
- Recursos.
- Informes de juzgados.

B) Inversiones:

-Equipos informáticos.
-Mobiliario.

C) Financiación:

Las inversiones serán financiadas por recursos generados por la Sociedad.

GESTIÓN DE DEUDAS, S.A.

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

Consolidación e incremento de los trabajos realizados en anteriores ejercicios, así como la prestación de nuevos servicios.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

Realización de los trabajos encomendados por Hacienda Tributaria de Navarra.

B) Acciones:

- Colaborar en la Recaudación con todo tipo de administraciones públicas, tanto en período voluntario como en período ejecutivo.
- Seguimiento y gestión de contribuyentes en situaciones especiales, insolvencias, embargos, derivaciones de responsabilidad, liquidaciones, suspensiones de pago, quiebras, etc.
- Reclamaciones de declaraciones tributarias no presentadas.
- Grabación de declaraciones y recursos.
- Notificaciones.
- Informes de juzgados.
- Validación de censos.

INSTITUTO DE CALIDAD AGROALIMENTARIA DE NAVARRA, S.A.

INSTITUTO DE CALIDAD AGROALIMENTARIA DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**80.036**	**82.937**	**85.838**
20, (280), (290)	**I. Inmovilizado intangible.**			
21, (281), (291), 23	**II. Inmovilizado material.**	70.036	72.937	75.838
22, (282), (292)	**III. Inversiones inmobiliarias.**			
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (293), (2943), (2944), (2953), (2954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
2405, 2415, 2425, (2495), 250, 251, 252, 253, 254, 255, 257, 258, (259), 26, (2945), (2955), (297), (298)	**V. Inversiones financieras a largo plazo.**	10.000	10.000	10.000
474	**VI. Activos por Impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**863.633**	**810.109**	**807.559**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	**II. Existencias.**			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	440.346	440.346	440.346
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	440.346	440.346	440.346
5580	2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.			
44, 460, 470, 471, 472, 5531, 5533, 544	3. Otros deudores.			
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (593), (5943), (5944), (5953), (5954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 5593, 565, 566, (5945), (5955), (597), (598)	**V. Inversiones financieras a corto plazo.**			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**	301.844	301.844	301.844
57	**VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.**	121.443	67.919	65.369
	TOTAL ACTIVO (A + B)	**943.669**	**893.046**	**893.397**

INSTITUTO DE CALIDAD AGROALIMENTARIA DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**196.941**	**146.318**	**146.669**
	A-1) Fondos propios.	78.812	28.189	28.540
	I. Capital.	60.110	60.110	60.110
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	60.110	60.110	60.110
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas**	-25.238	18.702	18.702
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultados de ejercicios anteriores.**			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	102.715	-50.623	351
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
130, 131, 132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	118.129	118.129	118.129
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**19.493**	**19.493**	**19.493**
14	**I. Provisiones a largo plazo.**	19.493	19.493	19.493
	II. Deudas a largo plazo.			
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 178, 179, 180, 185, 189	3. Otras deudas a largo plazo.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**727.235**	**727.235**	**727.235**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			
	III. Deudas a corto plazo.			
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
(1034), (1044), (190), (192), 194, 500, 501, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569	3. Otras deudas a corto plazo.			

INSTITUTO DE CALIDAD AGROALIMENTARIA DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	727.235	727.235	727.235
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores.	727.235	727.235	727.235
41, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores.....			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**943.669**	**893.046**	**893.397**

INSTITUTO DE CALIDAD AGROALIMENTARIA DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Hoja n.º 1

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1. Importe neto de la cifra de negocios.	1.164.559	1.236.452	819.200
(6930), 71*, 7930	2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.			
73	3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.			
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	4. Aprovisionamientos.	-360.407	-971.728	-511.500
740, 747, 75	5. Otros ingresos de explotación.	2.061.025	2.277.300	2.005.250
(64), 7950, 7957	6. Gastos de personal.	-880.801	-1.102.238	-1.125.500
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	7. Otros gastos de explotación.	-1.873.446	-1.498.340	-1.195.000
(68)	8. Amortización del inmovilizado.	-53.212	-37.099	-37.099
746	9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.	44.763	45.000	45.000
7951, 7952, 7955, 7956	10. Excesos de provisiones.			
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**102.481**	**-50.653**	**351**
760, 761, 762, 767, 769	12. Ingresos financieros.			
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	13. Gastos financieros.			
(663), 763	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.			
(668), 768	15. Diferencias de cambio.			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)			
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**102.838**	**-50.623**	**351**
(6300)*, 6301*, (633), 638	17. Impuestos sobre beneficios.			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 17)	**102.715**	**-50.623**	**351**

INSTITUTO DE CALIDAD AGROALIMENTARIA DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	102.839	-50.623	351
2. Ajustes del resultado.	16.431	-7.931	-7.901
a) Amortización del inmovilizado (+).	53.212	37.099	37.099
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-44.763	-45.000	-45.000
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).			
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.			
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).			
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).			
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.			
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	24.330	-58.524	-7.550
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-48.448	-40.000	-40.000
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) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

INSTITUTO DE CALIDAD AGROALIMENTARIA DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-48.448	-40.000	-40.000
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	40.000	45.000	45.000
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 (+).	40.000	45.000	45.000
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	40.000	45.000	45.000
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**15.882**	**-53.524**	**-2.550**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	105.561	121.443	67.919
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	121.443	67.919	65.369

INSTITUTO DE CALIDAD AGROALIMENTARIA DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de perdidas y ganancias	**102.715**	**-50.623**	**351**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
(800), (89), 900, 991, 992	I. Por valoración de instrumentos financieros			
(810), 910	II. Por coberturas de flujos de efectivo.			
94	III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	40.000	45.000	45.000
(85), 95	IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	V. Efecto impositivo.			
	B) Total Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**-8.093**	**45.000**	**45.000**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
(802), 902, 993, 994	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(812), 912	VII. Por coberturas de flujos de efectivo.			
('84)	VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	-44.763	-45.000	-45.000
8301*, (836), (837)	IX. Efecto impositivo.			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-44.763**	**-45.000**	**-45.000**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+ B + C)	**49.859**	**-50.623**	**351**

INSTITUTO DE CALIDAD AGROALIMENTARIA DE NAVARRA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Las inversiones que se proyectan para el año 2.009, corresponden a reposición y ascienden a 40.000 euros

B) Inversiones:

El detalle de las inversiones previstas que se van acometer en el ejercicio 2.009 es el siguiente:

- Adquisición de vehículos..... 25.000 euros
- Equipos para proceso de información..... 15.000 euros

C) Financiación:

A través de la línea de "Transferencias de capital al Instituto de Calidad Agroalimentaria de Navarra, S.A." del Gobierno de Navarra.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

Los presupuestos para el 2009 serán fiel reflejo de la actual situación económica, son momentos de contención de gasto y consolidación de las acciones promocionales más interesantes y rentables. No se acometerán nuevas iniciativas promocionales, dedicándose a consolidar las actuales que hayan dado buen resultado.

Como fruto de esta situación, algunas medidas promocionales serán suspendidas o reducidas en sus presupuestos globales, otras serán modificadas, manteniendo sus partidas intactas.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

1.-) Debe ser un año de una mayor actuación en términos de control e inspección en todos los alcances, desarrollando el esquema UNE 45011 para el vino de Navarra y avanzar en el proceso de certificación de cordero o aceite de Navarra.
2.-) Promoción de Reyno Gourmet como marca paraguas de las producciones de calidad de Navarra, destacando la excelencia de los productos y la gastronomía navarra en su conjunto.
3.-) Presencia de Navarra en todos los eventos más importantes de carácter gastronómico que se desarrollan en España, buscando la vinculación de Navarra con Calidad, como ya sucede en otros ámbitos.
4.-) Apoyo permanente al sector agroindustrial, a través de sus organismos y las marcas de calidad a través de sus Consejos Reguladores.
5.-) Realización de promoción nacional a través de la distribución comercial de más alto nivel de España.
6.-) Incorporación del sello Reyno Gourmet a los productos de calidad de Navarra, ampliando su comercialización y rango de productos, desarrollando nuevas normas técnicas de producto.

B) Acciones:

1.-) Ferias y eventos; presencia en las ferias más importantes de gastronomía de España como Madrid Fusión, Salón del Gourmet, Fenavin, Vive las Verduras, Lo mejor de la Gastronomía.
2.-) Plan de medios; desarrollo de un plan de comunicación centrado en Navarra, País Vasco, Madrid y Barcelona.
3.-) Promociones; se llevarán a cabo diversas acciones de promoción en punto de venta en diversos grupos de distribución, destacando la acción nacional prevista en Hipercor para toda España, en todos sus centros.

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN AGRÍCOLA, S.A.

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN AGRÍCOLA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**2.236.463**	**2.150.463**	**2.068.463**
	I. Inmovilizado intangible.			
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.			
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	2.185.178	2.099.178	2.017.178
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.	1.808.924	1.808.924	1.808.924
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	376.254	290.254	208.254
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	36.105	36.105	36.105
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	36.105	36.105	36.105
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.	15.180	15.180	15.180
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	180	180	180
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	15.000	15.000	15.000
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**1.389.167**	**1.283.887**	**1.257.887**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN AGRÍCOLA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.	5.372	5.372	5.372
30, (390)	1. Comerciales.	4.687	4.687	4.687
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores	685	685	685
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	649.042	649.042	649.042
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	631.896	631.896	631.896
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.	16.113	16.113	16.113
4709	5. Activos por impuesto corriente	1.033	1.033	1.033
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.			
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.			
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	734.753	629.473	603.473
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	734.753	629.473	603.473
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**3.625.630**	**3.434.350**	**3.326.350**

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN AGRÍCOLA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**2.193.578**	**2.105.298**	**2.100.298**
	A-1) Fondos propios.	391.414	312.134	312.134
	I. Capital.	60.101	60.101	60.101
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	60.101	60.101	60.101
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	279.916	331.313	331.313
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	12.020	12.020	12.020
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	267.896	319.293	319.293
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	51.397	-79.280	
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	1.802.164	1.793.164	1.788.164
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**406.907**	**303.907**	**200.907**
	I. Provisiones a largo plazo.	197.645	197.645	197.645
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	73.659	73.659	73.659
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.	123.986	123.986	123.986
	II Deudas a largo plazo.	209.262	106.262	3.262
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	209.262	106.262	3.262
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**1.025.145**	**1.025.145**	**1.025.145**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN AGRÍCOLA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.	611.633	611.633	611.633
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	582.300	582.300	582.300
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	29.333	29.333	29.333
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	412.972	412.972	412.972
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	214.381	214.381	214.381
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	11.950	11.950	11.950
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	500	500	500
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....	186.141	186.141	186.141
438	7. Anticipos de clientes.....			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**	540	540	540
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**3.625.630**	**3.434.350**	**3.326.350**

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN AGRÍCOLA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	1.804.624	1.831.877	1.939.636
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.	135.917	170.000	180.000
705	b) Prestaciones de servicios.	1.668.707	1.661.877	1.759.636
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	-183.437	-190.000	-199.000
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.	-28.105	-29.000	-30.000
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-127.826	-132.000	-139.000
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-27.506	-29.000	-30.000
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	2.398.466	2.394.843	2.544.364
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	2.398.466	2.394.843	2.544.364
	6. Gastos de personal.	-2.985.171	-3.076.000	-3.237.000
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-2.358.454	-2.430.000	-2.555.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-626.717	-646.000	-682.000
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-1.017.824	-1.056.000	-1.064.000
(62)	a) Servicios exteriores.	-1.012.392	-1.050.000	-1.058.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-5.432	-6.000	-6.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-168.049	-174.000	-174.000
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	194.190	200.000	200.000
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	31.581		
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.	31.581		
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**74.380**	**-69.280**	**10.000**
	12. Ingresos financieros.	9.212	10.000	10.000
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN AGRÍCOLA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	9.212	10.000	10.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.....	9.212	10.000	10.000
	13. Gastos financieros.	-31.846	-20.000	-20.000
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-31.846	-20.000	-20.000
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.			
(660)	c) Por actualización de provisiones.....			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.....			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**-22.634**	**-10.000**	**-10.000**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2).....	**51.746**	**-79.280**	
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**	**-349**		
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17).....	**51.397**	**-79.280**	
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18).....	**51.397**	**-79.280**	

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN AGRÍCOLA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	51.746	-79.280	
2. Ajustes del resultado.	-781	-16.000	-16.000
a) Amortización del inmovilizado (+).	168.050	174.000	174.000
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).	2.725		
d) Imputación de subvenciones (-)	-194.190	-200.000	-200.000
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-9.212	-10.000	-10.000
h) Gastos financieros (+).	31.846	20.000	20.000
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	642.786		
a) Existencias (+/-).	3.423		
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	215.037		
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	424.326		
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	-22.983	-10.000	-10.000
a) Pagos de intereses (-).	-31.846	-20.000	-20.000
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).	9.212	10.000	10.000
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).	-349		
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	670.768	-105.280	-26.000
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-90.817	-88.000	-92.000
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-90.817	-88.000	-92.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN AGRÍCOLA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-90.817	-88.000	-92.000
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	722.752	191.000	195.000
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 (+).	722.752	191.000	195.000
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	-600.930	-103.000	-103.000
a) Emisión	-600.930	-103.000	-103.000
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).	-600.930	-103.000	-103.000
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	121.822	88.000	92.000
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**701.773**	**-105.280**	**-26.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	32.980	734.753	629.473
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	734.753	629.473	603.473

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN AGRÍCOLA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Hoja n.º 1

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**51.397**	**-79.280**	
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	722.752	191.000	195.000
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**722.752**	**191.000**	**195.000**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	194.190	200.000	200.000
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**194.190**	**200.000**	**200.000**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**968.339**	**311.720**	**395.000**

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN AGRÍCOLA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Las inversiones en inmovilizado que se proyectan para el año 2009 corresponden a reposición y ascienden a 92.000 euros.

Además se prevé amortizar 103.000 euros de un crédito concertado con una entidad bancaria para financiar la adecuación de la "Finca de Cadreita".

B) Inversiones:

Las inversiones previstas son:

- Elementos de transporte.....82.000 euros
- Equipos informáticos.....10.000 euros
- Amortización crédito "Adecuación Finca de Cadreita".....103.000 euros

C) Financiación:

Transferencias del Gobierno de Navarra de las siguientes partidas:

- Estaciones de Avisos. Transferencias al ITG Agrícola, S. A.....6.000 euros
- Transferencias de capital al ITG Agrícola, S. A.....86.000 euros
- Transferencia capital al ITG Agrícola SA adecuación Finca de Cadreita.....103.000 euros

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

1. La divulgación de las técnicas de producción de los cereales y otros cultivos extensivos y de los hortofrutícolas, así como los métodos de gestión entre los accionistas y sus asociados.
2. La prestación de los servicios técnicos que tiendan a aumentar la competitividad y la rentabilidad de las explotaciones.
3. La investigación en las áreas: agronomía genética y protección de cultivos de cereal, frutas y hortalizas.
4. La formación permanente de los agricultores mediante asistencia personalizada y en grupo.
5. El estudio de las estructuras de producción, procesos industriales, canales de distribución y en general de todas las facetas que afectan al sector.
6. La participación en Instituciones, Asociaciones, Organizaciones y Sociedades Mercantiles que relacionadas con la producción de los motivos encomendados puedan complementar los objetivos anteriores o ir en beneficio de los agricultores partícipes en la Sociedad a través de sus agrupaciones.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

1. Asesoramiento a:
   - 60 cooperativas
   - 28 grupos
   - 77 socios libres
2. Número total de socios: 11.600

B) Acciones:

1. DIVULGACIÓN DE: 16.000 ejemplares de la revista NAVARRA AGRARIA y 30.000 ejemplares de otros boletines.
2. FORMACIÓN: cursos, seminarios, jornadas y tutorías individualizadas de Iniciación, Diversificación, Perfeccionamiento, Formación Agroambiental y en la Industria Agroalimentaria a un total de 3.000 alumnos que supone 50.000 horas alumno.
3. ESTUDIOS:
   - 350 estudios económicos
   - 90 resúmenes contables RICAN
   - 10 estudios de gestión por márgenes netos
4. EXPERIMENTACIÓN:
   - Campos de ensayo y demostración: 350
   - Cultivos experimentales: 65
   - Fincas gestionadas por el ITGA: Ilundain, Cadreita, Sartaguda, Montes de Cierzo y Santesteban.

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN GANADERO, S.A.

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN GANADERO, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**1.159.810**	**1.074.810**	**996.130**
	I. Inmovilizado intangible.			
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.			
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	914.990	834.990	756.490
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.	142.665	142.665	142.665
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	772.325	692.325	613.825
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	176.831	176.831	176.831
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	176.831	176.831	176.831
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.	62.809	62.809	62.809
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.	44.449	44.449	44.449
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	18.360	18.360	18.360
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**3.220.023**	**3.053.575**	**3.083.755**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN GANADERO, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.	281.519	281.519	281.519
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	77.300	77.300	77.300
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.	204.219	204.219	204.219
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	1.142.870	1.142.870	1.142.870
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	256.968	256.968	256.968
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	832.819	832.819	832.819
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	11.783	11.783	11.783
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente	41.300	41.300	41.300
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.			
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	1.000.002	1.000.002	1.000.002
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.	998.862	998.862	998.862
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	1.140	1.140	1.140
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	573.483	629.184	659.364
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	573.483	629.184	659.364
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**4.379.833**	**4.128.385**	**4.079.885**

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN GANADERO, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**3.051.477**	**3.022.178**	**2.973.678**
	A-1) Fondos propios.	2.232.930	2.232.930	2.232.930
	I. Capital.	540.911	540.911	540.911
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	540.911	540.911	540.911
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	1.654.502	1.692.019	1.692.019
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	108.182	108.182	108.182
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	1.546.320	1.583.837	1.583.837
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	37.517		
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	818.547	789.248	740.748
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**117.857**	**117.857**	**117.857**
	I. Provisiones a largo plazo.	114.485	114.485	114.485
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	114.485	114.485	114.485
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II Deudas a largo plazo.	3.372	3.372	3.372
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	3.372	3.372	3.372
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**1.210.499**	**988.350**	**988.350**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN GANADERO, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.			
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	1.210.499	988.350	988.350
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	965.291	743.142	743.142
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	12.039	12.039	12.039
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....	233.169	233.169	233.169
438	7. Anticipos de clientes.....			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**4.379.833**	**4.128.385**	**4.079.885**

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN GANADERO, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	3.859.009	4.466.393	4.689.650
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.	484.757	452.160	474.750
705	b) Prestaciones de servicios.	3.374.252	4.014.233	4.214.900
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	-1.637.355	-2.173.201	-2.436.307
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.	-418.887	-441.450	-463.500
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-201.876	-220.000	-231.000
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-1.016.592	-1.511.751	-1.741.807
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	2.633.215	2.546.979	2.767.587
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	2.633.215	2.546.979	2.767.587
	6. Gastos de personal.	-3.809.879	-3.912.410	-4.081.750
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-2.949.905	-3.036.910	-3.188.750
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-859.974	-875.500	-893.000
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-1.016.754	-880.060	-924.000
(62)	a) Servicios exteriores.	-988.623	-880.060	-924.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.			
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-240.646	-235.000	-230.180
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	185.617	179.299	200.000
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-5.771**	**-8.000**	**-15.000**
	12. Ingresos financieros.	49.629	8.000	15.000
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN GANADERO, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	49.629	8.000	15.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.....	49.629	8.000	15.000
	13. Gastos financieros.			
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.			
(660)	c) Por actualización de provisiones.....			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.....			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**43.392**	**8.000**	**15.000**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2).....	**37.621**		
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**			
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17).....	**37.516**		
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18).....	**37.516**		

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN GANADERO, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.			
2. Ajustes del resultado.	-2.433	47.701	15.180
a) Amortización del inmovilizado (+).	240.646	235.000	230.180
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-185.617	-179.299	-200.000
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-49.629	-8.000	-15.000
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.			
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).			
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).			
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	48.452	-214.149	15.000
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).	46.593	8.000	15.000
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	720.731	55.701	30.180
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-206.248	-150.000	-151.500
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-206.248	-150.000	-151.500
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	15.448		
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	15.448		
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN GANADERO, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-190.800	-150.000	-151.500
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	218.910	150.000	151.500
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 (+).	218.910	150.000	151.500
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	218.910	150.000	151.500
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**748.841**	**55.701**	**30.180**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	1.322.324	573.483	629.184
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	573.483	629.184	659.364

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN GANADERO, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias			
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	218.910	150.000	151.500
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**218.910**	**150.000**	**151.500**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	-185.617	-179.299	-200.000
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-185.617**	**-179.299**	**-200.000**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**70.810**	**-29.299**	**-48.500**

INSTITUTO TÉCNICO Y DE GESTIÓN GANADERO, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Las inversiones que se proyectan para el año 2.009, se corresponden a reposición y asciende a 151.500 euros

B) Inversiones:

El detalle de las inversiones previstas que se van a cometer en el ejercicio 2.009 es el siguiente:

Adquisición de vehículos..... ……..	110.000 euros
Equipos para proceso de información..... .	16.000 euros
Utillaje..... ……	25.500 euros

C) Financiación:

A través de la línea de " Transferencias de capital al ITG Ganadero, S.A.", del Gobierno de Navarra.

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

1. La divulgación de las técnicas y sistemas de producción de ganado, así como de los métodos de gestión entre los asociados. La prestación de los servicios técnicos y de todos aquellos que tiendan a aumentar la competitividad y rentabilidad de las explotaciones, en consonancia con lo establecido en la PAC.
2. La asistencia técnica a sus asociados.
3. La formación base de nuevos ganaderos que se incorporen a la actividad ganadera, seguimiento y tutorías.
4. La experimentación e investigación en las áreas de la genética, la alimentación, producción y sanidad animal.
5. La promoción, diseño y explotación de granjas y centros de producción de animales selectos.
6. Mantenimiento de unidades de referencia como base para el estudio de demostración de nuevas técnicas productivas.
7. La colaboración con entidades y organismos de la Administración en el campo de la producción y sanidad animal.
8. Atención de encomiendas y trabajos encargados por el Departamento de Desarrollo Rural y Medio Ambiente del Gobierno de Navarra.
9. Mantenimiento de unidades de referencia de razas en peligro de extinción.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

Asesoramiento técnico a ganaderos de:

- Vacuno leche: 160 explotaciones
- Vacuno carne: 245 explotaciones
- Ovino carne: 370 explotaciones
- Ovino leche: 190 explotaciones
- Porcino: 120 explotaciones
- Cunícola: 30 explotaciones
- Equino: 235 explotaciones

B) Acciones:

1. Prestación de asesoramiento en temas de alimentación animal a explotaciones, grupo de compras de alimentos y empresas del sector.
2. Seguimiento de calidad de leche de: Vacuno 260 explotaciones; Ovino: 87 explotaciones.
3. Formación de ganaderos: Organización y desarrollo de cursos de formación para ganaderos.
4. Promoción y asistencia técnica a grupos asociaciones de ganaderos.
5. Realización de proyectos transfronterizos en materia de promoción bovina, promoción ovina y promoción porcina en el marco de la iniciativa comunitaria INTERREG.

6. Prestación del servicio de Contabilidad-Gestión a un toral de 320 explotaciones.

Ejecución de las campañas de saneamiento vacuno, ovino y porcino a un total de unas 5.000 explotaciones, con unos censos saneados de 128.000 vacunos, 190.000 ovinos y 35.000 porcinos.
Seguimiento del programa de saneamiento de ASADS = 26.000 cerdas con 800 explotaciones.
Centralización de datos sobre patología porcina y Cunícola en Navarra.
Apoyo a veterinarios responsables de las ASADS.
Atención a los trabajos y estudios encomendados por el Dpto. de Desarrollo Rural y Medio Ambiente del Gobierno de Navarra.
Colaboración con las asociaciones de ganaderos para la mejora genética: AFNA, ASLANA, ARANA, ASPINA, ABANA, GENAPOR, ASCUNA, JACANA Y ASCANA.
Conservación de razas autóctonas en peligro de extinción. JACA NAVARRA, BURGUETE, BETIZU.
Preparación y distribución de dosis de semen: 40.000 porcino, 8.500 ovino y 210.000 de conejo.

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**174.677**	**143.822**	**99.359**
	I. Inmovilizado intangible.	**488**	**268**	
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.	**488**	**268**	
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	28.572	27.290	25.214
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	28.572	27.290	25.214
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	73.683	73.683	73.683
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	73.683	73.683	73.683
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.	27.484	462	462
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	27.484	462	462
474	**VI. Activos por impuesto diferido**	44.450	42.119	
	B) ACTIVO CORRIENTE	**4.934.160**	**7.397.695**	**6.739.731**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.	3.877.225	4.808.225	6.330.139
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	829.402	829.402	901.762
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.	3.047.823	3.978.823	5.428.377
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	775.775	2.563.426	387.585
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	620.286	2.341.740	241.799
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	155.489	221.686	145.786
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de prtrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	3.136	3.136	3.136
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	3.136	3.136	3.136
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	278.024	22.908	18.871
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	278.024	22.908	18.871
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**5.108.837**	**7.541.517**	**6.839.090**

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**2.000.845**	**2.207.677**	**2.237.757**
	A-1) Fondos propios.	1.999.632	2.207.677	2.237.757
	I. Capital.	2.000.000	2.000.000	2.000.000
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	2.000.000	2.000.000	2.000.000
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	-1.394	-367	-471
112, 1141	1. Legal y estatutarias.		104	
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	-1.394	-471	-471
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.	-9.873		208.044
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	10.899	208.044	30.184
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	1.213		
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**1.713.399**	**4.851.332**	**4.321.051**
	I. Provisiones a largo plazo.			
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II Deudas a largo plazo.	1.713.399	4.851.332	4.321.051
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	1.087.595	4.089.356	3.497.574
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	625.804	761.976	823.477
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**1.394.593**	**482.508**	**280.282**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.	216.918	317.357	41.073
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.		100.439	41.073
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	216.918	216.918	
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	1.177.675	165.151	239.209
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	388.967	148.761	222.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.	14.599	11.810	12.401
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	4.944	4.580	4.808
438	7. Anticipos de clientes.	769.165		
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	**5.108.837**	**7.541.517**	**6.839.090**

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	593.050	3.181.050	1.640.561
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.	593.050	3.181.050	1.640.561
705	b) Prestaciones de servicios.			
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	2.353.647	925.000	1.506.259
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	-2.268.512	-2.724.084	-1.247.000
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.	-1.116.618		-72.000
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-1.151.894	-2.724.084	-1.175.000
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	25.449	8.166	8.279
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	5.449	8.166	8.279
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	20.000		
	6. Gastos de personal.	-281.812	-286.689	-293.776
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-220.505	-228.487	-239.400
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-61.307	-58.202	-54.376
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-229.668	-770.111	-1.336.164
(62)	a) Servicios exteriores.	-218.622	-632.627	-917.264
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-11.046	-137.484	-418.900
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-100.963	-7.536	-8.000
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**91.191**	**325.796**	**270.159**
	12. Ingresos financieros.	**15.911**	**1.912**	
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	15.911	1.912	
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.....	15.911	1.912	
	13. Gastos financieros.	-50.170	-103.568	-239.975
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-50.170	-103.568	-239.975
(660)	c) Por actualización de provisiones.....			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.....			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.	-48.273		
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.	-53.319		
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.	5.046		
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**-82.532**	**-101.656**	**-239.975**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2).....	**8.659**	**224.140**	**30.184**
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**	**2.240**	**-16.121**	
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**10.899**	**208.019**	**30.184**
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18).....	**10.899**	**208.019**	**30.184**

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	8.659	224.140	30.184
2. Ajustes del resultado.	163.495	109.192	247.975
a) Amortización del inmovilizado (+).	100.963	7.536	8.000
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-20.000		
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-5.046		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-15.911	-1.912	
h) Gastos financieros (+).	50.170	103.568	239.975
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).	53.319		
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	-1.538.472	-3.630.736	451.701
a) Existencias (+/-).	-2.029.355	-931.000	-1.521.914
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-443.171	-1.787.651	2.175.841
c) Otros activos corrientes (+/-)	-732		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	934.786	-1.012.524	74.058
e) Otros pasivos corrientes (+/-).		100.439	-276.284
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	-34.259	-101.656	-239.975
a) Pagos de intereses (-).	-50.170	-103.568	-239.975
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).	15.911	1.912	
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-1.400.577	-3.399.060	489.885
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-17.486	-6.034	-5.500
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-17.486	-6.034	-5.500
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-17.486	-6.034	-5.500
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	20.000		
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 (+).	20.000		
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	569.857	3.149.978	-488.422
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).	569.857	3.149.978	
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			-488.422
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			-488.422
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	589.857	3.149.978	-488.422
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-828.206**	**-255.116**	**-4.037**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	1.106.230	278.024	22.908
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	278.024	22.908	18.871

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**10.899**	**208.019**	**30.184**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**10.899**	**208.019**	**30.184**

NATURAL CLIMATE SYSTEMS, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Se continuará trabajando en las dos líneas de actividad principales:

Promoción de viviendas: El objetivo para 2009 es finalizar y vender la promoción de 24 viviendas unifamiliares en Tudela y comenzar a construir 14 viviendas unifamiliares en Echauri. Se pretende además tramitar la adquisición de suelo para otra nueva promoción que comenzaría en 2010 y continuar trabajando en el proyecto de Los Cubos de la Innovación de Sarriguren.

Asesoramiento en materia de eficiencia energética: Continuaremos asesorando proyectos de alto valor añadido para Miyabi, consolidando nuestra posición y nombre como consultores y desarrollando una herramienta simplificada de precalificación energética como forma de captación de nuevos clientes.

B) Inversiones:

No se prevén inversiones relevantes.

C) Financiación:

Las necesidades de financiación se cubrirán en parte con los recursos generados de la venta de viviendas en Tudela. El resto de las necesidades previstas para 2009 se cubrirán gracias al préstamo promotor que mantenemos en la obra de Tudela y la contratación de una nueva línea de financiación para la promoción de Echauri.

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

Alcanzar un posicionamiento de liderazgo en construcción de viviendas de alta eficiencia energética.

Crear una imagen de marca de amplia difusión en el mercado.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

Venta de la promoción de 24 viviendas unifamiliares en Tudela.

Comienzo de la construcción de 14 viviendas unifamiliares en Echauri.

Continuar asesorando en materia de eficiencia energética en proyectos destacados.

Afianzar nuestra marca en el mercado.

B) Acciones:

Potenciar la labor comercial de las viviendas.

Adquisición de terreno para nuevas promociones.

Labor comercial con potenciales clientes estratégicos en materia de asesoramiento, incluyendo el desarrollo de una herramienta informática de utilidad práctica para estos.

Aprovechar los hitos de las promociones para difundir nuestra imagen y publicitar nuestras actuaciones.

NAVARRA DE FINANCIACIÓN Y CONTROL, S.A.

NAVARRA DE FINANCIACIÓN Y CONTROL, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**41.487.653**	**39.176.377**	**37.500.961**
	I. Inmovilizado intangible.	101.169	355	169
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.	541	355	169
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	11.575	7.515	3.455
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	11.575	7.515	3.455
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.	6.644.995	6.473.825	3.302.655
220, (2920)	1. Terrenos.	240.405	240.405	240.405
221, (282), (2921)	2. Construcciones.	6.404.590	6.233.420	3.062.250
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	4.041.159	4.512.266	4.512.266
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	3.512.266	3.512.266	3.512.266
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.	528.893	1.000.000	1.000.000
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.	30.688.755	28.182.416	29.682.416
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.	8.175.456	8.175.456	8.175.456
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	22.506.339	20.000.000	21.500.000
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	6.960	6.960	6.960
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**18.521.169**	**17.839.270**	**18.476.421**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

NAVARRA DE FINANCIACIÓN Y CONTROL, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.			
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	72.590	76.500	76.500
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.			
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	1.120	1.500	1.500
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	71.470	75.000	75.000
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de prtrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	7.870.338	9.000.000	11.500.000
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	7.870.338	9.000.000	11.500.000
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**	13.365	15.000	15.000
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	10.564.876	8.747.770	6.884.921
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	43.120	43.000	43.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.	10.521.756	8.704.770	6.841.921
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**60.008.822**	**57.015.647**	**55.977.382**

NAVARRA DE FINANCIACIÓN Y CONTROL, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO (euros)

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**55.931.809**	**52.935.658**	**51.897.393**
	A-1) Fondos propios.	54.949.962	52.035.658	51.097.393
	I. Capital.	51.686.000	51.686.000	51.686.000
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	51.686.000	51.686.000	51.686.000
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	16.299.678	16.299.678	16.299.678
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	2.011.665	2.011.665	2.011.665
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	14.288.013	14.288.013	14.288.013
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.	-8.676.576	-13.035.716	-15.950.020
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).	-8.676.576	-13.035.716	-15.950.020
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	-4.359.140	-2.914.304	-938.265
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	981.847	900.000	800.000
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**3.999.989**	**3.999.989**	**3.999.989**
	I. Provisiones a largo plazo.	3.980.810	3.980.810	3.980.810
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.	3.980.810	3.980.810	3.980.810
	II Deudas a largo plazo.	19.179	19.179	19.179
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	19.179	19.179	19.179
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**77.024**	**80.000**	**80.000**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

NAVARRA DE FINANCIACIÓN Y CONTROL, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO **(euros)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.			
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	77.024	80.000	80.000
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	34.509	35.000	35.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....	42.515	45.000	45.000
438	7. Anticipos de clientes.....			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**60.008.822**	**57.015.647**	**55.977.382**

NAVARRA DE FINANCIACIÓN Y CONTROL, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	776.944	868.516	750.000
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.	776.944	868.516	750.000
705	b) Prestaciones de servicios.			
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.			
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.			
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	-252.137	-343.278	-353.577
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-230.416	-316.586	-326.084
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-21.721	-26.692	-27.493
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-296.903	-150.000	-156.500
(62)	a) Servicios exteriores.	-213.302	-100.000	-100.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-997	-1.500	-6.500
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente	-82.604	-48.500	-50.000
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-176.578	-175.688	-175.688
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	99.001	81.847	100.000
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	-3.197.756	-3.609.429	-1.500.000
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.	-2.115.483	-3.609.429	-1.500.000
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-3.047.429**	**-3.313.549**	**-1.335.765**
	12. Ingresos financieros.	568.303	400.245	400.000
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			

NAVARRA DE FINANCIACIÓN Y CONTROL, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	568.303	400.245	400.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	568.303	400.245	400.000
	13. Gastos financieros.	-4.980	-1.000	-2.500
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-4.980	-1.000	-2.500
(660)	c) Por actualización de provisiones			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**-1.311.711**	**399.245**	**397.500**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	**-4.359.140**	**-2.914.304**	**-938.265**
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**			
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**-4.359.140**	**-2.914.304**	**-938.265**
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)	**-4.359.140**	**-2.914.304**	**-938.265**

NAVARRA DE FINANCIACIÓN Y CONTROL, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	-4.359.140	-2.914.304	-938.265
2. Ajustes del resultado.	77.577	93.841	75.688
a) Amortización del inmovilizado (+).	176.578	175.688	175.688
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-99.001	-81.847	-100.000
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).			
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	-2.633.632	-1.138.183	-2.500.000
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-842.548	-1.129.662	-2.500.000
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).			
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.			
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-5.231.010	-3.958.646	-3.362.577
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).			
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) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

NAVARRA DE FINANCIACIÓN Y CONTROL, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-4.209.728	2.136.046	1.500.000
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)			
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-9.440.738**	**-1.817.106**	**-1.862.577**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	20.013.876	10.564.876	8.747.770
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	10.564.876	8.747.770	6.884.921

NAVARRA DE FINANCIACIÓN Y CONTROL, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-4.359.140**	**-2.914.304**	**-938.265**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-4.359.140**	**-2.914.304**	**-938.265**

NAVARRA DE FINANCIACIÓN Y CONTROL, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Siendo así que la mayoría de las inversiones están substanciadas en acciones de empresas (las menos), préstamos y riesgos por avales, en su mayoría en empresas en procesos de reestructuración (en muchos casos a largo plazo), el programa de actuación de NAFINCO se fundamenta en la administración, control, gestión y realización o cancelación de dichas inversiones o riesgos, sin menoscabo de los objetivos sociales o de otra índole que motivaron la actuación o intervención.

Dicha gestión exige implicarse en toda su problemática en las empresas, a fin de coadyuvar en el cumplimiento de los compromisos adquiridos y, desde el punto de vista económico-administrativo, reintegrar a NAFINCO los fondos prestados o invertidos, con el mínimo quebranto o en el caso de avales o garantías, la reducción o cancelación del riesgo existente, para de nuevo iniciar y financiar el mismo ciclo con otras actuaciones. Lógicamente ello también implica la gestión de los fondos líquidos en colocaciones sin riesgo en el mercado monetario.

B) Inversiones:

Es imposible prever con un año de antelación las nuevas inversiones que pueda realizar NAFINCO, ya que las mismas dependen de los imprevisibles problemas que puedan surgir en empresas que de acuerdo con las directrices emanadas del Gobierno de Navarra, Consejo de Administración y/o Comisión Ejecutiva, deban ser afrontadas por NAFINCO.

C) Financiación:

NAFINCO es una empresa que dada su finalidad pública, normalmente produce pérdidas. No obstante lo anterior, durante el trienio 2002, 2003 y 2004 se obtuvieron beneficios de cierta importancia que incrementaron de forma significativa la liquidez de la sociedad y sus provisiones, por lo que a pesar de los resultados negativos de los años 2005, 2006, 2007 y previsiblemente 2008, no se prevén necesidades adicionales o externas de financiación para el ejercicio 2009.

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

El objetivo estratégico radica en servir de instrumento financiero en acciones directas individuales o conjuntas con otras instituciones para afrontar determinadas situaciones de crisis, actuales o futuras, o para fomentar y ayudar a inversiones industriales ubicadas en Navarra, que por su especial problemática social, diversificación del tejido industrial o ubicación, sea necesario impulsar, solventar, reconducir o paliar en lo posible, de acuerdo con las actuaciones que determine el plan de viabilidad, diseñado en cada caso, y la legislación aplicable, y ello de acuerdo con las directrices emanadas del Gobierno de Navarra, su Consejo de Administración y/o Comisión Ejecutiva.

Adicionalmente, entre los objetivos estratégicos de la sociedad se encuentra el apoyar de forma minoritaria la creación o financiación de sociedades de capital riesgo y de inversión, con el fin de potenciar dichos instrumentos en Navarra, para que los emprendedores de nuevos proyectos o iniciativas empresariales viables, tengan un instrumento privado de apoyo a su gestión, desarrollo y financiación que les ayude a llevar a buen puerto sus empresas.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

- Gestión de cobro de los intereses y amortizaciones de los créditos concedidos a las distintas empresas objeto de intervención o apoyo, bien directamente o ejecutando las garantías prestadas.

- Control y reducción de los riesgos por garantías prestadas, bien directamente o por ejecución de contragarantías.

- Exigencia de planes de viabilidad previos a cualquier intervención nueva, elaborados a ser posible por expertos externos.

- Liquidación ordenada de determinadas inversiones anteriores, en proceso de cese de la actividad.

- Cumplimiento de las obligaciones asumidas por contingencias en la venta de las inversiones.

- Inversión en activos rentables exentos de riesgo, de los fondos líquidos generados.

B) Acciones:

- Cuadro operativo de control de todas las inversiones y riesgos, con periodicidad mínima trimestral.

- Presupuesto de tesorería anual, revisable mensualmente.

- Visitas periódicas de control y seguimiento de la gestión de las empresas con inversiones y riesgos, para prever el cumplimiento de sus obligaciones o riesgos con NAFINCO.

- Ejecución de las acciones necesarias para formalizar con las máximas garantías posibles las nuevas inversiones.

- Acuerdos y abonos, en su caso, de contingencias asumidas en la venta de acciones.

- Colaboración con los titulares en la solución de problemas relacionados con las inversiones o riesgos.

- Analizar e implementar, en su caso, nuevos métodos directos o indirectos de control de la gestión y seguimiento de las inversiones, complementarios de las auditorias anuales.

NAVARRA DE GESTIÓN PARA LA ADMINISTRACIÓN, S.A.

NAVARRA DE GESTIÓN PARA LA ADMINISTRACIÓN, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**33.212.920**	**36.869.374**	**36.859.174**
20, (280), (290)	**I. Inmovilizado intangible.**	404	92	
21, (281), (291), 23	**II. Inmovilizado material.**	27.405	17.517	7.409
22, (282), (292)	**III. Inversiones inmobiliarias.**			
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (293), (2943), (2944), (2953), (2954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	33.185.111	36.851.765	36.851.765
2405, 2415, 2425, (2495), 250, 251, 252, 253, 254, 255, 257, 258, (259), 26, (2945), (2955), (297), (298)	**V. Inversiones financieras a largo plazo.**			
474	**VI. Activos por Impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**13.901.458**	**13.688.873**	**13.733.473**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	**II. Existencias.**			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	2.353.028	2.353.028	2.353.028
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	2.076.056	2.076.056	2.076.056
5580	2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.			
44, 460, 470, 471, 472, 5531, 5533, 544	3. Otros deudores	276.972	276.972	276.972
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (593), (5943), (5944), (5953), (5954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	249.850		
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 5593, 565, 566, (5945), (5955), (597), (598)	**V. Inversiones financieras a corto plazo.**	11.135.345	11.135.345	11.135.345
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**	1.939		
57	**VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.**	161.296	200.500	245.100
	TOTAL ACTIVO (A + B)	**47.114.378**	**50.558.247**	**50.592.647**

NAVARRA DE GESTIÓN PARA LA ADMINISTRACIÓN, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**44.802.527**	**49.796.185**	**49.891.653**
	A-1) Fondos propios.	44.802.527	49.796.185	49.891.653
	I. Capital.	35.448.000	39.948.000	39.948.000
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	35.448.000	39.948.000	39.948.000
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas**	6.604.922	9.354.527	9.848.185
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultados de ejercicios anteriores.**			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	2.749.605	493.658	95.468
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
130, 131, 132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**13.870**	**13.870**	**13.870**
14	**I. Provisiones a largo plazo.**			
	II. Deudas a largo plazo.	13.870	13.870	13.870
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 178, 179, 180, 185, 189	3. Otras deudas a largo plazo.	13.870	13.870	13.870
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**2.297.981**	**748.192**	**687.124**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**	89.086	84.915	90.422
	III. Deudas a corto plazo.			
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
(1034), (1044), (190), (192), 194, 500, 501, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569	3. Otras deudas a corto plazo.			

NAVARRA DE GESTIÓN PARA LA ADMINISTRACIÓN, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

Hoja n.º 3

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	1.686.484	663.277	596.702
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores.	760.661	237.454	250.700
41, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores.....	925.823	425.823	346.002
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**	522.411		
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**47.114.378**	**50.558.247**	**50.592.647**

NAVARRA DE GESTIÓN PARA LA ADMINISTRACIÓN, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Hoja n.º 1

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1. Importe neto de la cifra de negocios.	684.700	399.932	
(6930), 71*, 7930	2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.			
73	3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.			
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	4. Aprovisionamientos.	-637.767	-365.621	
740, 747, 75	5. Otros ingresos de explotación.	87.108		
(64), 7950, 7957	6. Gastos de personal.	-425.038	-453.139	-471.265
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	7. Otros gastos de explotación.	-438.149	-346.227	-315.386
(68)	8. Amortización del inmovilizado.	-60.278	-10.200	-10.200
746	9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.			
7951, 7952, 7955, 7956	10. Excesos de provisiones.			
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	869.509		
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**80.085**	**-775.255**	**-796.851**
760, 761, 762, 767, 769	12. Ingresos financieros.	369.352	460.914	460.914
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	13. Gastos financieros.	-3.701	-23	-23
(663), 763	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.			
(668), 768	15. Diferencias de cambio.			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.	3.384.331	1.000.000	468.554
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**3.749.982**	**1.460.891**	**929.445**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**3.830.067**	**685.636**	**132.594**
(6300)*, 6301*, (633), 638	17. Impuestos sobre beneficios.	-1.080.462	-191.978	-37.126
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 17)	**2.749.605**	**493.658**	**95.468**

NAVARRA DE GESTIÓN PARA LA ADMINISTRACIÓN, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	3.830.067	685.636	132.594
2. Ajustes del resultado.	-4.463.356	-1.365.776	-828.823
a) Amortización del inmovilizado (+).	60.278	10.200	10.200
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).	-3.201.366	-915.085	-378.132
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-869.509		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-369.352	-460.914	-460.914
h) Gastos financieros (+).	3.701	23	23
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	-6.916.090	-1.549.789	-61.068
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-236.729		
c) Otros activos corrientes (+/-)	-7.255.034		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	575.673	-1.549.789	-61.068
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	493.865	652.869	498.017
a) Pagos de intereses (-).	-3.701	-23	-23
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).	320.476	460.914	460.914
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).	177.090	191.978	37.126
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-7.055.514	-1.577.060	-259.280
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).			
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) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

NAVARRA DE GESTIÓN PARA LA ADMINISTRACIÓN, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-7.940.071	-2.883.737	303.880
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)			
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-14.995.585**	**39.203**	**44.600**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	15.156.882	161.297	200.500
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	161.297	200.500	245.100

NAVARRA DE GESTIÓN PARA LA ADMINISTRACIÓN, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de perdidas y ganancias	**2.749.605**	**493.658**	**95.468**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
(800), (89), 900, 991, 992	I. Por valoración de instrumentos financieros			
(810), 910	II. Por coberturas de flujos de efectivo.			
94	III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
(85), 95	IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	V. Efecto impositivo.			
	B) Total Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
(802), 902, 993, 994	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(812), 912	VII. Por coberturas de flujos de efectivo.			
('84)	VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
8301*, (836), (837)	IX. Efecto impositivo.			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+ B + C)	**2.541.472**	**493.658**	**95.468**

NAVARRA DE GESTIÓN PARA LA ADMINISTRACIÓN, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Se va a acometer el lanzamiento de proyectos de nuevas tecnologías, tanto a través de participaciones en empresas propias como en aquellas otras en las que no se participe en capital; especialmente en temas de seguridad, EPC Global/RFID, factorías de software y comunicaciones.

La realización de proyectos especiales como el dotacional y los relacionados con las áreas del Plan Tecnológico.

B) Inversiones:

Inversiones en empresas relacionadas con los proyectos citados anteriormente.

C) Financiación:

Fondos propios.

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

Alianzas con empresas nacionales para acometer distintos proyectos tecnológicos.
Implantación de nuevos sistemas en la Administración.
Desarrollo de dotaciones tecnológicas y de servicios.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

Desarrollo del Plan de la Sociedad de la Información.
Proyectos de desarrollo regional: Navarra Digital Segura (NDS).
Proyectos de EPC Global/RFID.

B) Acciones:

En general, las propias de este tipo de objetivos, manteniendo contactos con empresas especializadas en los proyectos citados.

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

Hoja n.º 1

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**34.655.615**	**39.020.166**	**42.428.533**
	I. Inmovilizado intangible.	56.146	115.150	130.150
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.	2.232	2.432	1.432
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.	53.914	112.718	128.718
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	1.126.373	1.432.763	1.340.763
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.	899.074	1.217.316	1.132.316
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	220.562	215.447	208.447
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.			
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.	33.473.096	37.472.253	40.957.620
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	33.473.096	37.472.253	40.957.620
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**23.752.699**	**15.729.721**	**13.496.075**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.	13.241.154	7.058.061	4.844.967
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	94.967	94.967	94.967
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.	9.374.990	4.712.779	2.988.000
35, (395)	4. Productos terminados.	3.771.197	2.250.315	1.762.000
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	10.459.783	8.645.660	8.625.108
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	7.023.732	4.807.647	4.327.294
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	3.423.002	3.833.763	4.293.814
460, 544	4. Personal.	1.674		
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	11.375	4.250	4.000
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de prtrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	16.803	8.000	8.000
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	16.803	8.000	8.000
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**	12.552	13.000	13.000
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	22.407	5.000	5.000
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	22.407	5.000	5.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**58.408.314**	**54.749.887**	**55.924.608**

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**925.164**	**944.366**	**921.566**
	A-1) Fondos propios.	905.687	905.687	905.687
	I. Capital.	901.500	901.500	901.500
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	901.500	901.500	901.500
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	4.187	4.187	4.187
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	417	417	417
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	3.770	3.770	3.770
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**			
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	19.477	38.679	15.879
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**41.531.080**	**44.923.771**	**38.430.867**
	I. Provisiones a largo plazo.			
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II Deudas a largo plazo.	41.531.080	44.923.771	38.430.867
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	27.338.929	33.447.753	27.145.124
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	14.192.151	11.476.018	11.285.743
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**15.952.070**	**8.881.750**	**16.572.175**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.	6.279.583	2.422.530	12.420.000
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	6.219.722	2.400.000	12.400.000
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	59.861	22.530	20.000
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	9.672.487	6.459.220	4.152.175
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	2.592.208	2.054.150	1.068.525
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	5.855.404	3.651.935	3.012.650
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	5.412	5.500	6.000
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....	1.219.463	747.635	65.000
438	7. Anticipos de clientes.....			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**58.408.314**	**54.749.887**	**55.924.608**

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	36.051.418	24.492.626	17.183.494
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.	26.520.167	15.683.105	8.683.494
705	b) Prestaciones de servicios.	9.531.251	8.809.521	8.500.000
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	-17.270.299	-6.183.093	-2.213.094
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	-9.249.868	-9.500.012	-9.500.000
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.	-9.249.868	-9.500.012	-9.500.000
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	689.655	1.009.790	1.000.000
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	689.655	1.009.790	1.000.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	-1.964.433	-1.873.088	1.953.800
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-1.577.064	-1.500.870	1.568.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-387.369	-372.218	385.800
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-8.105.704	-7.769.024	-8.250.000
(62)	a) Servicios exteriores.	-8.100.701	-7.763.872	-8.244.900
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-5.003	-5.152	-5.100
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-163.091	-192.997	-197.000
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	11.632	15.798	22.800
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	690		
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.	690		
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)			
	12. Ingresos financieros.	1.419.266	1.730.640	2.258.392
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	1.419.266	1.730.640	2.258.392
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	1.419.266	1.730.640	2.258.392
	13. Gastos financieros.	-1.419.266	-1.730.640	-2.258.392
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-1.419.266	-1.730.640	-2.258.392
(660)	c) Por actualización de provisiones			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)			
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)			
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**			
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)			
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)			

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.			
2. Ajustes del resultado.	155.393	177.199	174.200
a) Amortización del inmovilizado (+).	163.091	192.997	197.000
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-11.632	-15.798	-22.800
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).			
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	1.052.580	130.096	-1.798.179
a) Existencias (+/-).	17.270.299	6.183.093	2.213.094
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	257.659	1.814.124	20.551
c) Otros activos corrientes (+/-)	-7.662	8.355	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-18.601.043	-3.213.265	-2.307.045
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	2.133.327	-4.662.211	-1.724.779
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.			
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	1.207.973	307.295	-1.623.979
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-105.852	-558.392	-120.000
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-22.087	-89.200	-50.000
c) Inmovilizado material.	-79.141	-469.192	-70.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-105.162	-558.392	-120.000
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.		35.000	
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 (+).		35.000	
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	-1.097.342	198.691	1.743.979
a) Emisión	3.629.351	2.251.770	3.694.841
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).	3.629.351	2.251.770	3.694.841
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	-4.726.693	-2.053.079	-1.950.862
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).	-4.726.693	-2.053.079	-1.950.862
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	-1.097.342	233.691	1.743.979
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**5.469**	**-17.406**	
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	16.938	22.406	5.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	22.407	5.000	5.000

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias			
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**		35.000	
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	-11.632	-15.798	-22.800
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-11.632**	**-15.798**	**-22.800**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-11.632**	**19.202**	**-22.800**

NAVARRA DE INFRAESTRUCTURAS LOCALES, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

El programa de actuación del Plan Director de Saneamiento de los ríos de Navarra, gestionado por NILSA, se presentará a su aprobación por el Consejo de Administración de NILSA al final del presente ejercicio.

A modo de previsión las actuaciones y su forma de financiación es la siguiente:

B) Inversiones:

Ejecución de obra:	8.436 miles de euros
Operación y mantenimiento:	13.335 miles de euros
Fondo de reparaciones:	4.500 miles de euros
Plan control vertidos industriales:	750 miles de euros
Estructura de gestión:	4.467 miles de euros
Gastos financieros:	2.269 miles de euros
Canon de control de vertidos:	660 miles de euros
Otros:	277 miles de euros
Total	34.694 miles de euros

C) Financiación:

Canon de saneamiento:	27.669 miles de euros
Aportac. Pptos. Plan Saneamiento:	1.521 miles de euros
Aplicación Fondo Reparaciones:	3.000 miles de euros
Total	32.190 miles de euros
Déficit del Plan 2009	-2.504 miles de euros

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

Navarra de Infraestructuras Locales, S.A. (NILSA), tiene encomendadas, entre otras funciones, la coordinación y gestión del Plan Director de Saneamiento de los ríos de Navarra.

Los objetivos del citado Plan son garantizar la defensa y restauración del medio ambiente de los cauces fluviales que discurren por el territorio de la Comunidad Foral, así como la efectiva implantación de los servicios de depuración de aguas residuales en cuanto a infraestructura local, a fin de completar la capacidad regeneradora de los ríos donde ésta no es suficiente para asegurar los niveles de calidad exigidos en la normativa vigente.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

Se aportarán en el Plan de Actuación de 2009.

NAVARRA DE MEDIO AMBIENTE INDUSTRIAL, S.A.

NAVARRA DE MEDIO AMBIENTE INDUSTRIAL, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**264.129**	**209.962**	**182.962**
	I. Inmovilizado intangible.	62.690	47.900	35.000
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.	62.690	47.900	35.000
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	184.094	147.000	130.000
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.	184.094	147.000	130.000
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.			
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	17.345	15.062	17.962
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	11.010	11.010	11.010
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.	6.335	4.052	6.952
	V. Inversiones financieras a largo plazo.			
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**1.307.692**	**1.325.000**	**1.357.000**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

NAVARRA DE MEDIO AMBIENTE INDUSTRIAL, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.	20.958		
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.	20.958		
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	608.689	640.000	655.000
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	604.821	640.000	655.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	3.868		
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de prtrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	551.650	600.000	620.000
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.	551.650	600.000	620.000
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**	680		
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	125.715	85.000	82.000
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	125.715	85.000	82.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**1.571.821**	**1.534.962**	**1.539.962**

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**1.254.962**	**1.254.962**	**1.254.962**
	A-1) Fondos propios.	1.254.962	1.254.962	1.254.962
	I. Capital.	150.253	150.253	150.253
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	150.253	150.253	150.253
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	1.035.960	1.104.709	1.104.709
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	30.051	30.051	30.051
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	1.005.909	1.074.658	1.074.658
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	68.749		
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE			
	I. Provisiones a largo plazo.			
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II Deudas a largo plazo.			
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**316.859**	**280.000**	**285.000**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

NAVARRA DE MEDIO AMBIENTE INDUSTRIAL, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO **(euros)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.			
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	316.859	280.000	285.000
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	217.925	190.000	200.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.			
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....	98.934	90.000	85.000
438	7. Anticipos de clientes.....			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**1.571.821**	**1.534.962**	**1.539.962**

NAVARRA DE MEDIO AMBIENTE INDUSTRIAL, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	1.575.495	1.410.000	1.450.000
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.			
705	b) Prestaciones de servicios.	1.575.495	1.410.000	1.450.000
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	20.958		
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	-448.213	-220.000	-245.000
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-448.213	-220.000	-245.000
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	123.318	140.000	140.000
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	123.318	140.000	140.000
	6. Gastos de personal.	-872.376	-972.800	-1.025.000
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-638.257	-738.000	-775.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-234.119	-234.800	-250.000
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-271.729	-292.000	-251.500
(62)	a) Servicios exteriores.	-259.655	-290.000	-250.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-538	-2.000	-1.500
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-75.486	-87.000	-90.000
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**48.136**	**-21.800**	**-21.500**
	12. Ingresos financieros.	22.222	23.000	23.000
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			

NAVARRA DE MEDIO AMBIENTE INDUSTRIAL, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	22.222	23.000	23.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.	22.222	23.000	23.000
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.			
	13. Gastos financieros.	-1.609	-1.200	-1.500
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-1.609	-1.200	-1.500
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.			
(660)	c) Por actualización de provisiones			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**20.613**	**21.800**	**21.500**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	**68.749**		
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**			
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**68.749**		
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)	**68.749**		

NAVARRA DE MEDIO AMBIENTE INDUSTRIAL, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	68.749		
2. Ajustes del resultado.	58.704	65.200	68.500
a) Amortización del inmovilizado (+).	75.486	87.000	90.000
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	3.831		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-22.222	-23.000	-23.000
h) Gastos financieros (+).	1.609	1.200	1.500
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	-52.242	-51.748	-44.500
a) Existencias (+/-).	-20.958	20.958	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	148.646	-31.311	-15.000
c) Otros activos corrientes (+/-)	34.226	-4.536	-17.000
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-214.156	-36.859	-12.500
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.			
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	75.211	13.452	24.000
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	8.230	-54.167	-27.000
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.	-2.144	-14.790	-12.900
c) Inmovilizado material.	3.662	-37.094	-17.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	6.712	-2.283	2.900
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

NAVARRA DE MEDIO AMBIENTE INDUSTRIAL, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	8.230	-54.167	-27.000
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)			
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**83.441**	**-40.715**	**-3.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	**42.274**	**125.715**	**85.000**
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	**125.715**	**85.000**	**82.000**

NAVARRA DE MEDIO AMBIENTE INDUSTRIAL, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**68.749**		
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**68.749**		

NAVARRA DE MEDIO AMBIENTE INDUSTRIAL, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

B) Inversiones:

* Equipos informáticos:	5.000 Euros
* Equipos de medición y otros :	30.000 Euros
* Elementos de Transporte:	15.000 Euros
TOTAL	50.000 Euros

C) Financiación:

Fondos Propios

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

- Participar en la consecución de los objetivos marcados por el Plan de Residuos de Navarra para su elaboración.

- Participar en la implantación de programas de actuaciones de minimización de residuos y buenas prácticas industriales.

- Mantener e incrementar la promoción y participación de programas y proyectos de I+D+i en el ámbito medioambiental.

- Promocionar el desarrollo de encuentros técnicos con otras entidades del sector de carácter nacional, al objeto de compartir experiencias y conocimientos en el ámbito de la actividad de la empresa.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

- Fortalecer los medios técnicos y humanos con dedicación a trabajos de hidrología.

- Incrementar la co-participación en proyectos y programas de carácter nacional.

B) Acciones:

- Elaborar el Plan de Residuos de Navarra.

- Implantar un sistema de vigilancia tecnológica facilitando el conocimiento actualizado en campos de actividad de la empresa.

NAVARRA DE SERVICIOS, S.A.

NAVARRA DE SERVICIOS, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**5.837.782**	**5.787.782**	**5.732.782**
20, (280), (290)	**I. Inmovilizado intangible.**	2.317	2.317	2.317
21, (281), (291), 23	**II. Inmovilizado material.**	268.861	218.861	163.861
22, (282), (292)	**III. Inversiones inmobiliarias.**			
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (293), (2943), (2944), (2953), (2954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	5.556.424	5.556.424	5.556.424
2405, 2415, 2425, (2495), 250, 251, 252, 253, 254, 255, 257, 258, (259), 26, (2945), (2955), (297), (298)	**V. Inversiones financieras a largo plazo.**	10.180	10.180	10.180
474	**VI. Activos por Impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**1.662.955**	**1.692.955**	**1.722.955**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	**II. Existencias.**			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	1.504.695	1.504.695	1.504.695
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.503.138	1.503.138	1.503.138
5580	2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.			
44, 460, 470, 471, 472, 5531, 5533, 544	3. Otros deudores	1.557	1.557	1.557
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (593), (5943), (5944), (5953), (5954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 5593, 565, 566, (5945), (5955), (597), (598)	**V. Inversiones financieras a corto plazo.**			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**	2.607	2.607	2.607
57	**VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.**	155.653	185.653	215.653
	TOTAL ACTIVO (A + B)	**7.500.737**	**7.480.737**	**7.455.737**

NAVARRA DE SERVICIOS, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO (euros)

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**4.845.325**	**4.845.325**	**4.840.325**
	A-1) Fondos propios.	4.700.754	4.700.754	4.700.754
	I. Capital.	4.437.873	4.437.873	4.437.873
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	4.437.873	4.437.873	4.437.873
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas**	182.030	262.881	262.881
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultados de ejercicios anteriores.**			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	80.851		
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
130, 131, 132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	144.571	144.571	139.571
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**1.931.094**	**1.911.094**	**1.891.094**
14	**I. Provisiones a largo plazo.**	29.792	29.792	29.792
	II. Deudas a largo plazo.	310.261	290.261	270.261
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito.	255.000	255.000	255.000
1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero.	55.261	35.261	15.261
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 178, 179, 180, 185, 189	3. Otras deudas a largo plazo.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	1.591.041	1.591.041	1.591.041
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**724.318**	**724.318**	**724.318**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			
	III. Deudas a corto plazo.	27.132	27.132	27.132
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito.	1.188	1.188	1.188
5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero.	25.944	25.944	25.944
(1034), (1044), (190), (192), 194, 500, 501, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569	3. Otras deudas a corto plazo.			

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	697.186	697.186	697.186
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores.	436.881	436.881	436.881
41, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores.....	260.305	260.305	260.305
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**7.500.737**	**7.480.737**	**7.455.737**

NAVARRA DE SERVICIOS, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Hoja n.º 1

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1. Importe neto de la cifra de negocios.	1.237.657	1.249.000	1.675.250
(6930), 71*, 7930	2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.			
73	3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.			
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	4. Aprovisionamientos.	-606.706	-622.000	-660.000
740, 747, 75	5. Otros ingresos de explotación.	1.986.130	2.071.000	1.858.000
(64), 7950, 7957	6. Gastos de personal.	-2.044.219	-2.252.000	-2.366.000
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	7. Otros gastos de explotación.	-403.903	-389.000	-450.250
(68)	8. Amortización del inmovilizado.	-122.872	-105.000	-105.000
746	9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.	43.829	55.000	55.000
7951, 7952, 7955, 7956	10. Excesos de provisiones.			
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**89.916**	**7.000**	**7.000**
760, 761, 762, 767, 769	12. Ingresos financieros.	5.778	10.000	10.000
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	13. Gastos financieros.	-14.616	-17.000	-17.000
(663), 763	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.			
(668), 768	15. Diferencias de cambio.			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**-8.838**	**-7.000**	**-7.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**81.078**		
(6300)*, 6301*, (633), 638	17. Impuestos sobre beneficios.			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 17)	**80.851**		

NAVARRA DE SERVICIOS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	81.078		
2. Ajustes del resultado.	91.314	57.000	57.000
a) Amortización del inmovilizado (+).	122.873	105.000	105.000
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-43.829	-55.000	-55.000
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-5.778	-10.000	-10.000
h) Gastos financieros (+).	14.616	17.000	17.000
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.			
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).			
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).			
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	-9.065	-7.000	-7.000
a) Pagos de intereses (-).	-14.616	-17.000	-17.000
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).	5.778	10.000	10.000
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-458.925	50.000	50.000
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-157.943	-55.000	-50.000
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-147.943	-55.000	-50.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

NAVARRA DE SERVICIOS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-157.943	-55.000	-50.000
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	49.670	55.000	50.000
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 (+).	49.670	55.000	50.000
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	55.261	-20.000	-20.000
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	104.931	35.000	30.000
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-511.937**	**30.000**	**30.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	667.590	155.653	185.653
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	155.653	185.653	215.653

NAVARRA DE SERVICIOS, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de perdidas y ganancias	80.851		
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
(800), (89), 900, 991, 992	I. Por valoración de instrumentos financieros			
(810), 910	II. Por coberturas de flujos de efectivo.			
94	III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	49.670	55.000	50.000
(85), 95	IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	V. Efecto impositivo.			
	B) Total Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**49.670**	**55.000**	**50.000**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
(802), 902, 993, 994	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(812), 912	VII. Por coberturas de flujos de efectivo.			
('84)	VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	-43.829	-55.000	-55.000
8301*, (836), (837)	IX. Efecto impositivo.			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	**-43.829**	**-55.000**	**-55.000**
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+ B + C)	**86.692**		**-5.000**

NAVARRA DE SERVICIOS, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Las inversiones de inmovilizado que se proyectan para el ejercicio 2009 corresponden a equipos del laboratorio.

B) Inversiones:

Equipos del laboratorio: 50.000 euros.

C) Financiación:

Transferencia de capital del Gobierno de Navarra por importe de 50.000 euros.

NAVARRA DE SERVICIOS, S.A.

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

Nasersa nació en el año 1981 con la misión general de ser una empresa instrumental para dar servicios horizontales a otras empresas públicas y a la propia Administración de la Comunidad Foral de Navarra. Al estar adscrita al Departamento de Desarrollo Rural y Medio Ambiente (según denominación actual), dichos servicios se orientaban fundamentalmente, aunque no exclusivamente, hacia el Departamento, sociedades y otras entidades, relacionados con el sector primario.

En septiembre de 2007, y precisamente en el marco de ese carácter horizontal, se vinculó al Departamento de Presidencia, Justicia e Interior, quedando también claro el carácter de ente instrumental para todos los departamentos y organismos autónomos de la Administración de la Comunidad Foral.

Por tanto, el objetivo estratégico de la Sociedad a medio plazo no puede ser otro que el de reforzar ese carácter horizontal, tanto cuantitativamente (con la extensión de los servicios que presta: jurídico, de gestión de personal, económico y de fiscalidad, de comunicación, de sistemas de información y de laboratorio, a todos los departamentos y entidades públicas de Navarra que lo requieran) como cualitativamente (estructurando nuevas áreas de carácter horizontal, si el Gobierno lo considera de interés).

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

Los objetivos operativos a conseguir en el ejercicio de 2009 serán:

- En primer lugar, como es obvio, es un objetivo continuar prestando los servicios que se dan en la actualidad a los departamentos, sociedades y entidades a los que se atiende en la actualidad con la mayor relación de eficiencia posible.
- Realizar los análisis necesarios para que el Instituto Navarro de Medicina Legal y la Policía Foral puedan cumplir con eficacia sus funciones.
- Ampliar el campo de su actividad horizontal a otros departamentos de la Administración, además de los de Presidencia, Justicia e Interior y de Desarrollo Rural y Medio Ambiente, así como a sociedades públicas y/o entidades adscritas y/o vinculadas a los mismos.

B) Acciones:

- Para el cumplimiento de los objetivos operativos descritos se asumirán las encomiendas que la Administración adjudique a Nasersa, sufragando las restantes actividades con las subvenciones públicas que se adjudiquen y con la compensación de costes que se perciban de terceras entidades.
- Todas las acciones que se desarrollen en la Sociedad se materializarán de la forma que sea más clara su fiscalización económica, de conformidad con las directrices preceptuadas por el Gobierno de Navarra.

NAVARRA DE SUELO INDUSTRIAL, S.A.

NAVARRA DE SUELO INDUSTRIAL, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**1.745.340**	**4.753.917**	**4.596.961**
	I. Inmovilizado intangible.	21.847	16.385	12.289
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.	21.847	16.385	12.289
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	410.253	421.034	425.173
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.	324.551	312.445	300.824
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	85.702	108.589	124.349
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.	1.307.619	4.310.877	4.153.878
220, (2920)	1. Terrenos.	385.902	385.902	385.902
221, (282), (2921)	2. Construcciones.	921.717	3.924.975	3.767.976
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.			
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.	5.621	5.621	5.621
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	5.621	5.621	5.621
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**152.795.098**	**143.921.603**	**132.320.566**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

NAVARRA DE SUELO INDUSTRIAL, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.	87.250.631	77.281.194	84.352.525
30, (390)	1. Comerciales.	2.823.671	4.835.983	4.539.111
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	29.280.936	15.682.056	17.418.930
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.	37.719.104	5.491.388	7.900.905
35, (395)	4. Productos terminados.	17.425.067	51.271.767	54.493.579
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores	1.853		
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	6.489.458	4.639.182	3.146.865
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	10.192	10.192	
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	849.293	36.575	51.075
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	391.485	40.055	
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	5.238.488	4.552.360	3.095.790
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de prtrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	6.504		
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	6.504		
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**	5.234	5.234	5.234
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	59.043.271	61.995.993	44.815.942
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	327.882	300.000	300.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.	58.715.389	61.695.993	44.515.942
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**154.540.438**	**148.675.520**	**136.917.527**

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO (euros)

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**78.416.557**	**82.643.510**	**83.941.049**
	A-1) Fondos propios.	78.359.958	82.586.911	83.884.450
	I. Capital.	10.745.700	10.745.700	10.745.700
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	10.745.700	10.745.700	10.745.700
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	24.641.354	67.614.258	71.841.211
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	8.046.608	10.745.700	10.745.700
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	16.594.746	56.868.558	61.095.511
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	42.972.904	4.226.953	1.297.539
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	56.599	56.599	56.599
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**18.890.843**	**19.420.590**	**10.345.043**
	I. Provisiones a largo plazo.	12.736.052	19.420.590	10.345.043
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.	12.736.052	19.420.590	10.345.043
	II Deudas a largo plazo.	6.154.791		
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	6.154.791		
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**57.233.038**	**46.611.420**	**42.631.435**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**	39.671.487	37.990.013	15.997.445

NAVARRA DE SUELO INDUSTRIAL, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.	1.026.368	2.963	
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	1.026.368	2.963	
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	16.535.183	8.618.444	26.633.990
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	11.683.640	7.080.334	25.553.022
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	35.318		
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	114.866	120.990	121.793
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.	68.307		
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....	15.069	30.873	
438	7. Anticipos de clientes.....	4.617.983	1.386.247	959.175
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**154.540.438**	**148.675.520**	**136.917.527**

NAVARRA DE SUELO INDUSTRIAL, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	20.125.528	28.866.463	7.665.147
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.	18.712.091	28.642.236	7.276.110
705	b) Prestaciones de servicios.	1.413.437	224.227	389.037
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	14.697.966	-4.772.400	5.631.329
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**		3.156.649	
	4. Aprovisionamientos.	-30.839.752	-31.065.777	-34.682.963
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.	-115.061	-773.965	-296.871
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-310.793	-13.679.065	
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-30.413.898	-16.612.747	-34.386.092
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	76.647	866.824	1.584.856
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	76.647	4.307	
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.		862.517	1.584.856
	6. Gastos de personal.	-982.820	-1.072.447	-1.075.653
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-842.990	-922.394	-925.941
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-139.830	-150.053	-149.712
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-8.237.983	7.208.954	21.034.571
(62)	a) Servicios exteriores.	-799.018	-759.153	-860.943
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-44.411	-49.234	-41.537
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-7.339.848	8.072.858	21.992.568
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente	-54.706	-55.517	-55.517
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-80.874	-184.751	-196.756
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	47.601.997		
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**42.360.709**	**3.003.515**	**-39.469**
	12. Ingresos financieros.	2.863.994	2.055.665	1.960.914
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			

NAVARRA DE SUELO INDUSTRIAL, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	2.863.994	2.055.665	1.960.914
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	2.863.994	2.055.665	1.960.914
	13. Gastos financieros.	-2.249.565	-817.380	-619.349
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-29.522		
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-2.220.043	-817.380	-619.349
(660)	c) Por actualización de provisiones			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**614.429**	**1.238.285**	**1.341.565**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	**42.975.138**	**4.241.800**	**1.302.096**
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**	-2.234	-14.846	-4.557
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**42.972.904**	**4.226.954**	**1.297.539**
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)	**42.972.904**	**4.226.954**	**1.297.539**

NAVARRA DE SUELO INDUSTRIAL, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	42.975.138	4.241.800	1.302.096
2. Ajustes del resultado.	-29.937.382	-7.888.107	-21.795.812
a) Amortización del inmovilizado (+).	80.874	184.751	196.756
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).	7.339.848	-8.072.858	-21.992.568
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-3.125		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).			
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	-37.354.979		
3. Cambios en el capital corriente.	-31.737.686	6.233.969	3.368.311
a) Existencias (+/-).	-27.570.599	13.204.173	-7.071.331
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-4.032.248	1.455.039	1.492.317
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-1.440.929	-8.954.990	18.022.872
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	1.306.090	529.747	-9.075.547
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	119.674	401.740	-14.846
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).	124.959	395.237	-14.846
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	-5.285	6.503	
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-18.580.256	2.989.402	-17.140.251
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-1.459.502	-36.680	-39.800
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.	-7.717		
c) Inmovilizado material.	-124.356	-36.680	-39.800
d) Inversiones inmobiliarias.	-1.327.429		
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

NAVARRA DE SUELO INDUSTRIAL, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-1.459.502	-36.680	-39.800
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)			
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-20.039.758**	**2.952.722**	**-17.180.051**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	79.083.030	59.043.271	61.995.993
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	59.043.271	61.995.993	44.815.942

NAVARRA DE SUELO INDUSTRIAL, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**42.972.904**	**4.226.954**	**1.297.539**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**42.972.904**	**4.226.954**	**1.297.539**

NAVARRA DE SUELO INDUSTRIAL, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

El objeto genérico de la Sociedad, conforme establecen sus estatutos, es la gestión y ejecución del planeamiento urbanístico para proporcionar suelo industrial y residencial en Navarra.

En consecuencia, el objeto social lo constituye la promoción y gestión de suelo industrial y residencial en Navarra, así como la prestación de servicios relacionados con el suelo industrial a favor de la Administración y las entidades locales y ocasionalmente, de empresas privadas a modo de asistencia técnica cuando sea preciso por razones de política industrial.

Las áreas de actuación a acometer por la Sociedad pueden estructurarse de la forma siguiente:

1. Promoción y gestión directa de polígonos industriales de nueva creación, entre los que pueden citarse: la 2ª fase del polígono industrial de Tierra Estella (Los Arcos), finalización del polígono industrial de Tudela La Serna S-1 y el polígono industrial de Cortes. También, las áreas de actividad de ámbito local de Artajona, Dicastillo y Lumbier, siempre que se obtenga una demanda superior al 30% de las parcelas, en cada caso.

2. Acciones de promoción, asistencia técnica y desarrollo de otras posibles fórmulas mixtas de colaboración con entidades locales, para apoyar la promoción de "polígonos de actividades económicas de ámbito local".

3. Actuaciones puntuales para responder a necesidades de ampliación o de primera implantación de empresas de importante repercusión en el tejido industrial de Navarra.

4. Colaborar en la gestión de los actuales polígonos industriales existentes que han sido promovidos en le pasado por el Gobierno de Navarra.

B) Inversiones:

No hay previstas inversiones relevantes, únicamente las necesarias para renovar el inmovilizado de la empresa.

C) Financiación:

La financiación del ejercicio se espera realizar fundamentalmente con recursos propios, provenientes de los beneficios previstos no distribuidos y con el aumento del saldo de los acreedores comerciales. Se cuenta con 1.584.856 euros correspondientes a cuatro subvenciones públicas.

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

El objetivo a medio plazo de la sociedad se concreta en disponer en todas las zonas estratégicas del territorio navarro de oferta de suelo industrial ordenado y dotado de los servicios e infraestructuras necesarias que permitan la inmediata instalación de actividades y empresas industriales, de tal forma que los posibles proyectos de nuevas implantaciones industriales tengan opciones ciertas para su efectiva instalación en el territorio, y ello en consonancia con las directrices marcadas por el Gobierno de Navarra a través del "Plan Navarra 2012" con el que se pretende potenciar la inversión en dotaciones e infraestructuras públicas en Navarra en el periodo 2008-2011.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

1. Finalización de las obras de urbanización en el Polígono Industrial de Tudela La Serna S-1, generando una oferta de parcelas industriales de unos 42.000 metros cuadrados y 380.000 metros cuadrados de superficie de parcelas empresariales.

2. Finalización de las obras de urbanización del Área de actividades económicas de Tierra Estella, con una oferta de nuevas parcelas industriales de 150.000 metros cuadrados de superficie.

3. Finalización de las obras de urbanización del Polígono Industrial de Cortes, con una oferta de parcelas de 160.000 metros cuadrados de parcelas industriales.

4. Ejecución de las obras de urbanización de los polígonos de carácter municipal de Dicastillo, Artajona y Lumbier, siempre que se obtenga previamente una demanda superior al 30% de parcelas, con una puesta en oferta de casi 103.000 metros cuadrados.

5. Ventas de unos 90.000 metros cuadrados de parcelas industriales, por un importe estimado en unos 7,3 millones de euros.

6. Realización de obras por un importe superior a los 30 MM de euros.

B) Acciones:

Incluidas en el punto anterior.

NAVARRA DE SUELO RESIDENCIAL, S.A.

NAVARRA DE SUELO RESIDENCIAL, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

Hoja n.º 1

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**1.724.741**	**1.846.958**	**1.969.239**
	I. Inmovilizado intangible.	34.654	35.347	36.054
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.	34.654	35.347	36.054
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	1.690.087	1.811.611	1.933.185
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.	1.563.901	1.682.901	1.801.901
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	126.186	128.710	131.284
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.			
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.			
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**94.717.831**	**93.508.527**	**93.137.346**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

NAVARRA DE SUELO RESIDENCIAL, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.	87.665.523	87.665.523	87.665.523
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	87.665.523	87.665.523	87.665.523
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	2.159.304	1.631.991	1.908.982
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.734.279	813.639	951.991
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	425.025	818.352	956.991
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.			
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.			
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	4.893.004	4.211.013	3.562.841
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	4.893.004	4.211.013	3.562.841
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**96.442.572**	**95.355.485**	**95.106.585**

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO (euros)

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**9.640.611**	**9.657.772**	**9.661.782**
	A-1) Fondos propios.	9.392.324	9.538.772	9.542.782
	I. Capital.	7.403.868	7.403.868	7.403.868
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	7.403.868	7.403.868	7.403.868
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	573.863	2.129.915	2.134.904
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	58.745	200.204	200.703
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	515.118	1.929.711	1.934.201
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	1.414.593	4.989	4.010
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	248.287	119.000	119.000
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**1.992.204**	**1.328.859**	**665.514**
	I. Provisiones a largo plazo.			
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II Deudas a largo plazo.	1.992.204	1.328.859	665.514
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	1.992.204	1.328.859	665.514
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**84.809.757**	**84.368.854**	**84.779.289**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

NAVARRA DE SUELO RESIDENCIAL, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.	10.314		
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	10.314		
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	1.865.012	1.434.423	1.844.858
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	1.781.702	1.353.730	1.764.165
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	2.014		
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	603		
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....	80.693	80.693	80.693
438	7. Anticipos de clientes.....			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**	82.934.431	82.934.431	82.934.431
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**96.442.572**	**95.355.485**	**95.106.585**

NAVARRA DE SUELO RESIDENCIAL, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	5.809.759	813.639	951.685
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.	4.074.412		
705	b) Prestaciones de servicios.	1.735.347	813.639	951.685
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	-2.964.661		
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-903.571		
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-2.061.090		
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	293.020	818.352	956.991
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	96.282	131.991	131.991
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	196.738	686.361	825.000
	6. Gastos de personal.	-755.906	-1.097.595	-1.155.400
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-570.165	-800.628	-847.445
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-185.741	-296.967	-307.955
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-1.046.849	-657.157	-867.016
(62)	a) Servicios exteriores.	-1.046.687	-656.995	-866.854
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-162	-162	-162
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-76.903	-41.000	-41.000
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**1.258.460**	**-163.761**	**-154.740**
	12. Ingresos financieros.	156.133	168.750	158.750
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			

NAVARRA DE SUELO RESIDENCIAL, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	156.133	168.750	158.750
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	156.133	168.750	158.750
	13. Gastos financieros.			
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.			
(660)	c) Por actualización de provisiones			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**156.133**	**168.750**	**158.750**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	**1.414.593**	**4.989**	**4.010**
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**			
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**1.414.593**	**4.989**	**4.010**
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)	**1.414.593**	**4.989**	**4.010**

NAVARRA DE SUELO RESIDENCIAL, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	1.414.593	4.989	4.010
2. Ajustes del resultado.	76.903	41.000	41.000
a) Amortización del inmovilizado (+).	76.903	41.000	41.000
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 (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	161.541	-20.418	14.444
a) Existencias (+/-).	-4.577.865		
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-1.543.581	527.313	-276.991
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	6.276.249	-547.731	291.435
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	6.738		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.			
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	1.653.037	25.571	59.454
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-1.025.989	-826.562	-826.626
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.	-7.198	-10.693	-10.707
c) Inmovilizado material.	-355.446	-152.524	-152.574
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.	-663.345	-663.345	-663.345
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

NAVARRA DE SUELO RESIDENCIAL, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-1.025.989	-826.562	-826.626
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	248.287	119.000	119.000
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 (+).	248.287	119.000	119.000
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	248.287	119.000	119.000
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**875.335**	**-681.991**	**-648.172**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	4.017.669	4.893.004	4.211.013
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	4.893.004	4.211.013	3.562.841

NAVARRA DE SUELO RESIDENCIAL, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**1.414.593**	**4.989**	**4.010**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**1.414.593**	**4.989**	**4.010**

NAVARRA DE SUELO RESIDENCIAL, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

La actuación de la Sociedad en el ejercicio 2009 continuará las líneas marcadas en los ejercicios anteriores en cuanto al desarrollo de actuaciones urbanísticas de suelo residencial en diferentes zonas de Navarra que respondan además a criterios de ordenación territorial y sostenibilidad ambiental y que aporten valores innovadores en el diseño urbano y la gestión de recursos.

Por otra parte continuarán las actividades ligadas a la ordenación del territorio con la elaboración de los Planes de Ordenación del Territorio que complementan y desarrollan la tarea de ordenación ya iniciada con la Estrategia Territorial de Navarra.

También se continuará con la gestión del Observatorio Territorial de Navarra, iniciada en 2006, y la elaboración de cuantos informes, estudios y planes correspondan al mismo.

En 2009 Nasursa continuará participando en proyectos europeos tales como el PRO MOTION así como en proyectos de desarrollo territorial como el Plan Estratégico de Desarrollo del Pirineo.

Por último se seguirá desarrollando la Red Nasursa de Oficinas Comarcales.

B) Inversiones:

Para las actuaciones previstas en 2009 no se cree necesaria ninguna inversión especial por lo que sólo se ha tenido en cuenta aquella que permita mantener el nivel actual de activos de la empresa y que se financiará con los recursos generados por la actividad de la empresa.

C) Financiación:

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

- Desarrollo de las actividades propias ligadas a la gestión, investigación, desarrollo y promoción en materia de suelo, principalmente residencial, la gestión y dinamización de actuaciones urbanísticas, la elaboración de estudios en materia de vivienda y suelo en la Comunidad Foral de Navarra y la colaboración con otras entidades para la gestión y desarrollo de los suelos edificables y del patrimonio público.

- Desarrollo de la Red Nasursa de oficinas comarcales.

- Gestión del Observatorio Territorial de Navarra.

- Elaboración de los Planes de Ordenación del Territorio y otros instrumentos de ordenación territorial.

- Gestión del Plan Estratégico de Desarrollo del Pirineo.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

- Desarrollo de las actividades propias ligadas a la gestión, investigación, desarrollo y promoción en materia de suelo.

- Desarrollo de la Red Nasursa de oficinas comarcales.

- Gestión del Observatorio Territorial de Navarra.

- Elaboración de los Planes de Ordenación del Territorio y otros instrumentos de ordenación territorial.

- Gestión del Plan Estratégico de Desarrollo del Pirineo.

B) Acciones:

- Actuaciones urbanísticas en Los Arcos, Allo y Guendulain.

- Gestión técnica y administrativa del OTN.

- Gestión técnica y administrativa de la RED NASURSA de oficinas comarcales.

- Participación en el proyecto PRO MOTION.

- Elaboración y ejecución del Plan del Pirineo.

- Gestión de la participación Proyecto definitivo de los Planes de Ordenación Territorial.

NAVARRA DE VERIFICACIONES LEGALES, S.A.

NAVARRA DE VERIFICACIONES LEGALES, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**77.937**	**98.940**	**80.391**
	I. Inmovilizado intangible.	1.060	66	
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.	1.060	66	
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	76.877	98.874	80.391
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	76.877	98.874	80.391
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.			
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.			
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**171.652**	**66.435**	**90.050**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

NAVARRA DE VERIFICACIONES LEGALES, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

Hoja n.º 2

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.			
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	33.758	33.835	34.550
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	31.649	33.215	33.600
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	2.109	620	950
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de prtrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.			
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**	1.518		
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	136.376	32.600	55.500
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	136.376	32.600	55.500
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**249.589**	**165.375**	**170.441**

NAVARRA DE VERIFICACIONES LEGALES, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**132.668**	**132.883**	**133.027**
	A-1) Fondos propios.	132.668	132.883	133.027
	I. Capital.	120.200	120.200	120.200
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	120.200	120.200	120.200
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	24.042	24.042	24.042
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	24.040	24.040	24.040
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	2	2	2
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.	-15.157	-11.574	-11.359
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).	-15.157	-11.574	-11.359
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	3.583	215	144
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE			
	I. Provisiones a largo plazo.			
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II Deudas a largo plazo.			
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**116.921**	**32.492**	**37.414**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

NAVARRA DE VERIFICACIONES LEGALES, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO — **(euros)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.			
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	116.921	32.492	37.414
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	97.885	12.400	16.877
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	87	87	87
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	12.350	12.350	12.350
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....	6.599	7.655	8.100
438	7. Anticipos de clientes.....			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**249.589**	**165.375**	**170.441**

NAVARRA DE VERIFICACIONES LEGALES, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	324.297	349.500	440.000
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.			
705	b) Prestaciones de servicios.	324.297	349.500	440.000
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	-135.585	-128.920	-174.934
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-135.585	-128.920	-174.934
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.			
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	-122.663	-147.897	-181.938
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-88.456	-112.791	-138.497
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-34.535	-35.186	-43.441
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.	328	80	
	7. Otros gastos de explotación.	-63.562	-56.855	-61.300
(62)	a) Servicios exteriores.	-59.392	-52.275	-55.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-4.170	-4.580	-6.300
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-6.620	-17.710	-23.549
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-4.133**	**-1.882**	**-1.721**
	12. Ingresos financieros.	4.328	2.097	1.865
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			

NAVARRA DE VERIFICACIONES LEGALES, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	4.328	2.097	1.865
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.....	4.328	2.097	1.865
	13. Gastos financieros.			
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.			
(660)	c) Por actualización de provisiones.....			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.....			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**4.328**	**2.097**	**1.865**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2).....	**195**	**215**	**144**
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**			
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**195**	**215**	**144**
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18).....	**3.583**	**215**	**144**

NAVARRA DE VERIFICACIONES LEGALES, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	3.583	215	144
2. Ajustes del resultado.	6.620	17.710	23.549
a) Amortización del inmovilizado (+).	6.620	17.710	23.549
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 (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	52.572	-82.987	4.207
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-4.669	-77	-715
c) Otros activos corrientes (+/-)	69	1.518	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-20.428	-6.828	4.922
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	77.600	-77.600	
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.			
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	62.775	-65.062	27.900
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-69.453	-38.714	-5.000
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-69.453	-38.714	-5.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

NAVARRA DE VERIFICACIONES LEGALES, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-69.453	-38.714	-5.000
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)			
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-6.678**	**-103.776**	**22.900**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	143.054	136.376	32.600
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	136.376	32.600	55.500

NAVARRA DE VERIFICACIONES LEGALES, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**3.583**	**215**	**144**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**3.583**	**215**	**144**

NAVARRA DE VERIFICACIONES LEGALES, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Adaptación del laboratorio de sonometría para la verificación de equipos con micrófono fijo.

B) Inversiones:

Para la mencionada mejora del laboratorio de sonometría son necesarios dos elementos: un calibrador multitono y un adaptador.

C) Financiación:

Recursos propios

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

Ampliar el número de instrumentos verificados para dar cumplimiento a los requerimientos del Gobierno de Navarra en materia de metrología legal.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

- Consolidar el protocolo de verificaciones en el ámbito de camiones cisterna.
- Verificar las básculas pesa-personas del Servicio Navarro de Salud/Osasunbidea.
- Realizar todas las verificaciones de sonometría en el propio laboratorio, incluso de los instrumentos con micrófono fijo.

B) Acciones:

Acometer la inversión necesaria para el laboratorio de sonometría en el primer trimestre del año.

OBRAS PÚBLICAS Y TELECOMUNICACIONES DE NAVARRA, S.A.

OBRAS PÚBLICAS Y TELECOMUNICACIONES DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

Hoja n.º 1

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**894.152**	**935.344**	**985.344**
	I. Inmovilizado intangible.	144.057	150.000	150.000
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.	20.000		
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.	124.057	150.000	150.000
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	564.751	600.000	650.000
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	564.751	600.000	650.000
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	183.459	183.459	183.459
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.	183.459	183.459	183.459
	V. Inversiones financieras a largo plazo.	1.885	1.885	1.885
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	1.885	1.885	1.885
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**7.169.643**	**7.208.829**	**7.008.829**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

OBRAS PÚBLICAS Y TELECOMUNICACIONES DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.			
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	6.910.999	6.800.000	6.500.000
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	604.247	550.000	500.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	6.280.926	6.250.000	6.000.000
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	25.826		
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de prtrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	8.829	8.829	8.829
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	8.829	8.829	8.829
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**	231.802	200.000	200.000
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	18.013	200.000	300.000
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	18.013	200.000	300.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**8.063.795**	**8.144.173**	**7.994.173**

OBRAS PÚBLICAS Y TELECOMUNICACIONES DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**1.833.910**	**1.966.047**	**2.056.047**
	A-1) Fondos propios.	1.833.910	1.966.047	2.056.047
	I. Capital.	300.505	300.505	300.505
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	300.505	300.505	300.505
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	1.226.741	1.533.405	1.665.542
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	60.101	60.101	60.101
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	1.166.640	1.473.304	1.605.441
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	306.664	132.137	90.000
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**10.109**	**10.109**	**10.109**
	I. Provisiones a largo plazo.	10.109	10.109	10.109
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.	10.109	10.109	10.109
	II Deudas a largo plazo.			
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**6.219.776**	**6.168.017**	**5.928.017**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

OBRAS PÚBLICAS Y TELECOMUNICACIONES DE NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO **(euros)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.			
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	5.900.690	5.968.017	5.728.017
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	5.605.384	5.668.017	5.428.017
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.			
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	139.044	140.000	140.000
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....	156.262	160.000	160.000
438	7. Anticipos de clientes.....			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**	319.086	200.000	200.000
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**8.063.795**	**8.144.173**	**7.994.173**

OBRAS PÚBLICAS Y TELECOMUNICACIONES DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	13.439.636	12.677.273	13.607.000
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.	13.439.636	12.677.273	13.607.000
705	b) Prestaciones de servicios.			
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	-11.298.992	-10.777.233	-11.631.000
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.	-11.298.992	-10.777.233	-11.631.000
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.			
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	-1.405.847	-1.324.992	-1.423.500
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-1.058.202	-1.081.500	-1.171.500
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-225.228	-243.492	-252.000
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.	-122.417		
	7. Otros gastos de explotación.	-246.845	-247.911	-282.500
(62)	a) Servicios exteriores.	-229.907	-241.311	-275.500
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-6.829	-6.600	-7.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-10.109		
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-202.161	-150.000	-150.000
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**285.791**	**177.137**	**120.000**
	12. Ingresos financieros.	52.168	40.000	30.000
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			

OBRAS PÚBLICAS Y TELECOMUNICACIONES DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	52.168	40.000	30.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	52.168	40.000	30.000
	13. Gastos financieros.	84.412		
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.			
(660)	c) Por actualización de provisiones	84.412		
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.	900		
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.	900		
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**137.480**	**40.000**	**30.000**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	**423.271**	**217.137**	**150.000**
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	-116.607	-85.000	-60.000
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**306.664**	**132.137**	**90.000**
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)	**306.664**	**132.137**	**90.000**

OBRAS PÚBLICAS Y TELECOMUNICACIONES DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	370.203	177.137	120.000
2. Ajustes del resultado.	250.191	150.000	150.000
a) Amortización del inmovilizado (+).	202.161	150.000	150.000
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 (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	-253.018	91.042	60.000
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-2.125.049	110.999	300.000
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	1.824.544	62.633	-240.000
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	-64.439	-45.000	-30.000
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).	52.168	40.000	30.000
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).	-116.607	-85.000	-60.000
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	302.937	373.179	300.000
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-597.044	-191.192	-200.000
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.	-67.373	-47.250	-75.000
c) Inmovilizado material.	-529.671	-143.942	-125.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	900		
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	900		
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			

OBRAS PÚBLICAS Y TELECOMUNICACIONES DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-596.144	-191.192	-200.000
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)			
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-293.207**	**181.987**	**100.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	311.220	18.013	200.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	18.013	200.000	300.000

OBRAS PÚBLICAS Y TELECOMUNICACIONES DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Hoja n.º 1

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	306.664	132.137	90.000
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	306.664	132.137	90.000

OBRAS PÚBLICAS Y TELECOMUNICACIONES DE NAVARRA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Traslado a la nueva sede de la empresa en Sarriguren.

B) Inversiones:

Adquisición de mobiliario, cableado y distribución de espacios en la nueva sede: 60.000 euros
Equipos de proceso de información y seguridad: 85.000 euros
Software de los equipos de proceso: 55.000 euros

C) Financiación:

La sociedad se financia con fondos propios.

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

- Consolidación de OPNATEL como proveedor de telefonía fija, telefonía móvil, transmisión de datos, acceso a internet y servicios de SOS Navarra en el ámbito de la Administración Pública de Navarra.
- Plan de infraestructuras de fibra óptica a largo plazo dentro de la Comunidad Foral de Navarra.
- Gestión y explotación de la red de radio enlaces de banda ancha.
- Gestión y explotación de los servicios de TDT autonómica y local de Navarra.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

- Remodelación de la red de banda ancha con objeto de explotarla para varios operadores.
- La explotación de la red de banda ancha para dar servicios a Telefónica, Iberbanda y Tradia.
- Mejorar las infraestructuras de comunicación entre sedes del Gobierno de Navarra.
- Ampliar la cobertura del servicio TDT del Gobierno de Navarra.

B) Acciones:

- Implantación de la tecnología IP en el servicio de telefonía fija.
- Explotación de los servicios de TDT local.
- Interconexiones entre edificios del Gobierno de Navarra.
- Gestión y explotación de la Red corporativa del Gobierno de Navarra.

PLANETARIO DE PAMPLONA, S.A.

PLANETARIO DE PAMPLONA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**131.277**	**107.720**	**84.163**
20, (280), (290)	**I. Inmovilizado intangible.**			
21, (281), (291), 23	**II. Inmovilizado material.**	131.277	107.720	84.163
22, (282), (292)	**III. Inversiones inmobiliarias.**			
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (293), (2943), (2944), (2953), (2954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
2405, 2415, 2425, (2495), 250, 251, 252, 253, 254, 255, 257, 258, (259), 26, (2945), (2955), (297), (298)	**V. Inversiones financieras a largo plazo.**			
474	**VI. Activos por Impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**195.976**	**201.533**	**207.090**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	**II. Existencias.**	12.610	12.610	12.610
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	77.540	25.999	25.999
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	25.999	25.999	25.999
5580	2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.			
44, 460, 470, 471, 472, 5531, 5533, 544	3. Otros deudores	51.541		
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (593), (5943), (5944), (5953), (5954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 5593, 565, 566, (5945), (5955), (597), (598)	**V. Inversiones financieras a corto plazo.**			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
57	**VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.**	105.826	162.924	168.481
	TOTAL ACTIVO (A + B)	**327.253**	**309.253**	**291.253**

PLANETARIO DE PAMPLONA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**203.342**	**185.342**	**167.342**
	A-1) Fondos propios.	90.242	90.242	90.242
	I. Capital.	60.101	60.101	60.101
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	60.101	60.101	60.101
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas**	197.231	197.231	197.231
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultados de ejercicios anteriores.**	-153.457	-167.090	-167.090
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	-13.633		
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
130, 131, 132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	113.100	95.100	77.100
	B) PASIVO NO CORRIENTE			
14	**I. Provisiones a largo plazo.**			
	II. Deudas a largo plazo.			
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 178, 179, 180, 185, 189	3. Otras deudas a largo plazo.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**123.911**	**123.911**	**123.911**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			
	III. Deudas a corto plazo.			
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
(1034), (1044), (190), (192), 194, 500, 501, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569	3. Otras deudas a corto plazo.			

PLANETARIO DE PAMPLONA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	123.911	123.911	123.911
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores.	98.227	98.227	98.227
41, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores.....	25.684	25.684	25.684
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**327.253**	**309.253**	**291.253**

PLANETARIO DE PAMPLONA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Hoja n.º 1

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1. Importe neto de la cifra de negocios.	146.401	156.000	170.000
(6930), 71*, 7930	2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.			
73	3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.			
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	4. Aprovisionamientos.	-14.162	-15.183	-8.515
740, 747, 75	5. Otros ingresos de explotación.	526.397	555.292	586.054
(64), 7950, 7957	6. Gastos de personal.	-466.116	-497.204	-530.136
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	7. Otros gastos de explotación.	-197.247	-193.348	-211.846
(68)	8. Amortización del inmovilizado.	-15.834	-23.557	-23.557
746	9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.			
7951, 7952, 7955, 7956	10. Excesos de provisiones.			
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-20.561**	**-18.000**	**-18.000**
760, 761, 762, 767, 769	12. Ingresos financieros.			
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	13. Gastos financieros.			
(663), 763	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.			
(668), 768	15. Diferencias de cambio.			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.	6.928	18.000	18.000
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**6.928**	**18.000**	**18.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-13.633**		
(6300)*, 6301*, (633), 638	17. Impuestos sobre beneficios.			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 17)	**-13.633**		

PLANETARIO DE PAMPLONA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	-13.633		
2. Ajustes del resultado.	8.906	5.557	5.557
a) Amortización del inmovilizado (+).	15.834	23.557	23.557
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-6.900	-18.000	-18.000
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-28		
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	-15.216	51.541	
a) Existencias (+/-).	-409		
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-12.843	51.541	
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	4.913		
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-6.877		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	28		
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).	28		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-19.915	57.098	5.557
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-125.922		
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-125.922		
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

PLANETARIO DE PAMPLONA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-125.922		
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)			
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-25.837**	**57.098**	**5.557**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	131.663	105.826	162.924
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	105.826	162.924	168.481

PLANETARIO DE PAMPLONA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de perdidas y ganancias	**-13.633**		
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
(800), (89), 900, 991, 992	I. Por valoración de instrumentos financieros			
(810), 910	II. Por coberturas de flujos de efectivo.			
94	III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	120.000		
(85), 95	IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	V. Efecto impositivo.			
	B) Total Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**120.000**		
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
(802), 902, 993, 994	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(812), 912	VII. Por coberturas de flujos de efectivo.			
('84)	VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
8301*, (836), (837)	IX. Efecto impositivo.			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+ B + C)	**106.367**		

PLANETARIO DE PAMPLONA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Actividad propia del centro, celebración del Año internacional de la Astronomía.

B) Inversiones:

Renovación (segunda fase) de los sistemas audiovisuales de las salas del Planetario de Pamplona

C) Financiación:

Gobierno de Navarra

PLANETARIO DE PAMPLONA, S.A.

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

La Sociedad tiene como objetivo la gestión y administración del Planetario de Pamplona, así como la planificación, organización y supervisión de todas las actividades que en el se realizan.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

En el año 2009 es el Año Internacional de la Astronomía, conmemorando los cuatro siglos de la publicación del "Sidereus Nuncius" de Galileo Galilei y del "Astronomia Nova" de Johannes Kepler, que marcaron el comienzo de la ciencia astronómica moderna. Se trata de una celebración auspiciada por Naciones Unidas, Unesco y la Unión Astronómica Internacional, en la que el Planetario de Pamplona colabora activamente, con una programación especial en todos los tipos de contenido que gestiona el centro: exposiciones, cursos y conferencias, programas de planetario, actividades de observación del cielo. Planetario de Pamplona coordina uno de los programas pilares de esta celebración en España, sobre contaminación lumínica y coproduce en colaboración con otros planetarios dos programas específicos para el público general sobre el año de la astronomía y también sobre los 150 años de la teoría de la Evolución de Darwin.
Por otro lado, desde hace dos ejercicios, el centro está renovando sus sistemas de proyección, adaptándolos a la era digital. En 2009 la oferta escolar y para el público general habrá migrado completamente a los sistemas digitales. Esto supone un gran esfuerzo inversor y de programación, producción y gestión por parte de la sociedad.

B) Acciones:

Programación especial del Año internacional de la Astronomía 2009, que incluye dos programas de planetario que se proyectarán en todos los centros de divulgación astronómica de España, una exposición sobre astronomía con fondos del planetario y legados de importantes astrónomos, cursos de astronomía y observaciones públicas del cielo en diversos momentos del años y la celebración de un congreso iberoamericano de comunicación social de la ciencia.
Nueva oferta escolar "Escuela de estrellas/ Izar-eskola" en formato digital y con mayor interactividad con los participantes.

POTASAS DE SUBIZA, S.A.

POTASAS DE SUBIZA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**12.078.209**	**11.611.457**	**11.156.241**
	I. Inmovilizado intangible.			
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.			
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	659.777	564.560	469.344
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.	469.344	469.344	469.344
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.			
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	11.406.897	11.046.897	10.686.897
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	10.392.810	10.392.810	10.392.810
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.	1.011.280	651.280	291.280
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.	2.807	2.807	2.807
	V. Inversiones financieras a largo plazo.			
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**881.668**	**792.305**	**771.998**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

POTASAS DE SUBIZA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.			
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	390.726	411.930	399.518
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.			
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	360.000	360.000	360.000
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	2.808	1.518	1.704
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	27.918	50.412	37.814
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	476.639	319.255	332.025
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	476.639	319.255	332.025
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	14.303	61.120	40.455
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	14.303	12.417	10.420
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**12.959.877**	**12.403.762**	**11.928.239**

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**973.011**	**117.503**	**-52.819**
	A-1) Fondos propios.	902.257	82.126	-52.819
	I. Capital.	1.955.176	1.955.176	1.955.176
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	1.955.176	1.955.176	1.955.176
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas			
112, 1141	1. Legal y estatutarias.			
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.			
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	-1.052.919	-1.349.024	-1.356.270
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**9.597.642**	**8.233.385**	**11.545.159**
	I. Provisiones a largo plazo.			
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II Deudas a largo plazo.			
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	5.991.106	8.233.385	7.938.623
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**2.389.224**	**4.052.874**	**435.899**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**	467.021	297.199	297.199

POTASAS DE SUBIZA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO **(euros)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.	1.765.737	3.645.669	39.133
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	1.765.737	3.645.669	39.133
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	156.466	110.006	99.567
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	80.609	50.503	52.735
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	38.291	27.012	19.413
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....	37.566	32.491	27.419
438	7. Anticipos de clientes.....			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**12.959.877**	**12.403.762**	**11.928.239**

POTASAS DE SUBIZA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Hoja n.º 1

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	-32.773	-6.915	-7.071
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.			
705	b) Prestaciones de servicios.	-32.773	-6.915	-7.071
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	-367	-93	-103
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-367	-93	-103
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.			
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	-511.461	-422.983	-375.640
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-438.479	-357.563	-317.627
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-72.982	-65.420	-58.013
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-297.312	-289.431	-291.536
(62)	a) Servicios exteriores.	-279.310	-281.491	-283.519
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-9.030	-7.940	-8.017
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-95.217	-95.217	-95.216
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	35.377	35.377	35.377
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	154.587	13.830	14.142
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.	154.587	13.830	14.142
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-635.433**	**-765.432**	**-720.047**
	12. Ingresos financieros.	78.945	75.540	67.086
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	59.965	60.327	51.983
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.	59.965	60.327	51.983
7602, 7603	a2) En terceros.			

POTASAS DE SUBIZA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	18.980	15.213	15.103
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.....	18.980	15.213	15.103
	13. Gastos financieros.	-427.480	-608.934	-660.297
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-135.141	-312.800	-356.421
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-292.339	-296.134	-303.876
(660)	c) Por actualización de provisiones.....			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.....			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**-348.535**	**-533.394**	**-593.211**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2).....	**-983.968**	**-1.298.826**	**-1.313.258**
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**			
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**-983.968**	**-1.298.826**	**-1.313.258**
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.	-68.951	-50.198	-43.012
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18).....	**-1.052.919**	**-1.349.024**	**-1.356.270**

POTASAS DE SUBIZA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.			
2. Ajustes del resultado.			
a) Amortización del inmovilizado (+).			
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 (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.			
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).			
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).			
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.			
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)			
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).			
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) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

POTASAS DE SUBIZA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)			
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)			
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)			
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.			
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.			

POTASAS DE SUBIZA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias			
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)			

POTASAS DE SUBIZA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Posusa, desde 1997, año en que cerró la mina y traspasó la producción de sal sódica a SALDOSA, no tiene producción alguna. El cometido actual, es el control y mantenimiento de las instalaciones mineras en un entorno deteriorado por cuarenta años de actividad minera intensa, y la reconstrucción del tejido industrial en la zona.

Los depósitos de sal sódica en superficie, del orden de 20 millones de toneladas, representan un peligro para el medio ambiente.

Se montó una fábrica nueva por parte de SALDOSA, que utiliza estos depósitos como materia prima, y se está montando una segunda fábrica con el fin de que desaparezcan dichos depósitos lo antes posible.

B) Inversiones:

POSUSA es propietaria del 76% del capital de SALDOSA, y ya han existido contactos para su venta a grupos salineros, no habiéndose llegado hasta el momento a acuerdos.

De esta posible venta, podrían derivarse necesidades paralelas de realizar inversiones en infraestructuras, derivadas de las aguas necesarias y residuales de la explotación, pero no hay nada decidido.

C) Financiación:

La financiación de la sociedad, viene dada por la devolución de SALDOSA, de parte de su deuda, en una cuantía anual de 360.000 euros y el cobro de la Hacienda Foral del IVA anual a nuestro favor por unos 50.000 euros. El resto de las necesidades las aporta NAFINCO.

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

B) Acciones:

PRODUCCIÓN INFORMÁTICA DE NAVARRA, S.L.

PRODUCCIÓN INFORMÁTICADE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**360.163**	**1.379.162**	**876.370**
	I. Inmovilizado intangible.	3.872		
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.			
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.	3.872		
	II. Inmovilizado material.	356.291	1.379.162	876.370
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	356.291	1.379.162	876.370
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.			
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.			
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**853.925**	**1.034.072**	**1.133.870**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

PRODUCCIÓN INFORMÁTICADE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.			
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	667.300	873.247	915.695
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	644.363	751.800	789.390
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.	133		
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	22.804	121.447	126.305
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de prtrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	150.000	150.000	150.000
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	150.000	150.000	150.000
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**	2.513	200	200
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	34.112	10.625	67.975
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	34.112	10.625	67.975
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**1.214.088**	**2.413.234**	**2.010.240**

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**859.685**	**918.339**	**1.015.647**
	A-1) Fondos propios.	859.685	918.339	1.015.647
	I. Capital.	600.000	600.000	600.000
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	600.000	600.000	600.000
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	213.849	255.813	318.338
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	21.385	25.968	32.221
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	192.464	229.845	286.117
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	45.836	62.526	97.309
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE		**1.051.577**	**540.682**
	I. Provisiones a largo plazo.			
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II Deudas a largo plazo.		1.051.577	540.682
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**354.403**	**443.318**	**453.911**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**	51.658	79.527	82.707

PATRIMONIO NETO Y PASIVO (euros)

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.			
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	302.745	363.791	371.204
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	177.537	165.200	163.624
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	18.932	12.000	12.480
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....	106.276	186.591	195.100
438	7. Anticipos de clientes.....			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**1.214.088**	**2.413.234**	**2.010.240**

PRODUCCIÓN INFORMÁTICADE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	3.334.107	3.710.777	3.859.208
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.			
705	b) Prestaciones de servicios.	3.334.107	3.710.777	3.859.208
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	-241.938	-295.946	-307.784
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-14.284	-88.833	-92.386
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-227.654	-207.113	-215.398
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	3.907	93.500	
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	-811.242	-860.663	-895.089
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-749.452	-776.530	-807.591
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-61.790	-84.133	-87.498
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-2.017.277	-2.017.641	-1.984.847
(62)	a) Servicios exteriores.	-1.989.360	-1.995.366	-1.961.681
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-2.259	-1.745	-1.815
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-25.658	-20.530	-21.351
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-205.608	-502.551	-502.792
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**61.949**	**127.476**	**168.696**
	12. Ingresos financieros.	3	1	
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	3	1	
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.	3	1	

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.			
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.			
	13. Gastos financieros.	-2.414	-45.726	-29.682
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-2.414	-45.726	-29.682
(660)	c) Por actualización de provisiones			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.	8.243	7.571	
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.	8.243	7.571	
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**5.832**	**-38.154**	**-29.682**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2).....	**67.781**	**89.322**	**139.014**
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**	-21.945	-26.796	-41.705
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**45.836**	**62.526**	**97.309**
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18).....	**45.836**	**62.526**	**97.309**

PRODUCCIÓN INFORMÁTICADE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	67.781	89.322	139.014
2. Ajustes del resultado.	229.762	530.421	505.973
a) Amortización del inmovilizado (+).	204.104	502.551	502.792
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).	25.658	27.870	3.181
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 (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	-863.717	-142.589	-35.037
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-336.217	-205.947	-37.590
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-547.458	4.327	-1.575
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	12.714	56.718	8.986
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.			
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	-21.945	-26.796	-41.705
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-336.336	450.358	568.245
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-254.497	-473.845	-510.895
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-104.497	-473.845	-510.895
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

PRODUCCIÓN INFORMÁTICADE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-254.497	-473.845	-510.895
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)			
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-591.189**	**-23.487**	**57.350**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	625.301	34.112	10.625
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	34.112	10.625	67.975

PRODUCCIÓN INFORMÁTICADE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**45.826**	**62.526**	**97.309**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**45.826**	**58.655**	**97.309**

PRODUCCIÓN INFORMÁTICADE NAVARRA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

1. Implantación de un sistema de continuidad de negocio (BRS).
2. Implantación de contabilidad analítica.
3. Implantación de un sistema de facturación por departamentos y secciones.
4. Iniciar la tramitación para un certificado de calidad.

B) Inversiones:

Puede surgir a lo largo del año la adquisición de ordenadores.

C) Financiación:

Actualmente hay una cuenta de crédito con el Banco de Santander que se abrió en octubre de 2006 por un importe de 462.717 euros, a amortizar en seis años.

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

Implantación de un sistema de continuidad de negocio.
Implantación de una contabilidad analítica.

B) Acciones:

Instalación de licencias para el programa de facturación.

RIEGOS DE NAVARRA, S.A.

RIEGOS DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**1.250.009**	**1.048.009**	**873.009**
	I. Inmovilizado intangible.	951	11.951	11.951
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.	951	11.951	11.951
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	74.726	36.726	36.726
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	74.726	36.726	36.726
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	37.864	37.864	37.864
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	37.864	37.864	37.864
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.	1.136.468	961.468	786.468
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.	1.118.468	943.468	768.468
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	18.000	18.000	18.000
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**20.757.805**	**35.070.025**	**21.070.025**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

RIEGOS DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.	5.444.821	19.444.821	5.444.821
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores	5.444.821	19.444.821	5.444.821
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	9.723.282	9.723.282	9.723.282
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	403.669	403.669	403.669
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	8.444.218	8.444.218	8.444.218
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	868.961	868.961	868.961
460, 544	4. Personal.	6.434	6.434	6.434
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.			
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de prtrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	4.909.629	4.909.629	4.909.629
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.	3.791.592	3.791.592	3.791.592
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	1.110.013	1.110.013	1.110.013
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	8.024	8.024	8.024
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**	31.538	31.538	31.538
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	648.535	960.755	960.755
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	648.535	960.755	960.755
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**22.007.814**	**36.118.034**	**21.943.034**

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**1.933.615**	**2.218.835**	**2.218.835**
	A-1) Fondos propios.	1.933.615	2.218.835	2.218.835
	I. Capital.	601.012	601.012	601.012
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	601.012	601.012	601.012
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	1.243.536	1.332.603	1.617.823
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	120.202	120.202	120.202
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	1.123.334	1.212.401	1.497.621
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	89.067	285.220	
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**1.092.921**	**917.921**	**742.921**
	I. Provisiones a largo plazo.			
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II Deudas a largo plazo.			
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	1.092.921	917.921	742.921
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**18.981.278**	**32.981.278**	**18.981.278**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

RIEGOS DE NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO **(euros)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.	3.202.828	3.202.828	3.202.828
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	3.202.828	3.202.828	3.202.828
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**	2.492.501	2.492.501	2.492.501
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	13.218.320	27.218.320	13.218.320
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	7.511.310	7.511.310	7.511.310
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.			
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....	262.189	262.189	262.189
438	7. Anticipos de clientes.....	5.444.821	19.444.821	5.444.821
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**	67.629	67.629	67.629
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**22.007.814**	**36.118.034**	**21.943.034**

RIEGOS DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	10.931.620	4.449.664	25.233.500
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.			
705	b) Prestaciones de servicios.	10.931.620	4.449.664	25.233.500
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	-8.302.262	-822.281	-22.000.000
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-8.302.262	-822.281	-22.000.000
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	636.530	610.000	580.000
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	636.530	610.000	580.000
	6. Gastos de personal.	-2.181.815	-2.468.858	-2.846.000
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-1.714.709	-1.946.603	-2.245.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-467.106	-522.255	-601.000
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-1.173.776	-1.707.600	-1.201.500
(62)	a) Servicios exteriores.	-1.172.513	-1.706.100	-1.200.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-1.263	-1.500	-1.500
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-37.261	-38.000	-38.000
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-125.307**	**22.925**	**-272.000**
	12. Ingresos financieros.	267.781	311.548	312.000
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			

RIEGOS DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	267.781	311.548	312.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	267.781	311.548	312.000
	13. Gastos financieros.	-49.285	-43.395	-40.000
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-49.285	-43.395	-40.000
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.			
(660)	c) Por actualización de provisiones			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**214.664**	**263.153**	**272.000**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	**89.357**	**286.078**	
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**89.067**	**285.220**	
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)	**89.067**	**285.220**	

RIEGOS DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	89.358	286.078	
2. Ajustes del resultado.	-182.894	-230.153	-234.000
a) Amortización del inmovilizado (+).	37.261	38.000	38.000
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 (-).	-267.782	-311.548	-312.000
h) Gastos financieros (+).	49.285	43.395	40.000
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	-3.054.097		
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-7.182.304	14.000.000	-14.000.000
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	4.128.207	-14.000.000	14.000.000
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	218.206	267.295	272.000
a) Pagos de intereses (-).	-49.285	-43.395	-40.000
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).	267.782	311.548	312.000
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).	-291	-858	
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-2.929.427	323.220	38.000
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-54.830	-11.000	-38.000
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-33.330		-38.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-21.500		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	3.014.144	175.000	175.000
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.	199.811	175.000	175.000
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			

RIEGOS DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	2.959.314	164.000	137.000
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.	-193.457	-175.000	-175.000
a) Emisión	-193.457	-175.000	-175.000
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	-193.457	-175.000	-175.000
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	-193.457	-175.000	-175.000
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-163.570**	**312.220**	
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	812.105	648.535	960.755
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	648.535	960.755	960.755

RIEGOS DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**89.067**	**285.220**	
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**89.067**	**285.220**	

RIEGOS DE NAVARRA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Las inversiones que se proyectan para el ejercicio 2009 corresponden a reposición de equipos informáticos, vehículos automóviles y adquisición de aplicaciones informáticas.

B) Inversiones:

EQUIPOS INFORMATICOS..... 10.000 euros
AUTOMOVILES..... 15.200 euros
APLICACIONES INFORMATICAS..... 2.800 euros

C) Financiación:

AUTOFINANCIACIÓN..... 38.000 euros

RIEGOS DE NAVARRA, S.A.

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

Teniendo en cuenta lo estipulado en el objeto socil de Riegos de Navarra SA son objetivos y fines de esta empresa:

-Fomentar la implantación y mejora de regadíos.
-Ejercer por delegación del Gobierno de Navarra las funciones que en materia de regadíos corresponda al mismo.

Consecuentemente y en función de dicho objeto social y a tenor de lo que en cada momento disponga el Gobierno de Navarra las líneas de actuación serán:

-Desarrollo de las actuaciones, tanto de modernización como de construcción de nuevos regadíos contenidos en el Plan de Regadíos de la Comunidad Foral de Navarra.

-Continuar las acciones destinadas a la gestión de la construcción y explotación de las infraestructuras de la Zona Regable del Canal de Navarra, Primera Fase, por medio del contrato de concesión de Obra Pública.

Cabe destacar, para el periodo 2008-2012 la inclusión de los siguientes proyectos dentro del Plan Navarra 2012:
- Riegos del Canal de Navarra 1ª Fase
- Instalación en Parcela Sectores I-X del Canal de Navarra
- Desarrollo por vía concesional de la Zona Regable de Tierra Estella
- Modernización Regadíos Tradicionales de Cortes
- Modernización Regadíos Tradicionales de Ablitas
- Modernización Regadíos Tradicionales de Valtierra
- Modernización Regadío Tradicional de Falces

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

B) Acciones:

- Dentro de la Zona Regable del Canal, finalizar las obras de Transformación de los Sectores IV.1 (1ª FASE), IV.2, IV.3 y IV.4 (1ª FASE), así como iniciar las de los Sectores IV.5, V y VI.

- Finalizar las obras de Modernización del Regadío Tradicional de Ablitas y comenzar la segunda fase de la Modernización del Regadío Tradicional de Cortes.

RIEGOS DEL CANAL DE NAVARRA, S.A.

RIEGOS DEL CANAL DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE			
20, (280), (290)	**I. Inmovilizado intangible.**			
21, (281), (291), 23	**II. Inmovilizado material.**			
22, (282), (292)	**III. Inversiones inmobiliarias.**			
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (293), (2943), (2944), (2953), (2954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
2405, 2415, 2425, (2495), 250, 251, 252, 253, 254, 255, 257, 258, (259), 26, (2945), (2955), (297), (298)	**V. Inversiones financieras a largo plazo.**			
474	**VI. Activos por Impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**7.066.553**	**16.580.718**	**22.397.118**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	**II. Existencias.**	1.803.025	7.500.000	12.000.000
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	1.734.162	4.500.773	5.000.773
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.733.389	4.500.000	5.000.000
5580	2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.			
44, 460, 470, 471, 472, 5531, 5533, 544	3. Otros deudores	773	773	773
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (593), (5943), (5944), (5953), (5954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 5593, 565, 566, (5945), (5955), (597), (598)	**V. Inversiones financieras a corto plazo.**			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
57	**VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.**	3.131.836	4.579.945	5.396.345
	TOTAL ACTIVO (A + B)	**7.066.553**	**16.580.718**	**22.397.118**

RIEGOS DEL CANAL DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

Hoja n.º 2

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**344.558**	**1.102.557**	**1.968.957**
	A-1) Fondos propios.	344.558	1.102.557	1.968.957
	I. Capital.	60.200	60.200	60.200
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	60.200	60.200	60.200
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas**			
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultados de ejercicios anteriores.**			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	289.012	757.999	866.400
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
130, 131, 132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
	B) PASIVO NO CORRIENTE			
14	**I. Provisiones a largo plazo.**			
	II. Deudas a largo plazo.			
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 178, 179, 180, 185, 189	3. Otras deudas a largo plazo.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**6.721.995**	**15.478.161**	**20.428.161**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			
	III. Deudas a corto plazo.	1.483.910	1.483.910	1.483.910
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
(1034), (1044), (190), (192), 194, 500, 501, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569	3. Otras deudas a corto plazo.	1.483.910	1.483.910	1.483.910

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	3.898.016	9.594.251	14.094.251
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores.	2.094.251	2.094.251	2.094.251
41, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores.....	1.803.765	7.500.000	12.000.000
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**	1.340.069	4.400.000	4.850.000
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**7.066.553**	**16.580.718**	**22.397.118**

RIEGOS DEL CANAL DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Hoja n.º 1

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1. Importe neto de la cifra de negocios.	1.007.066	2.800.000	4.900.000
(6930), 71*, 7930	2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.			
73	3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.			
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	4. Aprovisionamientos.	-711.864	-2.130.000	-4.270.000
740, 747, 75	5. Otros ingresos de explotación.			
(64), 7950, 7957	6. Gastos de personal.			
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	7. Otros gastos de explotación.	-5.870	-9.840	-10.000
(68)	8. Amortización del inmovilizado.			
746	9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.			
7951, 7952, 7955, 7956	10. Excesos de provisiones.			
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**289.332**	**660.160**	**620.000**
760, 761, 762, 767, 769	12. Ingresos financieros.	478	101.119	250.000
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	13. Gastos financieros.			
(663), 763	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.			
(668), 768	15. Diferencias de cambio.			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**478**	**100.119**	**249.000**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**289.810**	**760.279**	**869.000**
(6300)*, 6301*, (633), 638	17. Impuestos sobre beneficios.	-798	-2.280	-2.600
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 17)	**289.012**	**757.999**	**866.400**

RIEGOS DEL CANAL DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	289.810	760.279	869.000
2. Ajustes del resultado.	508	-100.119	-249.000
a) Amortización del inmovilizado (+).			
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 (-).	-478	-101.119	-250.000
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	2.782.087	690.110	-50.000
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-3.934.416	-2.766.611	-500.000
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	6.716.503	5.696.235	4.500.000
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	-320	97.839	246.400
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).	478	101.119	250.000
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).	-798	-2.280	-2.600
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	3.072.085	1.448.109	816.400
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).			
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) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

RIEGOS DEL CANAL DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)			
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)			
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**3.072.085**	**1.448.109**	**816.400**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	59.749	3.131.836	4.579.945
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	3.131.836	4.579.945	5.396.345

RIEGOS DEL CANAL DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de perdidas y ganancias	**289.012**	**757.999**	**866.400**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
(800), (89), 900, 991, 992	I. Por valoración de instrumentos financieros			
(810), 910	II. Por coberturas de flujos de efectivo.			
94	III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
(85), 95	IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	V. Efecto impositivo.			
	B) Total Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
(802), 902, 993, 994	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(812), 912	VII. Por coberturas de flujos de efectivo.			
('84)	VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
8301*, (836), (837)	IX. Efecto impositivo.			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+ B + C)	**289.012**	**757.999**	**866.400**

A) Programa de actuación:

La sociedad no prevé realizar inversiones.

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

Seguimiento y desarrollo del contrato de concesión para la CONSTRUCCIÓN Y EXPLOTACIÓN (OPERACIÓN, MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN Y REPOSICIÓN) de las infraestructuras de interés general de la ZONA REGABLE del CANAL DE NAVARRA 1ª FASE. La zona de actuación tiene una extensión aproximada de 25.000 hectáreas regables y beneficiará a 6.000 propietarios repartidos en 21 municipios de la zona media de Navarra.

Los honorarios a facturar por la sociedad se detallan a continuación.

Honorarios calculados sobre el siguiente % del PEC aprobado de cada Sector de Riego:

Seguimiento de la Redacción por la Sociedad Concedente del Proyecto Constructivo de cada Sector: 0,5%

Dirección Facultativa de la obra por la OTSO: 2,5%

Gestión del proceso concesional por la Sociedad Concedente: 3,0%

Asistencia Técnica al Regante durante el año posterior a la DPR: 1,0%

Control de la explotación por la OTSEX: 1,0%

TOTAL: 8,0%

Cabe reseñar que de acuerdo al artículo 3 de la Ley Foral 12/2005, la Administración Foral gozará de los siguientes derechos que ejercerá contando para ello como medio instrumental con la Sociedad Riegos de Canal de Navarra S.A.:

a) Interpretar el contenido del contrato y resolver las dudas sobre su cumplimiento.

b) Modificar el contrato, por razones de interés público debidamente justificadas, en los términos y con los efectos previstos en el presente PCAP.

c) Restablecer el equilibrio económico del contrato en los supuestos y condiciones establecidos en la Cláusula 19 del presente PCAP.

d) Acordar la resolución del contrato en los casos y condiciones previstas en el presente PCAP.

e) Ejercer las funciones de inspección, vigilancia y control sobre el cumplimiento de las obligaciones de la Sociedad Concesionaria, a cuyo efecto podrá inspeccionar las obras e instalaciones, así como la documentación, relacionados con el objeto de la concesión, a través de la OTSO y de la OTSEX.

f) Asumir la explotación de la obra pública en los supuestos en que se produzca el secuestro de la concesión.

g Recibir información de la Sociedad Concedente acerca de la imposición de penalizaciones a la Sociedad Concesionaria.

h) Imponer con carácter temporal las condiciones de utilización de la obra pública que sean necesarias para solucionar situaciones excepcionales de interés general, en las condiciones y con los efectos previstos en la Cláusula 23 del presente PCAP.

i) Disponer las actuaciones necesarias durante la fase de construcción de las obras públicas con el fin de coordinar la puesta en riego de cada sector.

j) Determinar el importe de la retribución a la Sociedad Concesionaria en concepto de CD, CCGI y de CE, así como, en su caso, las deducciones por disponibilidad de la

infraestructura por debajo de los estándares óptimos establecidos, en las condiciones definidas en el Anexo V y de acuerdo con lo establecido al efecto en el PPTE.

k) Los demás derechos reconocidos en el PCAP que ha regulado la adjudicación y en la legislación vigente.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

- Dirección facultativa de los trabajos de construcción y explotación de los Sectores en ejecución a lo largo del ejercicio, además de la gestión del proceso concesional por la Sociedad Concesionaria adjudicataria "Sociedad Concesionaria de Canal de Navarra, S.A.".

- Asesoramiento a las Comunidades de Regantes de los Sectores afectados por la actuación en este ejercicio.

- Supervisar la ejecución del objeto del contrato firmado de acuerdo a la oferta presentada por el adjudicatario.

- Se adjunta un Cronograma en el que se incluye las obras a dirigir, además de los Sectores en explotación durante el ejercicio 2008 (sombreadas).

B) Acciones:

- Dentro de la Zona Regable del Canal, finalizar las obras de Transformación de los Sectores IV.1 (1ª FASE), IV.2, IV.3 y IV.4 (1ª FASE), así como iniciar las de los Sectores IV.5, V y VI.

SAL DOMÉSTICA, S.A.

SAL DOMÉSTICA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**21.731.492**	**21.731.492**	**21.731.492**
	I. Inmovilizado intangible.			
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.			
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.			
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.			
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	21.731.492	21.731.492	21.731.492
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	7.743.968	7.743.968	7.743.968
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.	13.987.524	13.987.524	13.987.524
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.			
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**84.623**	**79.343**	**79.395**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

SAL DOMÉSTICA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.			
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	1.844	3.987	1.800
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.			
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	1.844	3.987	1.800
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de prtrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.			
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	82.779	75.356	77.595
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	82.779	75.356	77.595
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**21.816.115**	**21.810.835**	**21.810.887**

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**14.682.147**	**14.680.495**	**14.680.447**
	A-1) Fondos propios.	14.682.147	14.680.495	14.680.447
	I. Capital.	13.019.425	13.019.425	13.019.425
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	13.019.425	13.019.425	13.019.425
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	1.053.893	1.573.261	1.573.261
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	235.377	287.314	287.314
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	818.516	1.285.947	1.285.947
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	519.368	-1.652	-1.700
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**	89.461	89.461	89.461
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**7.129.740**	**7.129.740**	**7.129.740**
	I. Provisiones a largo plazo.			
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II Deudas a largo plazo.	7.000.000	7.000.000	7.000.000
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	7.000.000	7.000.000	7.000.000
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	129.740	129.740	129.740
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**4.228**	**600**	**700**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

SAL DOMÉSTICA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO **(euros)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.			
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	4.228	600	700
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	4.200	600	700
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.			
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....			
438	7. Anticipos de clientes.....			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**21.816.115**	**21.810.835**	**21.810.887**

SAL DOMÉSTICA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.			
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.			
705	b) Prestaciones de servicios.			
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.			
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.			
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.			
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.			
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.			
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-4.620	-1.652	-1.700
(62)	a) Servicios exteriores.	-4.620	-1.652	-1.700
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.			
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-11.753		
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**519.427**	**-1.652**	**-1.700**
	12. Ingresos financieros.	229.425	420.000	350.000
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	229.425	420.000	350.000
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.	229.425	420.000	350.000
7602, 7603	a2) En terceros.			

SAL DOMÉSTICA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.			
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.			
	13. Gastos financieros.	-229.483	-420.000	-350.000
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-229.483	-420.000	-350.000
(660)	c) Por actualización de provisiones			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**-58**		
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	**519.369**	**-1.652**	**-1.700**
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**			
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**519.369**	**-1.652**	**-1.700**
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)	**519.369**	**-1.652**	**-1.700**

SAL DOMÉSTICA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.			
2. Ajustes del resultado.			
a) Amortización del inmovilizado (+).			
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 (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.			
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).			
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).			
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.			
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)			
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).			
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) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

SAL DOMÉSTICA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)			
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)			
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)			
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.			
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.			

SAL DOMÉSTICA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias			
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)			

SAL DOMÉSTICA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

La empresa SAL DOMESTICA desde diciembre de 2006 no realiza actividad alguna, sólo es tenedora de acciones de la empresa SALINAS DE NAVARRA, S.L.u.

B) Inversiones:

Ninguna

C) Financiación:

Durante el año 2007 recibió prestamos de diferentes entidades financieras para hacer frente a la inversión que se está realizando en la empresa SALINAS DE NAVARRA, s.l.u., motivo por el cual sus gastos e ingresos financieros son iguales.

SALINAS DE NAVARRA, S.L.

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**16.003.339**	**20.328.477**	**25.519.516**
	I. Inmovilizado intangible.	4.372	4.372	4.372
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.	4.372	4.372	4.372
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	15.379.828	19.704.966	24.896.005
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.	3.129.271	3.746.005	6.746.005
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	8.002.220	7.851.151	18.150.000
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.	4.248.337	8.107.810	
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.			
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.	540.000	540.000	540.000
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	540.000	540.000	540.000
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido**	79.139	79.139	79.139
	B) ACTIVO CORRIENTE	**13.766.456**	**9.139.211**	**4.883.815**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.	757.031	745.747	845.747
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	523.892	523.892	523.892
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.	221.855	221.855	321.855
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores	11.284		
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	2.706.734	2.758.769	3.708.328
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	2.156.605	2.072.000	2.708.328
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente	21.451		
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	528.678	686.769	1.000.000
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	129.740	129.740	129.740
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	129.740	129.740	129.740
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	9.888.535	5.304.955	
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.	9.849.886	5.298.000	
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.	31.693		
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	6.956	6.955	
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	284.416	200.000	200.000
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	284.416	200.000	200.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**29.769.795**	**29.467.688**	**30.403.331**

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**11.367.432**	**11.247.972**	**12.679.252**
	A-1) Fondos propios.	9.011.153	9.267.724	9.575.024
	I. Capital.	7.217.500	7.217.500	7.217.500
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	7.217.500	7.217.500	7.217.500
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	637.126	1.793.654	2.050.224
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	65.066	180.719	206.376
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	572.060	1.612.935	1.843.848
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	1.156.527	256.570	307.300
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	2.356.279	1.980.248	3.104.228
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**15.661.460**	**13.388.251**	**12.674.079**
	I. Provisiones a largo plazo.			
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II Deudas a largo plazo.	242.343	354.112	
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.	-23.303		
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	265.646	354.112	
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	15.339.978	12.955.000	12.594.940
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	79.139	79.139	79.139
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**2.740.903**	**4.831.465**	**5.050.000**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO **(euros)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.	1.551.565	1.006.839	1.200.000
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	1.245.708	1.006.839	1.200.000
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	305.857		
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	1.189.338	3.824.626	3.850.000
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	964.887	3.586.829	3.600.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	19.969		
41	3. Acreedores varios.			
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	32.224		
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.	105.544	100.000	100.000
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	66.714	137.797	150.000
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	**29.769.795**	**29.467.688**	**30.403.331**

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Hoja n.º 1

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	8.225.862	8.200.000	10.400.000
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.	8.225.862	8.200.000	10.400.000
705	b) Prestaciones de servicios.			
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	136.056		100.000
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	-1.646.199	-1.783.000	-2.200.000
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.	-137.626	-16.000	
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-1.508.573	-1.767.000	-2.200.000
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.			
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	-1.711.154	-1.900.000	-2.111.000
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-1.373.719	-1.520.000	-1.688.800
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-337.435	-380.000	-422.200
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-3.173.319	-3.098.000	-4.000.000
(62)	a) Servicios exteriores.	-3.133.815	-3.050.000	-3.900.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-39.504	-48.000	-100.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-1.413.863	-1.380.000	-1.704.000
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	367.989	376.030	404.000
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	738.176		
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.	738.176		
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**1.523.548**	**415.030**	**889.000**
	12. Ingresos financieros.	228.375	425.000	
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	228.375	425.000	
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	228.375	425.000	
	13. Gastos financieros.	-433.827	-473.500	-450.000
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-59.965	-63.000	-50.000
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-373.862	-410.500	-400.000
(660)	c) Por actualización de provisiones			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**	-138		
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.	3.082		
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.	3.082		
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**-202.508**	**-48.500**	**-450.000**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	**1.321.040**	**366.530**	**439.000**
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**	-164.512	-109.960	-131.700
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**1.156.528**	**256.570**	**307.300**
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)	**1.156.528**	**256.570**	**307.300**

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	**1.321.040**	**366.530**	**439.000**
2. Ajustes del resultado.	2.205395	1.052.470	1.750.000
a) Amortización del inmovilizado (+).	1.413.863	1.380.000	1.704.000
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	-738.177		
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-)	-367.989	-376.030	-404.000
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-228.375	-425.000	
h) Gastos financieros (+).	433.827	473.500	450.000
i) Diferencias de cambio (+/-).	138		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).	-3.082		
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	1.695.190		
3. Cambios en el capital corriente.	11.507.835	9.139.907	3.417.159
a) Existencias (+/-).	-136.056		-100.000
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-2.156.734	-2.072.000	-2.708.328
c) Otros activos corrientes (+/-)	11.059.722	6.380.442	1.175.487
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	1.189.338	3.824.626	3.850.000
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	1.551.565	1.006.839	1.200.000
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.			
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	15.034.270	10.558.907	5.606.159
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-14.680.127	-10.504.965	-5.400.000
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-4.791.592	-5.200.000	-5.400.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-9.888.535	-5.304.955	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-14.680.127	-10.504.955	-5.400.000
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)			
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**354.143**	**53.952**	**206.159**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	**126.191**	**284.416**	**200.000**
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	**284.416**	**200.000**	**200.000**

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**1.321.039**	366.530	307.300
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			1.527.980
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			1.527.980
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**1.321.039**	366.530	1.835.280

SALINAS DE NAVARRA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Salinas de Navarra esta inmersa en una inversión de ampliación de capacidad de sus instalaciones que le permitirá pasar de 100.000 toneladas a 200.000 toneladas anuales a partir del último cuatrimestre del ejercicio 2009.

La dificultad de la actividad del año 2009 va a residir en compaginar la ejecución de la ampliación de capacidad, los esfuerzos comerciales necesarios para la comercialización de las toneladas suplementarias y la actividad normal que se venía desempeñando en los últimos años.

El objetivo primero será mantener el nivel de actividad actual de la primera planta yendo ampliando nuestra cartera de clientes conforme se vaya incrementado la capacidad productiva.

B) Inversiones:

Las inversiones que se están realizando fueron descritas en la memoria del año pasado. Consisten en duplicar nuestra capacidad productiva actual privilegiando el desarrollo de las líneas de producto terminado con mayor valor añadido.

C) Financiación:

Los 15,4 millones de euros de inversión que se habían previsto para la ampliación de capacidad se desglosan en 7 millones de euros de recursos ajenos, 7 millones de euros de ampliación de capital (realizada en el transcurso del ejercicio 2007) y 1,5 millones de euros de la subvención otorgada por el Gobierno de Navarra correspondiente a una tasa del 10% de la inversión.

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

Nuestro objetivo a medio plazo consiste en conseguir saturar nuestra nueva capacidad productiva (200.000 toneladas cuando la ampliación sea efectiva) con el fin de disminuir la duración de vida de los depósitos salinos de Beriain y de las Arrubias.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

- Puesta en marcha de la ampliación de capacidad
- Aumento de la capacidad comercial

B) Acciones:

- Desarrollo de las acciones comerciales y la estructura de la compañía
- Seguimiento activo de la ejecución de la inversión de la ampliación de capacidad
- Incremento de las líneas productivas de productos de mayor valor añadido

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.A.

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**423.000.962**	**274.233.395**	**287.813.560**
	I. Inmovilizado intangible.	1.418.168	1.395.368	1.375.776
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.	1.412.255	1.393.599	1.374.933
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.	414	247	167
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.	5.499	1.522	676
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	1.787.603	1.764.469	859.733
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.	947.687	900.315	852.944
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	44.378	16.866	6.789
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.	795.538	847.288	
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	43.379.443	58.429.831	72.932.341
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	20.497.130	37.587.374	48.757.007
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.	22.882.313	20.842.457	24.175.334
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.	376.415.748	212.643.727	212.645.710
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.	376.037.017	212.601.704	212.601.704
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	45.800	41.928	43.911
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	95	95	95
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**14.183.588**	**7.198.933**	**7.010.333**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.			
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	6.398.183	1.632.587	1.820.467
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.			
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	3.225	7.849	6.960
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	6.273.304	1.624.738	1.813.507
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	5.396.201	5.179.186	5.143.839
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de prtrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	1.215.816	478.790	451.776
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.	4.180.385	4.700.396	4.692.063
	V. Inversiones financieras a corto plazo.			
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	239.808	83.660	46.027
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	239.808	83.660	46.027
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**437.184.550**	**281.432.328**	**294.823.893**

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**319.361.518**	**174.880.829**	**173.030.289**
	A-1) Fondos propios.	333.866.454	317.678.802	173.030.289
	I. Capital.	18.223.522	14.943.865	14.943.865
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	18.223.522	14.943.865	14.943.865
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	311.982.950	301.137.996	159.936.964
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	3.644.704	3.644.704	3.644.704
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	308.338.246	297.493.292	156.292.260
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	3.659.982	1.596.941	-1.850.540
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**238.400**	**238.400**	**238.400**
	I. Provisiones a largo plazo.			
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II Deudas a largo plazo.	238.400	238.400	238.400
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	238.400	238.400	238.400
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**117.584.632**	**106.313.099**	**121.555.204**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.	117.171.099	106.253.579	121.477.216
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	117.171.099	106.253.579	121.477.216
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	413.533	59.520	77.988
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	170.752		14.575
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	84.039	59.520	63.413
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	**437.184.550**	**281.432.328**	**294.823.893**

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	385.138	450.372	78.993
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.			
705	b) Prestaciones de servicios.	372.738	450.372	78.993
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.			
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	1.704.064	535.000	530.000
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	26.237	35.000	30.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	1.677.827	500.000	500.000
	6. Gastos de personal.	-1.249.677	-1.178.579	-1.253.645
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-1.129.102	-1.031.939	-1.100.276
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-120.575	-146.640	-153.369
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-5.773.552	-4.450.357	-3.632.500
(62)	a) Servicios exteriores.	-5.520.284	-4.185.357	-3.457.500
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-253.268	-265.000	-175.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-87.816	-84.178	-76.960
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-5.021.843**	**-4.727.742**	**-4.354.112**
	12. Ingresos financieros.	14.275.650	9.573.724	10.063.995
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	14.146.914	9.387.117	9.953.103
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.	14.146.914	9.387.117	9.953.103

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	128.736	186.607	110.892
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.	16.887	79.548	12.555
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	111.849	107.059	98.337
	13. Gastos financieros.	-3.620.949	-5.548.391	-6.181.139
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-3.620.949	-5.548.391	-6.181.139
(660)	c) Por actualización de provisiones			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio.**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.	-1.976.753	2.299.350	-1.379.284
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.	-3.318.513	-4.428.856	-3.509.341
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.	1.341.760	6.728.206	2.130.057
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**8.677.948**	**6.324.683**	**2.503.572**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	**3.656.105**	**1.596.941**	**-1.850.540**
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios.**			
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**3.656.105**	**1.596.941**	**-1.850.540**
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)	**3.659.982**	**1.596.941**	**-1.850.540**

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	3.659.982	1.596.941	-1.850.540
2. Ajustes del resultado.	-7.469.398	-6.240.506	-2.426.612
a) Amortización del inmovilizado (+).	87.816	84.178	76.960
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	3.318.513	4.428.856	3.509.341
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 (+/-).	-226.705	-6.728.206	-2.130.057
g) Ingresos financieros (-).	-14.275.650	-9.573.725	-10.063.995
h) Gastos financieros (+).	3.626.628	5.548.391	6.181.139
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	-1.291.372	4.100.989	1.508.731
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-1.442.389	4.237.987	1.490.263
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-116.073	-354.013	18.468
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	8.770.398	3.800.999	2.212.699
a) Pagos de intereses (-).	-1.358.126	-5.500.106	-6.064.003
b) Cobros de dividendos (+)	9.999.788	9.114.498	8.161.544
c) Cobros de intereses (+).	128.736	186.607	115.158
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	3.669.610	3.258.423	-555.722
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-114.116.734	-26.449.371	-21.026.725
a) Empresas del grupo y asociadas	-20.407.128	-17.403.071	-14.093.836
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	18.842.416	13.364.145	6.438.313
a) Empresas del grupo y asociadas	1.312.632	11.661.430	5.256.025
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	10.208.320	1.702.715	335.000
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-95.274.318	-13.085.226	-14.588.412
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.	91.776.553	9.670.655	15.106.501
a) Emisión	91.776.553	9.670.655	15.106.501
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).	91.776.553	9.670.655	15.106.501
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	91.776.553	9.670.655	15.106.501
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**171.845**	**-156.148**	**-37.633**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	67.963	239.808	83.660
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	239.808	83.660	46.027

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**3.659.982**	**1.596.941**	**-1.850.540**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-10.844.954**	**-144.480.689**	**-1.850.540**

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Este Presupuesto basa su estimación de resultados para el ejercicio 2008 y su previsión de resultados para el ejercicio 2009 en las principales hipótesis que se indican a continuación:

INGRESOS

* Reducción desde 12 de marzo de 2008 de la participación de SODENA en Iberdrola, S.A. como consecuencia de la operación de REDUCCIÓN DE CAPITAL SOCIAL DE SODENA en la cuantía de 3.279.657 EUROS mediante la AMORTIZACIÓN de 54.570 ACCIONES propiedad de GRUPO CORPORATIVO EMPRESARIAL DE CAJA NAVARRA y DEVOLUCIÓN DE APORTACIONES consistentes en la ENTREGA DE 7.212.394 ACCIONES DE IBERDROLA, S.A. De esta manera, SODENA ha visto reducida su participación en Iberdrola, S.A. de 36.061.968 acciones de 0,75 euros de valor nominal a 28.849.574 acciones del mismo valor nominal.

* Mantenimiento de la citada participación en Iberdrola, S.A. con unos ingresos por dividendos en 2008 de 8,8 millones de euros (0,161 euros/acción de complementario 2007 más 0,145 euros/acción de a cuenta 2008) y en 2009 de 9,9 millones de euros (0,2 euros/acción de complementario 2008 y 0,145 euros/acción de a cuenta 2009). Se asume que la cotización de las acciones de Iberdrola al 31-12-2008 y 31-12-2009 sería de 7,3349 euros/acción, equivalente a su actual coste de adquisición para SODENA.

* Ingresos en 2008 de 654.360 euros por dividendos de Gas Navarra, S.A. Para 2009 no se prevén ingresos por este concepto ya que se asume la desinversión total en Gas Navarra, S.A. para finales de 2008.

* Ingresos de 500.000 euros en cada uno de los ejercicios 2008 y 2009 en concepto de subvención del Gobierno de Navarra en virtud del Acuerdo para la asistencia técnica y promoción de Navarra.

* Beneficios de 6,7 millones de euros en 2008 por la desinversión en sociedades participadas y beneficios de 2,1 millones de euros en 2009 por el mismo concepto.

GASTOS

* Mantenimiento de la actual plantilla de personal de SODENA para 2008 y 2009 con un incremento salarial del 5% para 2009.

* Fuerte incremento de la carga financiera para el ejercicio 2008 respecto del ejercicio 2007 como consecuencia del aumento de la deuda con entidades de crédito y la subida de tipos de interés. También para el ejercicio 2009 se ve incrementada la carga financiera debido al incremento de la deuda con entidades de crédito aunque se prevé estabilidad en los tipos de interés para dicho ejercicio.

* Reducción sensible de los gastos de explotación en concepto de servicios exteriores.

B) Inversiones:

* Se estiman unas inversiones en sociedades participadas para el ejercicio 2008 de 21,5 millones de euros en capital y 6,9 millones de euros en préstamos.

* Se prevén unas inversiones en sociedades participadas para el ejercicio 2009 de 14,1 millones de euros en capital y 6,9 millones de euros en préstamos.

* Para 2008 se estiman desinversiones de cartera de participadas de 6,5 millones de euros de capital y 5,5 millones de euros de préstamos. Se estima que las desinversiones de capital reportarán 6,8 millones de euros de beneficios.

* Para 2009 se prevén desinversiones de cartera de participadas de 2 millones de euros y 1,5 millones de euros de préstamos. Se prevé que las desinversiones de capital reportarán 2,1 millones de euros de beneficios.

C) Financiación:

En mayo de 2008 SODENA contrató 6 pólizas de crédito en cuenta corriente con otras tantas entidades financieras por importe conjunto de hasta 140 millones de euros con pignoración de acciones de Iberdrola por hasta el 120% del límite de crédito y por plazo de un año renovable por otro año más. Adicionalmente, amplió de 6 a 12 millones de euros el límite de disposición de otra póliza de crédito en cuenta corriente que ya mantenía con otra entidad financiera.

Lo anterior, a falta de acuerdo en las condiciones de renovación con las entidades sindicantes, permitió la cancelación en ese mismo mes de la póliza de crédito sindicado por hasta 120 millones de euros que SODENA mantenía con Caja Navarra y otras Cajas de Ahorro. Dicha cancelación supuso la utilización de 100 millones de euros de las nuevas pólizas contratadas.

La financiación de las inversiones de 2008 y 2009 se realizará mayoritariamente a través de la disposición de las cuentas de crédito.

Se estima que al cierre del ejercicio 2008 la deuda con entidades de crédito será la siguiente:

- Cuentas de crédito (7): 105,6 millones de euros dispuestos
- Intereses devengados pdtes. Vcto.: 0,66 millones de euros

Se prevé que al cierre del ejercicio 2009 la deuda con entidades de crédito será la siguiente:

- Cuentas de crédito (7): 120,7 millones de euros dispuestos
- Intereses devengados pdtes. Vcto.: 0,78 millones de euros

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.A.

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

Los definidos en el Plan Estratégico de SODENA con especial atención a la promoción de nuevos proyectos en sectores prioritarios como Biomedicina y Biotecnología, Nanotecnología, Energías Renovables, TIC´s, Servicios y Agroindustria. Además, impulsar el Plan de Internacionalización de las empresas navarras y retomar la actividad de atracción a Navarra de inversión extranjera en sectores de la economía de alto valor añadido.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

* Continuar apoyando financieramente el Proyecto CIMA a través de la participación de SODENA en UTE CIMA, PB CIMA (VITA) y DIGNA BIOTECH.

* Continuar participando e impulsando significativamente los Fondos de Capital Riesgo de Biotecnología SUAN BIOTECH e YSIOS BIOFUND. Adicionalmente a ello, participar en otros dos proyectos de este sector ya identificados.

* Participación significativa en la promoción de dos proyectos del sector de las Energías Renovables ya identificados.

* Puesta en marcha y lanzamiento de la Fundación para la Investigación en Nanotecnología de Navarra (FIDENA) y su sociedad de explotación NANOWORKS así como materialización de las primeras inversiones del Fondo de capital riesgo NANOTECH FUND.

* Continuar apoyando financieramente a PARQUENASA (SENDA VIVA) en su búsqueda del umbral de rentabilidad.

* Conmemoración del XXV Aniversario de la creación de SODENA y publicación de un estudio sobre el impacto socioeconómico en Navarra de la actividad desarrollada por SODENA.

* Apoyo financiero en la creación y puesta en marcha del Centro de I+D+i de Domótica de Navarra.

* El sector Agroindustrial aportarán tres nuevas inversiones ya identificadas y el sector de las Energías Renovables aportarán dos nuevas inversiones ya identificadas en las áreas de termosolar y biogás.

B) Acciones:

Las propias de los objetivos señalados.

SOCIEDAD DE PROMOCIÓN DE INVERSIONES E INFRAESTRUCTURAS DE NAVARRA, S.A.

SOCIEDAD DE PROMOCIÓN DE INVERSIONES E INFRAESTRUCTURAS DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**13.402.737**	**79.178.175**	**89.550.127**
	I. Inmovilizado intangible.			
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.			
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	12.421.955	9.400.370	19.727.470
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.	2.136.439	2.046.438	1.946.437
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	394.689	367.617	294.718
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.	9.890.827	6.986.315	17.486.315
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	980.782	69.773.626	69.818.478
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	980.782	69.773.626	69.818.478
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.			
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**99.092.007**	**52.031.156**	**4.167.965**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

SOCIEDAD DE PROMOCIÓN DE INVERSIONES E INFRAESTRUCTURAS DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.			
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	2.772.964	8.042.969	2.080.000
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.			
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	2.664.583	8.042.969	2.080.000
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de prtrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	93.130.767	42.369.976	1.804.976
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.	93.130.767	28.119.976	1.804.976
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	161.304	1.618.211	282.989
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	161.304	1.618.211	282.989
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**112.494.744**	**131.209.331**	**93.718.092**

SOCIEDAD DE PROMOCIÓN DE INVERSIONES E INFRAESTRUCTURAS DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**92.534.936**	**127.872.363**	**92.168.474**
	A-1) Fondos propios.	92.534.936	127.872.363	92.168.474
	I. Capital.	140.300.000	242.534.936	232.872.363
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	290.300.000	242.534.936	232.872.363
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas			
112, 1141	1. Legal y estatutarias.			
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.			
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	-46.541.097	-114.662.573	-140.703.889
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**7.062**	**6.000**	**6.000**
	I. Provisiones a largo plazo.			
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II Deudas a largo plazo.			
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**19.952.746**	**3.330.968**	**1.543.618**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

SOCIEDAD DE PROMOCIÓN DE INVERSIONES E INFRAESTRUCTURAS DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.			
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	19.952.746	3.330.968	1.543.618
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	5.023.038	3.256.117	1.465.025
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.			
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....	17.158	74.851	78.593
438	7. Anticipos de clientes.....			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**112.494.744**	**131.209.331**	**93.718.092**

SOCIEDAD DE PROMOCIÓN DE INVERSIONES E INFRAESTRUCTURAS DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.			
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.			
705	b) Prestaciones de servicios.			
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.	-49.911.418	-120.000.000	-140.000.000
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-49.911.418	-120.000.000	-140.000.000
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.			
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	-266.692	-283.347	-297.514
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-213.336	-222.144	-233.251
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-53.356	-61.203	-64.263
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-1.460.505	-971.825	-614.066
(62)	a) Servicios exteriores.	-1.460.505	-971.825	-614.066
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.			
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-282.643	-323.001	-339.151
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-51.990.171**	**-121.578.173**	**-141.250.731**
	12. Ingresos financieros.	5.451.910	6.918.607	550.000
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			

SOCIEDAD DE PROMOCIÓN DE INVERSIONES E INFRAESTRUCTURAS DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	5.451.910	6.918.607	550.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.	5.451.910	6.918.607	550.000
	13. Gastos financieros.	-2.836	-3.007	-3.158
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-2.836	-3.007	-3.158
(660)	c) Por actualización de provisiones			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**5.449.074**	**6.915.600**	**546.842**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	**-46.541.097**	**-114.662.573**	**-140.703.889**
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**			
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**-46.541.097**	**-114.662.573**	**-140.703.889**
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)	**-46.541.097**	**-114.662.573**	**-140.703.889**

SOCIEDAD DE PROMOCIÓN DE INVERSIONES E INFRAESTRUCTURAS DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	-46.541.097	-114.662.573	-140.703.889
2. Ajustes del resultado.	-398.289	68.441	312.606
a) Amortización del inmovilizado (+).	282.643	323.001	339.151
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 (-).	-803.178	-254.560	-26.545
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	14.764.009	-19.057.215	3.863.012
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-2.051.644	-5.270.005	5.962.969
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	19.826.688	-16.798.245	-2.099.957
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.			
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-32.175.377	-133.651.347	-136.528.271
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	32.178.150	-641.746	15.943.048
a) Empresas del grupo y asociadas	-1.099.505	-68.674.121	-44.852
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-9.375.657	3.021.584	-10.327.100
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	42.653.312	65.010.791	26.315.000
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

SOCIEDAD DE PROMOCIÓN DE INVERSIONES E INFRAESTRUCTURAS DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	32.178.150	-641.746	15.943.048
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)			
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**2.773**	**1.456.907**	**-1.335.223**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	158.531	161.304	1.618.211
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	161.304	1.618.211	282.988

SOCIEDAD DE PROMOCIÓN DE INVERSIONES E INFRAESTRUCTURAS DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Hoja n.º 1

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-46.541.097**	**-114.662.573**	**-140.703.889**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-46.541.097**	**-114.662.573**	**-140.703.889**

SOCIEDAD DE PROMOCIÓN DE INVERSIONES E INFRAESTRUCTURAS DE NAVARRA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Tal como marca el objeto social de la Sociedad, SPRIN pretende desarrollar los siguientes objetivos:

Prestar a la Administración de la Comunidad Foral de Navarra la colaboración y asistencia necesarias para el diseño, impulso, ejecución, coordinación y/o seguimiento de infraestructuras productivas que proporcionen a la Comunidad Foral de Navarra un incremento de su competitividad, de su generación de valor o de creación de empleo.

Promover infraestructuras de transporte, tecnológicas, culturales o industriales en sectores emergentes.

Promover inversiones en Navarra, participando en el capital de sociedades a constituir o ya existentes.

B) Inversiones:

En la actualidad SPRIN esta acometiendo las siguientes inversiones para el desarrollo de sus proyectos:

Construcción del parque empresarial del sector agroalimentario denominado "Ciudad Agroalimentaria de Tudela" que se ubicará en Tudela.

Finalización de la construcción del Centro de Esquí Nórdico en el Valle de Roncal.

Desarrollo de actividades de investigación en ingeniería mecánica, tecnológica de materiales y procesos medioambientales que puedan surgir del Centro Tecnológico L´Urederra de Los Arcos (lanzamiento de spin-off).

Desarrollo de estudio y análisis de impacto económico de una política de fomento de incremento de rutas aéreas con origen/ destino en el aeropuerto de Noain (Pamplona).

Ejecución del plan de aceleración de los ejes estratégicos de comunicaciones de Navarra y otras actuaciones en carreteras de interés territorial.

Construcción del circuito de velocidad de Los Arcos.

Construcción del Pabellón Multiusos de Pamplona.

C) Financiación:

Los proyectos que está desarrollando la empresa se financiarán fundamentalmente con fondos propios.

Las inversiones de determinados proyectos podrán ser financiadas con una parte de recursos ajenos en función del retorno de la inversión que pueda generar el proyecto en cuestión, por lo que la proporción de fondos propios y ajenos será distinta para los distintos proyectos.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

Prestar a la Administración de la Comunidad Foral de Navarra la colaboración y asistencia necesarias para el diseño, impulso, ejecución, coordinación y/ o seguimiento de las infraestructuras productivas de la Comunidad Foral de Navarra.

Promover infraestructuras de transporte, tecnológicas, culturales o industriales en sectores emergentes.

Promover inversiones en Navarra, participando en el capital de sociedades a constituir o ya existentes.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

Promover infraestructuras tecnológicas, de transporte, culturales o industriales que proporcionen a la Comunidad Foral de Navarra un incremento de su competitividad, de su generación de valor o de creación de empleo.

B) Acciones:

Para conseguir estos objetivos SPRIN desarrollará a lo largo de este ejercicio los siguientes proyectos:

Construcción del parque empresarial del sector agroalimentario denominado "Ciudad Agroalimentaria de Tudela" que se ubicará en Tudela.

Finalización de la construcción del Centro de Esquí Nórdico en el Valle de Roncal.

Desarrollo de actividades de investigación en ingeniería mecánica, tecnológica de materiales y procesos medioambientales que puedan surgir del Centro Tecnológico L´Urederra de Los Arcos (lanzamiento de spin-off)

Desarrollo de estudio y análisis de impacto económico de una política de fomento de incremento de rutas aéreas con origen/ destino en el aeropuerto de Noain (Pamplona)

Ejecución del plan de aceleración de los ejes estratégicos de comunicaciones de Navarra y otras actuaciones en carreteras de interés territorial.

Construcción del circuito de velocidad de Los Arcos.

Construcción del Pabellón Multiusos de Pamplona.

START UP CAPITAL NAVARRA, S.A.

START UP CAPITAL NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**492.955**	**977.624**	**1.365.682**
20, (280), (290)	**I. Inmovilizado intangible.**			
21, (281), (291), 23	**II. Inmovilizado material.**			
22, (282), (292)	**III. Inversiones inmobiliarias.**			
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (293), (2943), (2944), (2953), (2954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**	492.955	977.624	1.365.682
2405, 2415, 2425, (2495), 250, 251, 252, 253, 254, 255, 257, 258, (259), 26, (2945), (2955), (297), (298)	**V. Inversiones financieras a largo plazo.**			
474	**VI. Activos por Impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**1.790.267**	**1.034.550**	**549.381**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	**II. Existencias.**			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	9.448	7.000	13.237
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.			
5580	2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.			
44, 460, 470, 471, 472, 5531, 5533, 544	3. Otros deudores	9.448	7.000	13.237
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (593), (5943), (5944), (5953), (5954)	**IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**			
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 5593, 565, 566, (5945), (5955), (597), (598)	**V. Inversiones financieras a corto plazo.**	1.768.029	1.007.550	526.144
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**	5.422		
57	**VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.**	7.368	20.000	10.000
	TOTAL ACTIVO (A + B)	**2.283.222**	**2.012.174**	**1.915.063**

START UP CAPITAL NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO (euros)

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**2.269.930**	**2.006.267**	**1.915.063**
	A-1) Fondos propios.	2.269.930	2.006.267	1.915.063
	I. Capital.	3.006.000	3.006.000	3.006.000
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	3.006.000	3.006.000	3.006.000
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
112, 113, 114, 115, 119	**III. Reservas**			
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
120, (121)	**V. Resultados de ejercicios anteriores.**	-629.439	-736.069	-999.733
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	-106.631	-263.664	-91.204
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
133, 1340, 137	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
130, 131, 132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
	B) PASIVO NO CORRIENTE			
14	**I. Provisiones a largo plazo.**			
	II. Deudas a largo plazo.			
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 178, 179, 180, 185, 189	3. Otras deudas a largo plazo.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	13.292	5.907	
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			
	III. Deudas a corto plazo.			
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
(1034), (1044), (190), (192), 194, 500, 501, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569	3. Otras deudas a corto plazo.			

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	13.292	5.907	
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores.	13.292	5.907	
41, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores.....			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**2.283.222**	**2.012.174**	**1.915.063**

START UP CAPITAL NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Hoja n.º 1

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1. Importe neto de la cifra de negocios.			
(6930), 71*, 7930	2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.			
73	3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.			
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	4. Aprovisionamientos.			
740, 747, 75	5. Otros ingresos de explotación.	300		
(64), 7950, 7957	6. Gastos de personal.			
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	7. Otros gastos de explotación.	-238.006	-258.198	-270.845
(68)	8. Amortización del inmovilizado.			
746	9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.			
7951, 7952, 7955, 7956	10. Excesos de provisiones.			
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	62.357	-59.123	138.059
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-175.349**	**-317.321**	**-132.786**
760, 761, 762, 767, 769	12. Ingresos financieros.	68.718	53.659	41.386
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	13. Gastos financieros.			
(663), 763	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.			
(668), 768	15. Diferencias de cambio.			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**68.718**	**53.659**	**41.386**
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	**-106.631**	**-263.662**	**-91.400**
(6300)*, 6301*, (633), 638	17. Impuestos sobre beneficios.			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 17)	**-106.631**	**-263.662**	**-91.400**

START UP CAPITAL NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	-106.631	-263.664	-91.204
2. Ajustes del resultado.	-131.075	5.465	-179.641
a) Amortización del inmovilizado (+).			
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).	75.775	115.331	101.941
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-138.132	-56.208	-240.000
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-68.718	-53.658	-41.582
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	-44.272	486	-12.145
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-3.650	7.870	-6.237
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-40.622	-7.384	-5.908
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	68.718	53.658	41.582
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).	68.718	53.658	41.582
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-213.260	-204.055	-241.408
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-276.642	-600.000	-550.000
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-276.642	-600.000	-550.000
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	183.355	56.208	300.000
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	183.355	56.208	300.000
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			

START UP CAPITAL NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-93.287	-543.792	-250.000
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)			
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**-306.547**	**-747.847**	**-491.408**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	2.081.944	1.775.397	1.027.551
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	1.775.397	1.027.551	536.143

START UP CAPITAL NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de perdidas y ganancias	**-106.631**	**-263.664**	**-91.204**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
(800), (89), 900, 991, 992	I. Por valoración de instrumentos financieros			
(810), 910	II. Por coberturas de flujos de efectivo.			
94	III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
(85), 95	IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	V. Efecto impositivo.			
	B) Total Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
(802), 902, 993, 994	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(812), 912	VII. Por coberturas de flujos de efectivo.			
('84)	VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
8301*, (836), (837)	IX. Efecto impositivo.			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-106.631**	**-263.664**	**-91.204**

START UP CAPITAL NAVARRA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Se proponen las siguientes actuaciones:

1. Promoción de la sociedad
   - Edición de boletines informativos periódicos.
   - Presencia en medios de comunicación
   - Presencia de la sociedad en foros empresariales

2. Captación de nuevos proyectos
   - Recepción de 10 solicitudes
   - Realización de 5 planes de empresa. Asesoramiento estratégico integral, que incluye en caso de ser necesario estudios técnicos y de mercado.
   - Acuerdos de participación en 3 nuevas empresas

3. Seguimiento de empresas participadas
   - Participación en Consejos de Administración de empresas participadas.
   - Búsqueda de sinergias en los apoyos en gestión a las empresas participadas

B) Inversiones:

Las inversiones previstas derivadas de la participación en proyectos empresariales innovadores se estiman en 550000 euros.

Se prevé la salida de una participada.

C) Financiación:

No se estima necesaria ninguna operación de financiación

START UP CAPITAL NAVARRA, S.A.

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

START UP Capital Navarra es una sociedad de capital riego impulsada por las principales instituciones de Navarra relacionadas con la promoción empresarial y por varias empresas privadas, que pretende dar respuesta a las demandas de financiación en fondos propios de pequeñas empresas de nueva o reciente creación con contenido innovador. La justificación operativa de la empresa podemos encontrarla en el Plan Tecnológico de Navarra, que en su momento previó la creación de un instrumento de financiación de la innovación, especialmente de nuevas empresas innovadoras.

Sus objetivos estratégicos, a medio plazo son:

1. Mejorar y dinamizar el tejido industrial de Navarra, favorecer su desarrollo económico, propiciando la creación de nuevas empresas en sectores económicos con potencial de futuro.

2. Crear un mecanismo financiero alternativo a los circuitos financieros tradicionales, acentuando los esfuerzos en mercados con mayor potencial de crecimiento en el entorno europeo.

3. Favorecer el empleo a través de la creación de empresas que generen valor añadido en su entorno industrial y regional.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

1. Realización de una campaña de comunicación
2. Recepción de 10 solicitudes
3. Realización de 5 planes de empresa.
4. Asesoramiento estratégico integral, que incluye en caso de ser necesario estudios técnicos y de mercado.
5. Acuerdos de participación en 3 nuevas empresas
6. Seguimiento de las empresas participadas (7 actuales y las 3 nuevas inversiones)

B) Acciones:

Se proponen las siguientes actuaciones:

1. Promoción de la sociedad
   - Edición de boletines periódicos
   - Presencia en medios de comunicación
   - Presencia de la sociedad en foros empresariales

2. Captación de nuevos proyectos
   - Recepción de 10 solicitudes
   - Realización de 5 planes de empresa. Asesoramiento estratégico integral, que incluye en caso de ser necesario estudios técnicos y de mercado.

- Acuerdos de participación en 2-3 nuevas empresas

3. Seguimiento de empresas participadas
   - Participación en Consejos de Administración de empresas participadas.
   - Búsqueda de sinergias en los apoyos en gestión a las empresas participadas

4. Firma y seguimiento de convenios de colaboración con entidades de interés.

TERRITORIO RONCAL, S.L.

TERRITORIO RONCAL, S.L:

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**1.458**	**4.025**	**8.375**
	I. Inmovilizado intangible.			
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.			
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	1.458	4.025	8.375
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	1.458	4.025	8.375
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.			
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.			
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**193.181**	**203.205**	**546.669**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

TERRITORIO RONCAL, S.L:

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.			
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	1.578	76.153	78.093
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.			
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.			
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	1.578	72.527	74.340
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de prtrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.			
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	191.603	127.052	68.576
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	191.603	127.052	68.576
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**194.639**	**207.230**	**555.044**

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**184.943**	**187.072**	**521.925**
	A-1) Fondos propios.	184.943	187.072	521.925
	I. Capital.	200.000	500.000	1.000.000
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	200.000	500.000	1.000.000
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas			
112, 1141	1. Legal y estatutarias.			
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.			
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	-15.057	-297.871	-165.148
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE			
	I. Provisiones a largo plazo.			
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II Deudas a largo plazo			
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**9.696**	**20.158**	**33.119**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

TERRITORIO RONCAL, S.L:

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO **(euros)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.			
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. .**			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	9.696	20.158	33.119
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	7.922	19.120	30.619
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.			
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....	1.774	1.038	2.500
438	7. Anticipos de clientes.....			
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo. .....**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	**194.639**	**207.230**	**555.044**

TERRITORIO RONCAL, S.L:

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.			
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.			
705	b) Prestaciones de servicios.			
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**			
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**			
	4. Aprovisionamientos.			
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.			
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.			
	6. Gastos de personal.	-4.004	-50.666	-65.866
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-3.000	-40.800	-53.040
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-1.004	-9.866	-12.826
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-11.646	-1.075.764	-955.764
(62)	a) Servicios exteriores.	-11.646	-1.075.764	-955.764
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.			
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-542	-550	-650
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**-16.192**	**-301.922**	**-170.820**
	12. Ingresos financieros.	1.135	4.051	5.672
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			

TERRITORIO RONCAL, S.L:

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	1.135	4.051	5.672
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.....	1.135	4.051	5.672
	13. Gastos financieros.			
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.			
(660)	c) Por actualización de provisiones.....			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.....			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**1.135**	**4.051**	**5.672**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2).....	**-15.057**	**-297.871**	**-165.148**
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**			
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**-15.057**	**-297.871**	**-165.148**
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18).....	**-15.057**	**-297.871**	**-165.148**

TERRITORIO RONCAL, S.L:

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	-15.057	-297.871	-165.148
2. Ajustes del resultado.	10.238	7.385	13.485
a) Amortización del inmovilizado (+).			
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 (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	10.238	7.385	13.485
3. Cambios en el capital corriente.	-1.578	-70.948	-1.813
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-1.578	-70.948	-1.813
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).			
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.			
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-6.397	-361.434	-153.476
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-2.000	-3.117	-405.000
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-2.000	-3.117	-5.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			-400.000
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

TERRITORIO RONCAL, S.L:

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-2.000	-3.117	-405.000
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	200.000	300.000	500.000
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	200.000	300.000	500.000
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.			
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	200.000	300.000	500.000
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**191.603**	**-64.551**	**-58.476**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.		191.603	127.052
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	191.603	127.052	68.576

TERRITORIO RONCAL, S.L:

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**-15.057**	**-297.871**	**-165.148**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**-15.057**	**-297.871**	**-165.148**

TERRITORIO RONCAL, S.L:

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Apertura total del Centro de Esqui Nordico Valle de Roncal. Gestión de las instalaciones y desarrollo de la Campaña de Esqui Escolar.

Desarrollo de nuevas propuestas para potenciar el Valle.

B) Inversiones:

Equipamiento para el control de la gestión de las instalaciones del Centro de Esquí Nórdico Valle de Roncal y desarrollo de la Campaña de Esquí Escolar de Gobierno de Navarra.

C) Financiación:

La financiación de este proyecto se ha realizado integramente con sus fondos propios.

TERRITORIO RONCAL, S.L:

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

Situar el Centro de Esquí Nórdico como una estación de referencia y dinamizar socio-económicamente la zona, sumando y mejorando la calidad y seguridad de las actividades deportivas compatibles con el entorno

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

Apertura total del Centro de Esqui y desarrollo de la Campaña Escolar de Esquí de Gobierno de Navarra.

B) Acciones:

Gestión de las intalaciones del Centro de Esqui y gestión de la Campaña Escolar de Esquí de Gobierno de Navarra.

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**12.636.533**	**21.540.689**	**24.128.828**
	I. Inmovilizado intangible.	129.294	58.261	
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.	48.873	2.067	
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.	80.421	56.194	
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.	11.037.981	20.441.773	23.096.673
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.	1.923.201	19.236.454	18.536.454
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	436.078	1.205.319	4.560.219
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	827.531	827.531	827.531
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	827.531	827.531	827.531
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.	472.640	122.637	122.637
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.	112.255	119.215	119.215
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	257.016		
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda	100.000		
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.	3.369	3.422	3.422
474	**VI. Activos por impuesto diferido**	169.087	90.487	81.987
	B) ACTIVO CORRIENTE	**33.788.090**	**19.390.700**	**15.264.733**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.	1.725.939	807.658	732.658
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.	1.708.597	807.658	732.658
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores	17.342		
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	16.081.408	16.013.042	12.442.075
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	15.838.133	15.863.542	12.325.075
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	38.842	32.000	32.000
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	93.256	40.000	35.000
460, 544	4. Personal.	5.227	2.500	
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	105.950	75.000	50.000
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de prtrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	12.341.601		
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	672.373		
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.	11.446.785		
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	222.443		
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**	40.208	40.000	40.000
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	3.598.934	2.530.000	2.050.000
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	3.598.934	2.530.000	2.050.000
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**46.424.623**	**40.931.389**	**39.393.561**

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**25.971.937**	**28.438.177**	**28.488.187**
	A-1) Fondos propios.	25.971.937	28.438.177	28.488.187
	I. Capital.	17.310.110	19.310.098	19.310.098
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	17.310.110	19.310.098	19.310.098
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	5.276.368	8.661.826	9.128.079
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	1.031.676	1.370.222	1.416.847
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	4.244.692	7.291.604	7.711.232
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.	-1.823		
120	1. Remanente.	-1.823		
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	3.387.282	466.253	50.010
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**380.857**	**3.585.387**	**4.982.962**
	I. Provisiones a largo plazo.			
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.			
	II Deudas a largo plazo.	278.720	3.585.387	4.982.962
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.			
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	278.720	3.585.387	4.982.962
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**	102.137		
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**20.071.829**	**8.907.825**	**5.922.412**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**	3.434.928	2.000.000	1.800.000

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO **(euros)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.	585.144	333.333	1.133.333
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.		333.333	1.133.333
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	585.144		
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	610.659		
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	13.518.760	5.374.492	1.939.079
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	4.815.146	2.000.000	1.000.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	1.390.298	250.000	
41	3. Acreedores varios.	5.646.729	2.500.000	450.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	157.070	50.000	65.000
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.	620.898	224.492	24.079
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	854.890	350.000	400.000
438	7. Anticipos de clientes.	33.729		
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**	1.922.338	1.200.000	1.050.000
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	**46.424.623**	**40.931.389**	**39.393.561**

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	28.073.294	27.348.327	25.506.697
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.			
705	b) Prestaciones de servicios.	28.073.294	27.348.327	25.506.697
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	899.406	-900.939	-75.000
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	173.914		
	4. Aprovisionamientos.	-15.279.456	-14.121.103	-10.682.665
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.	-1.151.758	-252.307	-235.317
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-166.638	-112.041	-104.496
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-13.961.060	-13.756.755	-10.342.852
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	231.523	83.836	92.123
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	50.941	18.836	31.500
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	180.582	65.000	60.623
	6. Gastos de personal.	-10.126.217	-10.945.077	-10.958.267
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-8.045.133	-8.729.819	-8.561.146
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-2.081.084	-2.215.258	-2.397.121
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-490.093	-495.140	-2.119.700
(62)	a) Servicios exteriores.	-1.549.190	-1.329.853	-2.901.700
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-16.932	-15.287	-18.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	1.076.029	850.000	800.000
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-485.821	-537.059	-1.239.100
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	453.169		
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	111.207	125.000	
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.	111.207	125.000	
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**3.560.926**	**557.845**	**524.088**
	12. Ingresos financieros.	1.508.017	175.000	
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	878.537		
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.	878.537		
7602, 7603	a2) En terceros.			

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	629.480	175.000	
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.....	629.480	175.000	
	13. Gastos financieros.	-6.614	-100	-450.000
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-6.614	-100	-450.000
(660)	c) Por actualización de provisiones.....			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...	-433.064	-32.000	
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.	-433.064	-32.000	
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.....			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**	-118.697	-10.000	
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**949.642**	**132.900**	**-450.000**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2).....	**4.510.568**	**690.745**	**74.088**
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**	-723.286	-224.492	-24.079
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**3.787.282**	**466.253**	**50.009**
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18).....	**3.787.282**	**466.253**	**50.009**

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	4.110.568	690.745	74.088
2. Ajustes del resultado.	-1.831.640	-635.841	828.477
a) Amortización del inmovilizado (+).	485.820	537.059	1.239.100
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).	-1.076.029	-850.000	-800.000
d) Imputación de subvenciones (-)	-180.582	-65.000	-60.623
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	-111.207	-125.000	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-1.508.017	-175.000	
h) Gastos financieros (+).	6.614	100	450.000
i) Diferencias de cambio (+/-).	118.697	10.000	
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).	433.064	32.000	
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	5.690.550	-9.262.150	1.521.177
a) Existencias (+/-).	-913.011	918.280	75.000
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	433.083	68.366	3.570.967
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	6.821.089	-8.079.268	-2.635.413
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-672.405	-2.169.736	510.623
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	778.117	-49.592	-474.079
a) Pagos de intereses (-).	-6.614	-100	-450.000
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).	1.508.017	175.000	
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).	-723.286	-224.492	-24.079
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	8.747.595	-9.256.838	1.949.663
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-8.575.281	-9.786.818	-3.835.739
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.	104.785	71.033	58.261
c) Inmovilizado material.	-8.128.305	-9.815.851	-3.894.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-551.761	-42.000	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	-673.184	428.603	8.500
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-504.097	350.003	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.	-169.087	78.600	8.500

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-9.248.465	-9.358.215	-3.827.239
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	5.959.314	1.999.988	
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	5.999.964	1.999.988	
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).	-40.650		
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.	-257.772	3.204.529	1.397.576
a) Emisión	-257.772	3.204.529	1.397.576
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).	-257.772	3.204.529	1.397.576
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	5.701.542	5.204.517	1.397.576
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**5.200.672**	**-13.410.536**	**-480.000**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	10.739.865	15.940.536	2.530.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	15.940.536	2.530.000	2.050.000

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**3.387.282**	**690.745**	**50.009**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)			
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**3.387.282**	**690.745**	**50.009**

TRABAJOS CATASTRALES, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

Las actuaciones previstas para 2009 van a estar centradas en alcanzar los objetivos del plan estratégico que se aprobó en 2008 y que se verán afectadas por los posibles recortes presupuestarios de las Administraciones Públicas en general y en particular por los del Gobierno de Navarra.

En el mercado internacional, la consecución en 2008 de un proyecto en México a través de Informática El Corte Inglés, es de esperar que sea el inicio de nuevas acciones comerciales y de consecución de proyectos, algunos de ellos en avanzado estado de negociación.

También, dentro de este mismo ámbito internacional nuestra relación a través de una empresa participada en Italia es previsible que suponga nuestro lanzamiento en este mercado, en vías de expansión, y que debe afectar principalmente al área catastral.

Para llevara a cabo las actuaciones internacionales se está estudiando la posibilidad de apertura de delegaciones, principalmente en Centro América y Sudamérica

No hay que olvidar que el Gobierno de Navarra sigue siendo nuestro principal cliente y por lo tanto nuestra actuación principal irá en la línea de mantenerlo con los proyectos que actualmente se vienen desarrollando y con la perspectiva de mejorarlos y de facilitar el desarrollo de todos aquellos que por los conocimientos y objeto de la empresa se puedan acometer.

Durante los últimos ejercicios se está realizando un gran esfuerzo en proyectos de I+D+i y previsiblemente en 2009 se incrementará y reforzará con inversiones importantes que supongan el que la empresa lleve a cabo tareas que hasta ahora eran subcontratadas a terceros y que con los medios y procedimientos que se pongan en marcha mejoraran los rendimientos y los productos que se podrán ofrecer a los clientes y por lo tanto añadir un valor diferenciador que siempre ha sido una característica de la empresa.

B) Inversiones:

Una vez que en 2008 se ha finalizado la construcción del nuevo edificio de oficinas de Sarriguren para 2009 las inversiones previstas estarán afectadas por la decisión de construir o no, en las nuevas instalaciones un centro de proceso de datos.

Además de esto y de continuar en la línea de renovación y actualización del equipamiento, se va a adquirir un avión para vuelos fotogramétricos con una cámara digital y un sensor lidar.

En la línea de expansión internacional será necesario un esfuerzo inversor en delegaciones.

C) Financiación:

Para las inversiones del ejercicio 2009 e incluso para hacer frente a parte de las de este ejercicio que se liquidarán en el próximo, será necesario recurrir a la financiación externa.

La normativa que se viene aplicando en este ejercicio, en el caso de los proyectos del Gobierno de Navarra, de trabajar a precio de costo y los retrasos en el cobro de los proyectos, no van a permitir tener liquidez suficiente para hacer frente a las inversiones previstas y en muchos momentos va a ser necesaria la financiación externa, incluso, para el circulante

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

Los objetivos aprobados en el plan estratégico para los ejercicios 2008-2011son:

- Mantener una práctica basada en la alta calidad de los productos y servicios que se ofrecen
- Tener una presencia suficiente en el exterior de la Comunidad Foral, como para poder garantizar la competitividad de los servicios y la calidad de los productos
- Conseguir una visibilidad positiva en todos aquellos segmentos de mercado en los que se esté presente, especialmente en el interno de la Comunidad Foral, en el que se asumirá el liderazgo en el impulso a los temas de I+D+i que pueden servir de motor de crecimiento a las empresas y profesionales navarros

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

En el ejercicio 2009 se tratará de obtener una cuota en el mercado exterior que sea suficiente para garantizar la competitividad de los productos y servicios sin disminuir su calidad, y desarrollar los proyectos de I+D+i que permitan su mantenimiento en próximos ejercicios.

B) Acciones:

Con el incremento de la acción comercial y la apertura de delegaciones las acciones principales en este ejercicio irán encaminadas a la consecución de proyectos internacionales.

VIVIENDAS DE NAVARRA, S.A.

VIVIENDAS DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**43.460.511**	**44.912.140**	**51.635.423**
	I. Inmovilizado intangible.	6.437	5.930	5.423
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.			
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.	6.437	5.930	5.423
	II. Inmovilizado material.	42.675.882	44.121.210	50.845.000
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.	40.898.210	40.898.210	42.695.000
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	46.659	50.000	50.000
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos.	1.731.013	3.173.000	8.100.000
	III. Inversiones inmobiliarias.			
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	778.192	785.000	785.000
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	686.612	690.000	690.000
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.	91.580	95.000	95.000
	V. Inversiones financieras a largo plazo.			
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	**VI. Activos por impuesto diferido**			
	B) ACTIVO CORRIENTE	**137.184.256**	**203.260.846**	**146.887.563**
580, 581, 582, 583, 584, (599)	**I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.**			

VIVIENDAS DE NAVARRA, S.A.

B A L A N C E D E S I T U A C I Ó N

A C T I V O — **(e u r o s)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	II. Existencias.	129.015.829	197.501.500	136.501.500
30, (390)	1. Comerciales.	3.110.194	3.500.000	4.500.000
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	24.696.744	46.000.000	35.000.000
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.	93.331.283	139.500.000	85.000.000
35, (395)	4. Productos terminados.	7.876.196	8.500.000	12.000.000
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores	1.412	1.500	1.500
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	971.526	1.040.000	1.040.000
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	26.058	25.000	25.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	163.315	150.000	150.000
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.	769.376	850.000	850.000
460, 544	4. Personal.			
4709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	12.777	15.000	15.000
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de prtrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	901	900	900
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	901	900	900
480, 567	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	7.196.000	4.718.446	9.345.163
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.			
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.	7.196.000	4.718.446	9.345.163
	TOTAL ACTIVO (A+B)	**180.644.767**	**248.172.986**	**198.522.986**

VIVIENDAS DE NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO (euros)

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) PATRIMONIO NETO	**49.962.594**	**68.172.986**	**94.322.986**
	A-1) Fondos propios.	40.822.987	59.822.986	81.822.986
	I. Capital.	18.000.000	28.000.000	28.000.000
100, 101, 102	1. Capital escriturado.	18.000.000	28.000.000	28.000.000
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido).			
110	**II. Prima de emisión.**			
	III. Reservas	11.167.892	22.822.986	31.822.986
112, 1141	1. Legal y estatutarias.	1.016.071	2.181.580	3.081.580
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas.	10.151.821	20.641.406	28.741.406
(108), (109)	**IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).**			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).			
118	**VI. Otras aportaciones de socios.**			
129	**VII. Resultado del ejercicio.**	11.655.095	9.000.000	22.000.000
(557)	**VIII. (Dividendo a cuenta).**			
111	**IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.**			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
133	**I. Activos financieros disponibles para la venta.**			
1340	**II. Operaciones de cobertura.**			
137	**III. Otros.**			
130, 131, 132	**A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	9.139.607	8.350.000	12.500.000
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**92.354.563**	**113.650.000**	**70.850.000**
	I. Provisiones a largo plazo.	631.000	650.000	850.000
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.	631.000	650.000	850.000
	II Deudas a largo plazo.	91.723.563	113.000.000	70.000.000
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	60.459.139	93.000.000	55.000.000
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	31.264.424	20.000.000	15.000.000
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	**III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.**			
479	**IV. Pasivos por impuesto diferido.**			
181	**V. Periodificaciones a largo plazo.**			
	C) PASIVO CORRIENTE	**38.327.610**	**66.350.000**	**33.350.000**
585, 586, 587, 588, 589	**I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.**			
499, 529	**II. Provisiones a corto plazo.**			

VIVIENDAS DE NAVARRA, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO **(euros)**

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	III. Deudas a corto plazo.	14.955.546	18.000.000	13.000.000
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	14.955.546	18.000.000	13.000.000
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.			
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	**IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.**	36.900	45.000	45.000
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	23.335.164	48.305.000	20.305.000
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	14.238.443	20.000.000	15.000.000
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.			
41	3. Acreedores varios.	3.426	5.000	5.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.	1.005.582	300.000	300.000
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas			
438	7. Anticipos de clientes	8.087.713	28.000.000	5.000.000
485, 568	**VI. Periodificaciones a corto plazo.**			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	**180.644.767**	**248.172.986**	**198.522.986**

VIVIENDAS DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto de la cifra de negocios.	61.748.547	39.500.000	160.922.957
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas.	58.280.453	36.000.000	156.322.957
705	b) Prestaciones de servicios.	3.468.094	3.500.000	4.600.000
(6930), 71*, 7930	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.**	10.871.039	46.755.704	-51.000.000
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.**	3.383.054	3.500.000	8.000.000
	4. Aprovisionamientos.	-57.463.063	-73.300.000	-87.000.000
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías.	-1.058.971	-1.000.000	-1.000.000
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-12.943.549	-7.500.000	-24.000.000
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-43.460.543	-64.800.000	-62.000.000
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
	5. Otros ingresos de explotación.	694.639	715.000	730.000
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	30.260	30.000	30.000
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	664.379	685.000	700.000
	6. Gastos de personal.	-886.654	-1.255.040	-1.536.784
(640), (641), (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-692.345	-980.000	-1.200.000
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-194.309	-275.040	-336.784
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.			
	7. Otros gastos de explotación.	-1.821.168	-2.350.000	-2.450.000
(62)	a) Servicios exteriores.	-1.676.967	-2.200.000	-2.300.000
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	-144.201	-150.000	-150.000
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.			
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente			
(68)	**8. Amortización del inmovilizado.**	-1.687.708	-1.796.235	-1.916.235
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	378.998	439.000	50.000
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**			
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.			
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas.			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**15.027.296**	**12.208.429**	**25.799.938**
	12. Ingresos financieros.	206.237	312.000	250.000
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	206.237	312.000	250.000
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.	206.237	312.000	250.000

VIVIENDAS DE NAVARRA, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.			
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros.			
	13. Gastos financieros.	-3.551.983	-3.500.000	-4.000.000
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-3.551.983	-3.500.000	-4.000.000
(660)	c) Por actualización de provisiones			
	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. ...			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.			
(6632), 7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.			
(668), 768	**15. Diferencias de cambio. .....**			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas.			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**-3.345.746**	**-3.188.000**	**-3.750.000**
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	**11.681.550**	**9.020.429**	**22.049.938**
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impuestos sobre beneficios. .....**	-26.456	-20.429	-49.938
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**11.655.094**	**9.000.000**	**22.000.000**
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)	**11.655.094**	**9.000.000**	**22.000.000**

VIVIENDAS DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	11.681.550	9.020.429	22.049.938
2. Ajustes del resultado.	4.844.844	4.545.235	5.616.235
a) Amortización del inmovilizado (+).	1.687.708	1.796.235	1.916.235
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).	190.388		
d) Imputación de subvenciones (-)	-378.998	-439.000	-50.000
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-206.237	-312.000	-250.000
h) Gastos financieros (+).	3.551.983	3.500.000	4.000.000
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente.	-21.906.906	-40.539.855	28.000.000
a) Existencias (+/-).	-22.655.397	-68.485.671	61.000.000
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).			
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	5.271.190	24.969.836	-28.000.000
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-6.423.002	3.044.454	-5.000.000
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	-4.753.208	6.446.183	400.569
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	-4.753.208	6.446.183	400.569
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-10.133.720	-20.528.008	56.066.742
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-2.990.170	-3.244.983	-8.640.025
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-2.990.170	-3.241.563	-8.640.025
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).			
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) Otros activos.			

VIVIENDAS DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-2.990.170	-3.244.983	-8.640.025
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.			
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 (+)			4.200.000
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	18.656.087	21.295.437	-42.800.000
a) Emisión	18.656.087	21.295.437	-42.800.000
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).	18.656.087	21.295.437	-42.800.000
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de			
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.			
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	18.656.087	21.295.437	-42.800.000
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**5.532.197**	**-2.477.554**	**4.626.717**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	1.663.803	7.196.000	4.718.446
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	7.196.000	4.718.446	9.345.163

VIVIENDAS DE NAVARRA, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Cuenta		Liquidación a 31/12/07	Estimación a 31/12/08	Previsión 2009
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	**11.655.095**	**9.000.000**	**22.000.000**
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	I. Por valoración instrumentos financieros.			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	378.998	439.000	4.200.000
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	**378.998**	**439.000**	**50.000**
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
(84)	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**			
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)			
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	**12.034.093**	**9.439.000**	**22.050.000**

VIVIENDAS DE NAVARRA, S.A.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

A) Programa de actuación:

1. Promoción de viviendas sometidas a distintos regímenes de protección oficial, tanto en compra-venta como en alquiler.
2. Gestión y recaudación del patrimonio de viviendas del Gobierno de Navarra.
3. Adquisición de solares para una promoción posterior.
4. Gestión y administración del parque de viviendas propias en alquiler, así como de las cedidas por el Gobierno de Navarra.
5. Encomiendas del Gobierno de Navarra para diversas gestiones.

B) Inversiones:

En viviendas en propiedad:

- Obras en curso 62.701.047
- Obras en proyecto 14.545.350
- Obras en terrenos en compra

En viviendas en alquiler

- Obras en curso 5.689.953
- Obras en proyecto 2.125.650
- Obras en terrenos en compra.

C) Financiación:

Obra en propiedad: 100% por los compradores al final del proceso adjudicación. Mientras tanto, financiación ajena mediante préstamos bancarios de convenio.

Obra en alquiler:

- 90% Subvención y préstamo de convenio
- 10% Autofinanciación

VIVIENDAS DE NAVARRA, S.A.

O B J E T I V O S A A L C A N Z A R

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO

1.- Gestión y promoción de viviendas en los distintos regímenes de protección, tanto en compra-venta como en alquiler.
2.- Gestión y recaudación del patrimonio de viviendas del Gobierno de Navarra.
3.- Desarrollo de promociones experimentales.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

Los marcados en el Plan de Inversiones 2008/2012 y en el Pacto Social para la vivienda firmado por el Consejero de Vivienda y Ordenación del territorio y el Partido Socialista de Navarra.

- Construcción de 2.500 viviendas de VPO

- Conseguir poner en el mercado de alquiler 3.000 viviendas, cifra que se alcanzaría mediante la construcción de 1.000, el programa "bolsa de alquiler" con otros 1.000 y otras 1.000 actualmente ya están alquiladas.

B) Acciones:

- Seguimiento de la obra en marcha (1.570viviendas en Ardoi, Sarriguren, Aoiz, Ezcaba, San Jorge, Rochapea, Cordovilla y Uztarroz)
- Adjudicación de los Contratos de Obra de 409 viviendas actualmente en periodo de concesión de calificaciones y licencias.
- Supervisión y Aprobación de los Contratos de Proyectos consecuencia del Concurso de Proyectos con Publicidad Comunitaria que suponen mas de 1.000 viviendas
- Adjudicación de los Contratos de Obra de los proyectos anteriores.
- Adquisición de parcelas al Ayuntamiento de Pamplona para la construcción de 610 viviendas.
- Encargo de Proyectos de las viviendas anteriores.
- Construcción de las mencionadas viviendas.
- Otras actuaciones por definir en Donapea, Morea, etc.

FUNDACIÓN BALUARTE

PRESUPUESTO DE GASTOS

EJERCICIO 2009

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	
1. Ayudas monetarias y otros: a) Ayudas monetarias. b) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno. 2. Consumos de explotación. 3. Gastos de personal. 4. Dotaciones para amortización de inmovilizado. 5. Otros gastos. 6. Variación de las provisiones de la actividad y pérdidas de créditos incobrables. 7. Gastos financieros y gastos asimilados. 8. Impuesto sobre Sociedades.	3.299.850 150
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	**3.300.000**

OPERACIONES DE FONDOS	
1. Disminución de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros. 2. Aumento del inmovilizado: a) Gastos de establecimiento y de formalización de deudas. b) Bienes de Patrimonio Histórico. c) Inmovilizaciones materiales. d) Inmovilizaciones inmateriales. 3. Aumento de existencias. 4. Aumento de inversiones financieras. 5. Aumento de tesorería. 6. Aumento del capital de funcionamiento. 7. Disminución de provisiones para riesgos y gastos. 8. Disminución de deudas.	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDOS	

TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS	**3.300.000**

PRESUPUESTO DE INGRESOS

EJERCICIO 2009

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia:	2.000.000
a) Cuotas de usuarios y afiliados.	
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	800.000
c) Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado.	1.200.000
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil.	
3. Otros ingresos.	1.300.000
4. Ingresos financieros.	
5. Ingresos extraordinarios.	
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	**3.300.000**

OPERACIONES DE FONDOS	
1. Aportaciones de fundadores y asociados.	
2. Aumento de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.	
3. Disminución del inmovilizado:	
a) Gastos de establecimiento y de formalización de deudas.	
b) Bienes de Patrimonio Histórico.	
c) Inmovilizaciones materiales.	
d) Inmovilizaciones inmateriales.	
4. Disminución de existencias.	
5. Disminución de inversiones financieras.	
6. Disminución de tesorería.	
7. Disminución de capital de funcionamiento.	
8. Aumento de provisiones para riesgos y gastos.	
9. Aumento de deudas.	
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDOS	

TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS	**3.300.000**

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN

A) Programa de actuación:

En el año 2009 la programación de actos culturales que integren el teatro, la danza, la música clásica, la música amplificada, etc., seguirá el esquema de las temporadas anteriores, dado el buen resultado obtenido. A los dos ciclos que componen los abonos de un año se añadirán otros dos de verano y navidad, tratando de alcanzar un total de 35 espectáculos y 60 funciones aproximadamente.

El sistema actual de renovaciones de abonos está funcionando mejor que los anteriores en cuanto a abonados para toda la temporada.

OBJETIVOS A ALCANZAR

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

1.- Mantener el número de abonados completos y parciales.
2.- Mantener una ocupación no inferior al 85%, a pesar de la desfavorable situación económica general.

B) Acciones:

1.- Mantener la oferta de espectáculos de forma que resulte atractiva a una mayor diversidad de público.
2.- Continuar facilitando la mayor información posible a nuestros abonados y al resto del público, bien a través de nuestra página web, o bien mediante promociones en revistas y folletos, o publicidad en prensa, radio y TV.

FUNDACIÓN MIGUEL SERVET

PRESUPUESTO DE GASTOS

EJERCICIO 2009

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	
1. Ayudas monetarias y otros: a) Ayudas monetarias. b) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno.	
2. Consumos de explotación.	822.621
3. Gastos de personal.	830.289
4. Dotaciones para amortización de inmovilizado.	12.000
5. Otros gastos.	
6. Variación de las provisiones de la actividad y pérdidas de créditos incobrables.	
7. Gastos financieros y gastos asimilados.	
8. Impuesto sobre Sociedades.	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	**1.664.910**

OPERACIONES DE FONDOS	
1. Disminución de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.	
2. Aumento del inmovilizado: a) Gastos de establecimiento y de formalización de deudas. b) Bienes de Patrimonio Histórico. c) Inmovilizaciones materiales. d) Inmovilizaciones inmateriales.	
3. Aumento de existencias.	
4. Aumento de inversiones financieras.	
5. Aumento de tesorería.	
6. Aumento del capital de funcionamiento.	
7. Disminución de provisiones para riesgos y gastos.	
8. Disminución de deudas.	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDOS	

TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS	**1.664.910**

PRESUPUESTO DE INGRESOS

EJERCICIO 2009

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia:	1.058.144
a) Cuotas de usuarios y afiliados.	
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	
c) Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado.	1.058.144
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil.	596.766
3. Otros ingresos.	
4. Ingresos financieros.	10.000
5. Ingresos extraordinarios.	
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	**1.664.910**

OPERACIONES DE FONDOS	
1. Aportaciones de fundadores y asociados.	
2. Aumento de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.	
3. Disminución del inmovilizado:	
a) Gastos de establecimiento y de formalización de deudas.	
b) Bienes de Patrimonio Histórico.	
c) Inmovilizaciones materiales.	
d) Inmovilizaciones inmateriales.	
4. Disminución de existencias.	
5. Disminución de inversiones financieras.	
6. Disminución de tesorería.	
7. Disminución de capital de funcionamiento.	
8. Aumento de provisiones para riesgos y gastos.	
9. Aumento de deudas.	
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDOS	

TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS	**1.664.910**

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN

A) Programa de actuación:

La Fundación Miguel Servet es una fundación que se constituyó al amparo del Fuero Nuevo, por voluntad del Gobierno de Navarra expresada en el Decreto Foral 211/1986, de 26 de septiembre, e institucionalizada en la Ley Foral 10/1990, de 23 de noviembre, de Salud, y bajo su patrocinio. Según el artículo 91 de la Ley Foral de Salud, la "Fundación Miguel Servet" es el organismo de apoyo científico y técnico de la Administración Sanitaria de la Comunidad Foral para el fomento de la investigación sanitaria.

Por acuerdo de dos de mayo de 2006, del Gobierno de Navarra, la Fundación Miguel Servet tiene atribuido el carácter de fundación pública e integra el sector público de la Comunidad Foral de Navarra de conformidad con lo dispuesto en la Ley Foral 15/2004, de 3 de diciembre, de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra.

Es objeto de la Fundación Miguel Servet:

1. La promoción y organización de las actividades encaminadas a la especialización de técnicos y profesionales en el área de las Ciencias de la Salud y de la Administración y Gestión Sanitarias
2. Servir como organismo de asistencia administrativa, colaboración, apoyo técnico y de servicios a la Administración Sanitaria de la Comunidad Foral para las actividades docentes y de fomento de investigación sanitaria.
3. El asesoramiento al Departamento de Salud en aquellas materias de investigación científica, desarrollo tecnológico y docencia que le sean consultadas.

En el marco del Plan de Investigación Biomédica del Departamento de Salud de Navarra y en especial con la perspectiva de la apertura del nuevo Centro de Investigación Biomédica, uno de los proyectos contemplados en el Plan de dotaciones e Infraestructuras Públicas 2008-2011 del Gobierno foral, a finales del ejercicio 2010, la Fundación Miguel Servet cobra un mayor protagonismo.

Por ello, durante el ejercicio 2009 la actividad de dicha institución se va a centrar en los ejes definidos por el Plan de Investigación Biomédica del Departamento de Salud de Navarra:

a) Investigadores.

El plan plantea un aumento de investigadores, lo que implica más personal técnico de apoyo específico. Además se facilitará que los profesionales dediquen más tiempo a investigar.

La Fundación contribuirá en el 2009 con la contratación de técnicos de laboratorio y técnicos de gestión de proyectos. Por otro lado, trabajará en la línea de tratar de optimizar las solicitudes a convocatorias públicas y privadas que impliquen recursos que permitan "liberar" a los investigadores del Servicio Navarro de Salud de parte de sus labores asistenciales, para que puedan dedicar un mayor tiempo a la investigación.

Además, la Fundación pretende conceder en el ejercicio 2009 dos becas de estancias en el extranjero para investigadores del Servicio Navarro de Salud que quieran ampliar sus competencias y habilidades investigadoras en centros internacionales de investigación de reconocido prestigio.

b) Fondos.

El plan prevé aumentar la captación de fondos incorporando a los proyectos entidades privadas y participando en convocatorias públicas.

De hecho, el número de proyectos de investigación solicitados por la Fundación Miguel Servet al Instituto Carlos III en el ejercicio 2008, que comenzarán a desarrollarse a partir de 2009 (y que por tango gestionará la Fundación), se ha multiplicado por cinco.

c) Gestión y difusión.

El plan trabaja para mejorar la gestión de la investigación y la difusión de resultados.

La Fundación se plantea para el ejercicio 2009 trabajar en el análisis y reingeniería de aquellos procesos de gestión de la investigación en los que la Fundación esté o pueda estar implicada.

d) Prioridades.

El Plan prioriza investigar las enfermedades cardiovasculares, oncológicas, digestivas, del sistema nervioso y aquellas que se desarrollen en atención primaria.

Aunque la Fundación apoyará y gestionará cualquier proyecto de los investigadores del Servicio Navarro de Salud, en sus labores de promoción tratará de centrarse en las prioridades marcadas por el Plan.

En esa misma línea la Fundación, prevé contratar en el 2009, cuatro investigadores básicos que trabajen junto a los especialistas promoviendo y facilitando la investigación multidisciplinar.

e) Alianzas.

Según el plan crecerán las alianzas con terceros para mejorar la calidad y los recursos para investigación.

La Fundación Miguel Servet tratará de establecer convenios, acuerdos y/o contratos con todas las instituciones relevantes en el ámbito de la investigación biomédica nacional e internacional.

f) Servicios.

El plan plantea aumentar los servicios para los investigadores

La Fundación trabajará en el 2009 para tratar de aumentar su cartera de servicios a los investigadores con servicios como el de gestión de solicitudes a convocatorias competitivas, metodología de investigación, traducción de proyectos, coordinación y gestión de ensayos clínicos, y servicios de apoyo de investigación básica.

Gestión de las técnicas de biología molecular para la práctica asistencial.

Aparte de los ejes definidos en el Plan de Investigación Biomédica del Departamento de Salud de Navarra, los servicios de anatomía patológica, digestivo, hematología, microbiología y oncología del Hospital de Navarra, en la práctica diaria en su ámbito asistencial, recurren con frecuencia a técnicas genética y biología molecular, que no realizan, o se realizan parcialmente en el Hospital de Navarra.

Dichas técnicas están orientadas al diagnóstico de enfermedades de carácter tumoral o infeccioso, a la utilización de medios terapéuticos basados en marcadores moleculares y por el momento, se realizan en laboratorios concertados o en servicios externos.

Dado que el Hospital de Navarra es un centro terciario y el desarrollo oncológico tiene gran importancia en el mismo y que la tecnología necesaria se encuentra disponible en el Centro de Investigación Biomédica (CIB) dependiente del Servicio Navarro de Salud (en el mismo recinto hospitalario) no parece lógico ni eficiente solicitar esas técnicas externamente.

Por ello, dichas técnicas de genética y biología molecular, se realizarán a partir del ejercicio 2009 en el CIB y la Fundación Miguel Servet aportará personal cualificado para realizarlas (un técnico de laboratorio que trabaja actualmente en la Fundación, así como un biólogo que se contratará en el ejercicio 2009 para coordinar el desarrollo de estas técnicas)

Por otro lado, la Fundación se encargará de la gestión económica de la puesta en marcha de estas técnicas.

OBJETIVOS A ALCANZAR

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

1. La Fundación Miguel Servet contribuye activamente al fomento de la investigación biomédica acorde a las necesidades prioritarias en salud en Navarra.
2. La Fundación Miguel Servet contribuye activamente a que la investigación biomédica de la Comunidad Foral produzca resultados científicamente competitivos.
3. La Fundación Miguel Servet ofrece servicios de gestión de investigación biomédica eficientes y de calidad.

B) Acciones:

1. Análisis y propuesta de modificación, si procede, de toda la normativa relacionada con la Fundación Miguel Servet para posibilitar el desarrollo de sus funciones.
2. Continuar con la gestión de los proyectos activos.
   Además de continuar con la gestión administrativa y económica habitual de los distintos proyectos de investigación que la Fundación mantiene activos, se intentará normalizar los procedimientos desde el punto de vista de la calidad para prestar un servicio rápido y eficiente.
3. Puesta en marcha de nuevos servicios a prestar por la Fundación. Gestión de solicitudes de proyectos con la siguientes metodología.
   a) Definir procedimientos de trabajo (según normas y estándares de calidad)
   b) Definir perfiles de puesto adecuados.
   c) Contratación
   d) Difusión entre los investigadores.
   e) Puesta en marcha de dichos servicios.
   f) Gestión de servicios nuevos.
4. Análisis y adaptación de herramientas (informáticas y tecnológicas) acordes con la nueva cartera de servicios.
5. Concesión de dos becas de estancias en el extranjero.
6. Firma de convenios, acuerdos y/o contratos con instituciones relevantes en el ámbito de la investigación biomédica.
7. Participación en la puesta en marcha y gestión económica de las nuevas técnicas diagnósticas de genética y biología molecular que se realizarán en el CIB para el diagnóstico, a requerimiento de los distintos servicios del Servicio Navarro de Salud.

FUNDACIÓN NAVARRA PARA LA CALIDAD

PRESUPUESTO DE GASTOS

EJERCICIO 2009

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	
1. Ayudas monetarias y otros:	
a) Ayudas monetarias.	
b) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno.	
2. Consumos de explotación.	332.097
3. Gastos de personal.	118.151
4. Dotaciones para amortización de inmovilizado.	3.653
5. Otros gastos.	
6. Variación de las provisiones de la actividad y pérdidas de créditos incobrables.	
7. Gastos financieros y gastos asimilados.	1.894
8. Impuesto sobre Sociedades.	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	**455.795**

OPERACIONES DE FONDOS	
1. Disminución de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.	
2. Aumento del inmovilizado:	
a) Gastos de establecimiento y de formalización de deudas.	
b) Bienes de Patrimonio Histórico.	
c) Inmovilizaciones materiales.	
d) Inmovilizaciones inmateriales.	
3. Aumento de existencias.	
4. Aumento de inversiones financieras.	
5. Aumento de tesorería.	
6. Aumento del capital de funcionamiento.	
7. Disminución de provisiones para riesgos y gastos.	
8. Disminución de deudas.	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDOS	

TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS	**455.795**

PRESUPUESTO DE INGRESOS

EJERCICIO 2009

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia:	451.796
a) Cuotas de usuarios y afiliados.	151.800
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	
c) Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado.	299.996
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil.	
3. Otros ingresos.	
4. Ingresos financieros.	3.999
5. Ingresos extraordinarios.	
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	**455.795**

OPERACIONES DE FONDOS	
1. Aportaciones de fundadores y asociados.	
2. Aumento de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.	
3. Disminución del inmovilizado:	
a) Gastos de establecimiento y de formalización de deudas.	
b) Bienes de Patrimonio Histórico.	
c) Inmovilizaciones materiales.	
d) Inmovilizaciones inmateriales.	
4. Disminución de existencias.	
5. Disminución de inversiones financieras.	
6. Disminución de tesorería.	
7. Disminución de capital de funcionamiento.	
8. Aumento de provisiones para riesgos y gastos.	
9. Aumento de deudas.	
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDOS	

TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS	**455.795**

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN

A) Programa de actuación:

El Plan de difusión de la calidad y excelencia en la gestión 2.009 en Navarra se formula al amparo de la Consejería de Innovación, Empresa y Empleo del Gobierno de Navarra y está encuadrado en las Ayudas a la Mejora de la Competitividad y en el Plan Tecnológico de Navarra.

La Fundación Navarra para la Calidad, de acuerdo con su misión estatutaria, se encarga de la promoción de la cultura de la calidad y la excelencia en las organizaciones navarras.

El área de promoción de la excelencia, está dirigida a organizaciones que presentan un grado de madurez en cuanto a calidad y gestión. Se materializa en las siguientes actividades:

1. Formación, relativa al modelo de excelencia EFQM. Se realiza por formadores licenciatarios con lo que se obtienen titulaciones homologables en toda Europa. En la actualidad, contamos en Navarra con una cifra aproximada de 450 evaluadores EFQM, de los cuales 38 alcanzan el nivel acreditado.
2. Sensibilización, con jornadas en diferentes fases, dirigidas especialmente al sector industrial.
3. Difusión de buenas prácticas, con el objeto de aprender de los mejores.
4. Gestión del Premio navarro a la excelencia, realizado según los procedimientos oficiales, con lo que los sellos y reconocimientos son utilizables y homologables en toda Europa. La situación de Navarra después de las siete ediciones del Premio es muy destacada, ocupando posiciones de privilegio en cuanto a número de reconocimientos.

En relación con la captación y difusión de conceptos o herramientas de gestión, el plan consiste en la organización de jornadas de difusión, conferencias, etc. Para ello establecemos acuerdos de colaboración con entidades de consultoría de la región.

Dirigido a organizaciones en procesos de desarrollo, el plan consiste en ofrecerles un apoyo y asesoramiento en cuanto a la implantación de sistemas de gestión de la calidad. Pretendemos, en la medida de lo posible, realizar proyectos de implantación de forma grupal organizando sectores homogéneos.

OBJETIVOS A ALCANZAR

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

La Fundación Navarra para la Calidad y al amparo de lo dispuesto en la Ley 44 de la Compilación de Derecho Civil Foral Navarro, es una entidad pública, de naturaleza permanente, sin ánimo de lucro, al servicio de la sociedad navarra. Tal y como recogen sus estatutos (art. 4. "Fines de la Fundación"), la Fundación Navarra para la Calidad, a través del protagonismo de cuantas empresas y organizaciones quieran participar, tiene como fin principal, la continua promoción y extensión de la cultura y principios de la calidad y de sus sistemas de gestión, así como la innovación y desarrollo de dichos sistemas, para lograr un constante perfeccionamiento de todas las empresas y organizaciones, tanto públicas como privadas, que constituyen el tejido social empresarial de Navarra, así como fomentar dicha cultura de la calidad en la sociedad navarra para alcanzar un mayor bienestar de los navarros por medio del trabajo bien hecho y del desarrollo y perfeccionamiento de todas las empresas, instituciones y organizaciones.
Para la obtención del citado fin se realizarán, sin perjuicio de su desarrollo por el Patronato, las siguientes actuaciones:

1. Organización anual en la Comunidad Foral de Navarra de la Semana Europea de la Calidad.
2. Constitución de un Club de Calidad con el fin de favorecer el intercambio de experiencias entre sus miembros, difundir los servicios y actividades de la Fundación y las ventajas de la calidad en todos sus ámbitos.
3. Facilitar la cooperación entre las entidades que promuevan la gestión de la calidad en todos los sectores de la sociedad navarra.
4. Participación y colaboración en los actos organizados por entidades que tengan análoga finalidad.
5. Creación y otorgamiento de premios a la excelencia en reconocimiento a la implantación de criterios y sistemas de gestión de la calidad.
6. Promoción e impulso de la formación en todos los ámbitos de la educación reglada y no reglada, orientada hacia el conocimiento de los sistemas de aseguramiento y gestión de la calidad.
7. Organización de actos públicos y debates referidos a la calidad.
8. Promoción y difusión de sistemas de gestión de la calidad innovadores que mejoren y perfeccionen la competitividad de las empresas e instituciones públicas o privadas.
9. Cualesquiera otras que así sean determinadas por el Patronato.

En la Fundación Navarra para la Calidad participan representantes de los distintos ámbitos y sectores de la sociedad navarra (industria, comercio, educación, sanidad...) y se promueven todo tipo de actuaciones dirigidas a todo el tejido social y empresarial navarro. El objetivo principal es ofrecer una visión de la calidad y la innovación en los sistemas de gestión, a través de las actividades específicas que se realizan, transmitiendo la utilidad e importancia de la calidad para el desarrollo y la competitividad de todas las empresas.
El ámbito de actuación es la Comunidad Foral de Navarra.

B) Acciones:

Plan de Calidad en Navarra.
El reto de toda organización tanto pública como privada es el de su permanencia a medio y largo plazo. Ello es válido para las organizaciones con o sin ánimo de lucro.
Dentro del grado de incertidumbre de toda actividad humana, la mejor forma de conseguirlo es a través de la entrega de productos y servicios que satisfagan e incluso excedan las expectativas de los clientes. Pero ocurre que hoy día no es suficiente la consecución de los resultados empresariales de tipo financiero sino que adquiere relevancia y además de forma creciente, la manera de obtenerlos.
Dicho de otra forma, los resultados financieros se dirigen hacia los accionistas, pero su obtención no puede conseguirse a base de sacrificar los intereses de la demás partes implicadas, entre ellas el personal y la comunidad en que se inserta la organización.
Aceptando el concepto, la forma mejor de conseguir el equilibrio entre las partes implicadas es la práctica de los principios de la calidad total o de la excelencia en la gestión. Existe la evidencia de su eficacia en ese objetivo básico y por ende de su contribución a la sostenibilidad de las organizaciones que han decidido adoptar dichos principios.

En la Fundación Navarra para la Calidad tenemos muy claro que el camino a la excelencia es de largo recorrido. Es necesario establecer bases sólidas, como son la formación del personal relevante y la comunicación eficaz de las intenciones. Es vital iniciar el proceso con enfoques sencillos, como realizar ejercicios de auto-evaluación, si es posible, asistidos por expertos que conduzcan la metodología.

Aunque es válido para cualquier tipo de organización, en particular las empresas de tipo productivo, disponen de una primer paso que es la implantación de un sistema de gestión de calidad certificado. Un SGC eficazmente establecido aporta una magnífica fuente de mejora a la organización y es una buena base para la continuación natural hacia la excelencia, no sólo del producto o servicio, sino de todos los demás aspectos de la gestión.

Sobre estos conceptos realizaremos el Plan de Actividades 2009 siguiente:

B.1) Modelo de Excelencia en la Gestión EFQM (European Foundation for Quality Model)

Difusión:
-Jornadas de Introducción al Modelo Europeo de Calidad Total EFQM.
-Jornadas de difusión de buenas prácticas en el uso del modelo.
- XV Semana europea de la Calidad-Día navarro de la calidad.
-IX Premio Navarro a la Excelencia.
-Encuentros de ganadores de premios a la excelencia.

Formación:
-Curso de evaluadores según el modelo EFQM.
-Curso de evaluadores EFQM nivel acreditado.
-Jornadas sobre Implantación de planes de mejora para sellos de compromiso hacia la excelencia.
-Curso de homologación de ejercicios de Autoevaluación.
-Talleres sobre la realización de ejercicios de Auto-evaluación.
-Curso de redacción de memorias estructuradas.
-Gestión empresarial según el modelo EFQM.

B.2) Metodologías o conceptos de gestión

Jornadas sobre:
-Conceptos y experiencias de liderazgo.
-Gestión eficaz de clientes. Medida de la satisfacción.
-Gestión de personas y su evaluación.
-Kaizen.
-Dirección estratégica.

B.3) Actuaciones sectoriales

Jornadas sobre:
-ITIL.
-Sistema de gestión documental Item.
-CMI para Pymes.
-Buenas prácticas en la gestión de sucesión de puestos directivos.
-Buenas prácticas en la gestión de satisfacción de clientes.
-Seguridad en la información.

B.4) Otros proyectos

-Captación de conocimiento en diversas colaboraciones.
-Panel de indicadores benchmarking en el sector educativo.
-Certificación ISO 9001 en grupos sectoriales u otros.

FUNDACIÓN PARA LA CONSERVACIÓN DEL PATRIMONIO HISTÓRICO DE NAVARRA

PRESUPUESTO DE GASTOS E INGRESOS

EJERCICIO 2009

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		GASTOS	OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		INGRESOS
1.	Ayudas monetarias	5.673.000	**1.**	Resultados de explotacion de la actividad mercantil	
2.	Gastos de colaboraciones y del órgano de gobierno		**2.**	Cuotas de usuarios y afiliados	
3.	Consumos de explotación	45.000	**3.**	Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	
4.	Gastos de personal	87.000	**4.**	Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado	310.000
5.	Amortizaciones, provisiones y otros gastos		**5.**	Otros ingresos	
6.	Gastos financieros y gastos asimilados		**6.**	Ingresos financieros	
7.	Gastos extraordinarios		**7.**	Ingresos extraordinarios	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		**5.805.000**	**TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO**		**310.000**
SALDO OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO (INGRESOS - GASTOS)					**-5.495.000**

DESCRIPCIÓN	OPERACIONES DE FONDOS	GASTOS E INGRESOS
Aportaciones de Fundadores y asociados	A) Aportaciones de fundadores y asociados	
Aumentos (disminuciones) de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	B) Variación neta de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	
Disminuciones (aumentos) de bienes reales: Bienes de Patrimonio Histórico, otro inmovilizado y existencias	C) Variación neta de inversiones reales	
Disminuciones (aumentos) de inversiones financieras, tesorería y capital de funcionamiento	D) Variación neta de activos financieros y del capital de funcionamiento	5.495.000
Aumentos (disminuciones) de provisiones para riesgos y gastos de deudas	E) Variación neta de provisiones para riesgos y gastos y de deudas	
SALDO OPERACIONES DE FONDOS (A + B + C + D + E)		**5.495.000**

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN

A) Programa de actuación:

El programa de actuación de la Fundación para la Conservación del patrimonio histórico de Navarra para el año 2009 prevé la realización obras de diverso carácter en Santa María de Ujué, en el monasterio de Fitero, en el albergue de Roncesvalles y en Pamplona en su ciudadela y en la Iglesia de San Nicolás, según importes que se detallan a continuación, en el apartado “Objetivos y acciones concretas a desarrollar en el año”

Se estima una subvención de 310,000 euros por parte del Gobierno de Navarra para gastos de funcionamiento, y el grueso de las obras se van a financiar con superávit de ejercicios anteriores. A su vez se presupuesta un gasto de 20,000 euros en concepto de conferencias y jornadas culturales.

OBJETIVOS A ALCANZAR

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

1.- Acometer el conjunto de obras reseñado en el programa de actuación.
2.- Fomentar la conservación del patrimonio de Navarra

B) Acciones:

1.- Llevar a cabo las siguientes obras de rehabilitación ajustadas a los siguientes importes de ejecución:

a.	Obras en Santa María de Ujué	600.000 euros
b.	Obras en Santa María de Ujué (Casa abacial)	750.000 euros
c.	Obras en el monasterio de Fitero	1.500.000 euros
d.	Obras en albergue de Roncesvalles	2.400.000 euros
e.	Obras en la ciudadela de Pamplona	350.000 euros
f.	Obras en la Iglesia de San Nicolás de Pamplona	52.000 euros

2.- Realización de cursos, jornadas y conferencias con contenido referente al patrimonio histórico de Navarra.

FUNDACIÓN PARA LA FORMACIÓN EN ENERGIAS RENOVABLES

PRESUPUESTO DE GASTOS

EJERCICIO 2009

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	
1. Ayudas monetarias y otros:	22.000
a) Ayudas monetarias.	22.000
b) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno.	
2. Consumos de explotación.	23.840
3. Gastos de personal.	96.823
4. Dotaciones para amortización de inmovilizado.	3.686
5. Otros gastos.	210.710
6. Variación de las provisiones de la actividad y pérdidas de créditos incobrables.	
7. Gastos financieros y gastos asimilados.	878
8. Impuesto sobre Sociedades.	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	**357.937**

OPERACIONES DE FONDOS	
1. Disminución de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.	
2. Aumento del inmovilizado:	
a) Gastos de establecimiento y de formalización de deudas.	
b) Bienes de Patrimonio Histórico.	
c) Inmovilizaciones materiales.	
d) Inmovilizaciones inmateriales.	
3. Aumento de existencias.	
4. Aumento de inversiones financieras.	
5. Aumento de tesorería.	
6. Aumento del capital de funcionamiento.	
7. Disminución de provisiones para riesgos y gastos.	
8. Disminución de deudas.	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDOS	

TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS	**357.937**

PRESUPUESTO DE INGRESOS

EJERCICIO 2009

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia:	182.220
a) Cuotas de usuarios y afiliados.	
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	
c) Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado.	182.220
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil.	174.839
3. Otros ingresos.	
4. Ingresos financieros.	878
5. Ingresos extraordinarios.	
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	**357.937**

OPERACIONES DE FONDOS	
1. Aportaciones de fundadores y asociados.	
2. Aumento de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.	
3. Disminución del inmovilizado:	
a) Gastos de establecimiento y de formalización de deudas.	
b) Bienes de Patrimonio Histórico.	
c) Inmovilizaciones materiales.	
d) Inmovilizaciones inmateriales.	
4. Disminución de existencias.	
5. Disminución de inversiones financieras.	
6. Disminución de tesorería.	
7. Disminución de capital de funcionamiento.	
8. Aumento de provisiones para riesgos y gastos.	
9. Aumento de deudas.	
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDOS	

TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS	**357.937**

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN

A) Programa de actuación:

La experiencia obtenida en estos años de trabajo, unido al hándicap de la marcha de la gerente, hace que 2009 sea un año de continuidad en temas de formación y de un mayor desarrollo en la participación en proyectos europeos de investigación aplicada a la formación.

Por el momento, seguiremos con el programa de actuaciones desarrollado hasta ahora de actividades ordinarias y extraordinarias. Las ordinarias son actividades que realizamos anualmente, ya que son las esenciales en un horizonte anual. Las extraordinarias nos permiten ir trabajando en el medio plazo para asegurar que la FFER progrese y consiga sus metas en el medio plazo.

Podemos identificar los siguientes programas de actuación:

1.- Identificar necesidades de formación en el sector de las energías renovables.
2.- Diseñar e impartir cursos coherentes con estas necesidades.
3.- Identificar oportunidades de empleo.
4.- Promover y difundir las actividades en materia de formación.
5.- Innovar en materia de métodos y contenidos.

Para poder ampliar los programas de actuación y seguir otras líneas estratégicas, se requiere un gerente que ocupe dicho cargo, actualmente vacante desde septiembre del pasado año. Se ha incorporado durante el año 2008 una persona de perfil técnico, haciéndose cargo del Proyecto Ewindtech y colaborando con el resto de empleados de la Fundación en aquellas actividades para las que se le ha requerido. Debido al volumen de trabajo previsto para 2009, se requerirá su continuidad en la Fundación por un periodo adicional de tiempo.

OBJETIVOS A ALCANZAR

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

Ordinarios

1. Continuar promoviendo y dando a conocer las actividades de CENIFER en los ámbitos regional, nacional y europeo.
2. Diseñar y comercializar programas de formación esencialmente dirigidos a empresas y profesionales.
3. Seguir los planes de trabajo establecidos en los proyectos nacionales y europeos en lo que se colabora.
4. Identificar las oportunidades de empleo en el sector.
5. Continuar con la colaboración con el Departamento de Industria del Gobierno de Navarra y con las empresas patronas.

Extraordinarios

1. Lanzar un programa especialmente diseñado para que puedan acudir profesionales directivos a nivel europeo.
2. Lanzar un programa diseñado para que estudiantes universitarios de otros países (de habla inglesa) conozcan las energías renovables (EE.RR.), impartido en castellano.
3. Organización de una jornada internacional (dentro del proyecto Ewintech)

B) Acciones:

Identificaremos las actividades más importantes por objetivos.

1. Acciones del objetivo 1.
    a) Planificación de actividades formativas del 2009, así como su correspondiente difusión a través de la página web, boletines electrónicos, correo postal, revistas especializadas y prensa.
    b) Mantenimiento y actualización de la página web del CENIFER.
    c) Desarrollo de noticias y artículos para publicar tanto en la prensa generalista como en la especializada.
    d) Realización de presentaciones en el ámbito nacional e internacional.
    e) Mantenimiento y actualización de las bases de datos de clientes.
    f) Atención a visitas.
    g) Participación en conferencias, congresos, eventos.
2. Acciones del objetivo 2.
    a) Detección de necesidades de formación.
    b) Realización de llamadas, visitas y difusión a través de e-mail y correo postal.
    c) Lanzamiento de uno o dos cursos de temas técnicos no impartidos actualmente.
3. Proyectos nacionales.
    a) Durante 2008, la Fundación ha conseguido la aprobación del proyecto "Diseño de un simulador solar térmico", dentro del marco del programa Innovatic. Este proyecto tiene 2 años de duración y concluirá a finales de 2009.

    Los proyectos europeos en los que actualmente la Fundación participa son cinco: Eco-City, E-windtech, RES-COMPAS, EMPRES y E-SUDOE (pendientes estos dos últimos de aprobación).

b) El proyecto Eco-City se encontrará ya en el cuarto año de gestión, por lo que las actividades a realizar son la de continuar con la preparación de cursos de formación para los colectivos del proyecto e impartirlos, y participar en reuniones de seguimiento y gestión del proyecto.
c) El proyecto E-windtech (diseño de un programa de formación "e-learning" para técnicos de mantenimiento de aerogeneradores). Este proyecto fue aprobado en 2007 dentro del proyecto Leonardo, tiene dos años de duración y concluirá a finales de 2009. Las actividades a realizar a lo largo de 2009 son la de desarrollo de las pruebas piloto de la herramienta y su difusión.
d) El proyecto RES-COMPAS (dentro del Intelligent Energy programme) fue aprobado en septiembre de 2007 y está basado en la identificación y el análisis de los perfiles de nuevas ocupaciones en la energía eólica, solar térmica, y fotovoltaica;.así como la evaluación de la oferta formativa que se ajuste a esta demanda.
e) El proyecto EMPRES (Programa Leonardo da Vinci) realizará una transferencia tecnológica a países del Este, de la experiencia realizada en CENIFER en la formación de directivos de empresas de EE.RR.
f) Proyecto E-SUDOE (presentado en el marco del Programa de cooperación territorial europea interregional IV-B. Programa Operativo Sudoeste europeo). Se realizará el asesoramiento en formación y el desarrollo de materiales, en el ámbito de la rehabilitación de edificios.

4. Acciones de objetivo 4.
   a) Seguimiento de las líneas de subvenciones en el ámbito europeo más afines a las actividades realizadas (Leonardo da Vinci, IEE, e-content.).
   b) Análisis de las peticiones de ayudas que nos demandan e identificación de las que encajan en nuestra misión.
   c) Preparación de documentación para aquellas que consideremos más idóneas.
5. Acciones de objetivo 5.
   a) - Organización, junto con el Departamento de Innovación de cursos de certificación energética de edificios.
   b) - Cesión de instalaciones para actividades formativas a las empresas patronas.
6. Acciones de objetivo 6.
   Se ha presentado el proyecto EMPRES junto con AIN (Asociación de la Industria Navarra) al Programa Leonardo da Vinci. Este proyecto pretende realizar una transferencia tecnológica a países del Este, de la experiencia realizada en CENIFER en la formación de directivos de empresas de EE.RR. Uno de los objetivos del proyecto es poder realizar una experiencia formativa con profesionales de los países socios del proyecto (Hungría, Lituania y Polonia).
7. Acciones de objetivo 7.
   Establecer un acuerdo de colaboración con "Pamplona Learning", empresa de formación en idiomas, promotora de la iniciativa. Desarrollo de los materiales de formación adecuados a la demanda existente. Organización e impartición de las clases.
8. Acciones de objetivo 8.
   Organización de una jornada internacional para dar a conocer la herramienta de formación "e-learning" desarrollada dentro del proyecto "E-Windtech".

FUNDACIÓN NAVARRA PARA LA TUTELA DE PERSONAS ADULTAS

PRESUPUESTO DE GASTOS E INGRESOS

EJERCICIO 2009

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		GASTOS	OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		INGRESOS
1.	Ayudas monetarias		**1.**	Resultados de explotación de la actividad mercantil	
2.	Gastos de colaboraciones y del órgano de gobierno		**2.**	Cuotas de usuarios y afiliados	
3.	Consumos de explotación		**3.**	Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	
4.	Gastos de personal	245.881	**4.**	Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado	342.000
5.	Amortizaciones, provisiones y otros gastos	98.924	**5.**	Otros ingresos	
6.	Gastos financieros y gastos asimilados		**6.**	Ingresos financieros	5
7.	Gastos extraordinarios		**7.**	Ingresos extraordinarios	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		**344.805**	**TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO**		**342.005**
SALDO OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO (INGRESOS - GASTOS)					**-2.800**

DESCRIPCIÓN	OPERACIONES DE FONDOS	GASTOS E INGRESOS
Aportaciones de Fundadores y asociados	A) Aportaciones de fundadores y asociados	
Aumentos (disminuciones) de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	B) Variación neta de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	
Disminuciones (aumentos) de bienes reales: Bienes de Patrimonio Histórico, otro inmovilizado y existencias	C) Variación neta de inversiones reales	2.800
Disminuciones (aumentos) de inversiones financieras, tesorería y capital de funcionamiento	D) Variación neta de activos financieros y del capital de funcionamiento	
Aumentos (disminuciones) de provisiones para riesgos y gastos de deudas	E) Variación neta de provisiones para riesgos y gastos y de deudas	
SALDO OPERACIONES DE FONDOS (A + B + C + D + E)		**2.800**

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN

A) Programa de actuación:

Fundación Navarra para la Tutela de Personas Adultas es una entidad tutelar pública creada por el Gobierno de Navarra en el año 2001 cuyos objetivos, desde la creación, son el ejercicio de los cargos tutelares de las personas incapacitadas judicialmente, residentes en Navarra y que no tengan familia, o ésta no sea idónea, a juicio de la autoridad judicial.

Para el año 2009 se prevé un incremento de cargos tutelares no inferior al 25% sobre el ejercicio precedente. Se trata de una estimación muy acentuada, pues la misma depende de factores ajenos: comunicaciones de familias y/o profesionales al Ministerio Fiscal de procesos de incapacitación y su correspondiente gestión judicial por partidos judiciales, existencia o no de tutores familiares idóneos, etc.

La experiencia de años precedentes nos hace prever un mayor incremento en tutelas y en medidas cautelares así como una ligera subida en curatelas y defensas judiciales.

En el plano de los asesoramientos, prevemos un ascenso de las peticiones por parte de profesionales del ámbito sanitario y social, así como una estabilización de los asesoramientos a particulares que ya de por si son elevados.

Durante el año 2009 vamos a seguir participando activamente y colaborando en todas las acciones que se planteen en materia de incapacitación, tutelas, curatelas y defensas judiciales, así como en asuntos relacionados con la protección jurídica de las personas. No disponemos de medios económicos propios para organizar acciones formativas o informativas, por lo que participamos colaborando con las iniciativas de terceros ya sean públicos o privados.

A nivel interno tenemos la previsión de finalizar la implantación del trabajo por procesos normalizando todos los pasos y documentos que conforman el trabajo tutelar.

OBJETIVOS A ALCANZAR

OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO

A) Objetivos:

1. La atención y el ejercicio de la tutela de personas mayores de edad incapacitadas legalmente residentes en la Comunidad Foral y cuya tutela se encomiende al Gobierno de Navarra por la autoridad judicial.
2. La asunción de la defensa judicial de las personas residentes en la Comunidad Foral sobre las que se haya iniciado un proceso de incapacitación, así como, el ejercicio de las funciones determinadas por la autoridad judicial en medidas provisionales de defensa y protección personal y patrimonial de presuntos incapaces en situación de desamparo.
3. Administrar los bienes de la persona tutelada, de conformidad con lo dispuesto por la autoridad judicial, actuando en su beneficio, bajo los principios de prudencia, conservación y mejora conforme a lo previsto en el Código Civil.
4. Facilitar a este colectivo, el acceso a las actividades de asistencia, prevención, rehabilitación, reinserción, integración sociolaboral y formación, que favorezcan su integración en la Comunidad.
5. Promover la realización, sea directa o indirectamente, de programas que faciliten el desarrollo social de las personas tuteladas.

B) Acciones:

1. Ejercicio de los cargos tutelares que los juzgados de Navarra encomiendan a la entidad tutelar, tango de los nuevos, como de los que ya se están trabajando.
2. Divulgación y asesoramiento a entidades públicas y privadas, físicas y jurídicas, sobre las materias propias de incapacitación, tutela, curatela y defensa judicial.
3. Conseguir establecer cauces de colaboración y trabajo con los juzgados de Navarra y la Fiscalía.
4. Simplificar las actuaciones administrativas propias de tutela con bancos, registros, Seguridad Social, Gobierno de Navarra, etc.
5. Aplicar la gestión interna, por procesos, simplificando los recursos y ganando en eficacia y eficiencia.