



XENÉTICA FONTAO, S.A.

CONSELLERÍA DO MEDIO RURAL

I. MEMORIA DOS ORZAMENTOS 2023 E PROGRAMA DE ACTUACIÓNS INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTO

I.1. Descrición da entidade

Dentro das actividades principais de Xenética Fontao, S.A., inclúense a produción e a comercialización de doses seminais de gando vacún das razas explotadas en Galicia. Ademais, estanse a diversificar os servizos ofertados mediante o desenvolvemento de tecnoloxías innovadoras reprodutivas que aceleran o progreso xenético da cabana gandeira e da aplicación da biotecnoloxía do ADN no eido da produción e sanidade agropecuarias.

I.1.1. Obxectivos

EIXO	DESCRICIÓN EIXO
3	COMPETITIVIDADE E CRECEMENTO

EIXO	PRIORIDADE ACTUACIÓN	DESCRICIÓN PRIORIDADE ACTUACIÓN
3	PA05	APROVIETAR POTEN. DE GAL. CARA UN SECTIR PRIMARIO MODERN. E COMPETITIVO

Entre os obxectivos que se pretende acadar para o 2021 destácanse os seguintes:

- Desenvolvemento do programa de mellora xenética da raza Frisona en Galicia dentro do convenio coa Consellería do Medio Rural.
- Consolidación do Laboratorio de Xenética Molecular, impulsando o investimento en I+D+I co desenvolvemento de proxectos baseados en tecnoloxías moleculares no eido da sanidade e produción animal.
- Posta a punto do programa de selección xenómica da raza Frisona e aceleración do progreso xenético da mesma en Galicia mediante a combinación con novas biotecnoloxías reprodutivas.
- Mellora da rede de comercialización, co afianzamento dos acordos neste eido e obtención doutros novos que permitan incrementar a xeración de recursos propios.
- Mellora e optimización da produción a través da valoración xenética mediante cruzamento industrial de razas bovinas de aptitude cárnica en Galicia.

I.1.2. Obxectivos e indicadores

OBX ESTRATÉXICO/ INTERMEDIO	DESCRICIÓN OBX ESTRATÉXICO/ INTERMEDIO	2023	2024	2025
E01	AUMENTAR REDIBILI. E COMPETITIV. SIST. PRODUCTIV DAS EXPLOT.AGROGAND. E FOMENTAR A SÚS MODERNIZACIÓN E DIVERSIF. REDU. PEGADA DA AGRI. E GANDERÍA NO MEDIO AMBIENTE	4.336.454	4.508.795	4.485.188
TOTAL		4.336.454	4.508.795	4.485.188

OBX OPERATIVO	DESCRICIÓN OBX OPERATIVO	2023	2024	2025
0005	PL.FRI.GALICIA 2023-2026	150.000	150.000	150.000
TOTAL		150.000	150.000	150.000

INDICADOR	DESCRICIÓN INDICADOR	2023	2024	2025	UNIDADES
AA	INCRP.XOVENCOS ÉLITE	50	50		

I.2. Inversións

INVESTIMENTO PROXECTO	ANO INICIAL	ANO FINAL	CUSTO TOTAL	ORZAMENTO 2023	CONCELLO
PL.FRISON DE GALICIA 2023-2026	2.023	2.026			LUGO
TOTAL			0	0	

I.3. Territorialización

CONCELLO	GASTO DE PERSOAL	OUTROS GASTOS CORRENTES	GASTOS DE CAPITAL
	1.217.784	2.953.670	165.000
TOTAL	1.217.784	2.953.670	165.000

I.4. Previsións orzamentarias e financiamento

I.4.1. Previsións Orzamento de explotación

INGRESOS

Vendas e outros ingresos de explotación

INGRESOS	2023	2024	2025
PRESTACION SERVICIOS	787.050	787.340	788.523
VENTAS	3.784.764	3.791.250	3.798.320
TOTAL	4.571.814	4.578.590	4.586.843

GASTOS

Gastos de persoal

	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
Nº Empregados		30	30
Custo Total		1.147.905	1.217.784
Custo Medio		38.263	40.593

Servizos exteriores

DESCRICIÓN	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023	PREVISIÓN 2024	PREVISIÓN 2025
REPARACIONES E MANTENIMENTOS, CONSTRCC, INST	761.695	762.900	763.045	763.650	764.500
TOTAL	761.695	762.900	763.045	763.650	764.500

Amortización

DESCRICIÓN	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
AMORTIZACION INMOBILIZADO INTANGIBLE	9.491	10.050	10.150
AMORTIZACION INMOBILIZADO MATERIAL	277.657	236.600	237.200
TOTAL	287.148	246.650	247.350

I.4.2. Previsións Orzamento de capital

ORIXES

Transferencias e subvencións de capital recibidas

SUBVENCIONES DE CAPITAL RECIBIDAS DA C.A.	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
SUBVENCIONS CORRENTE RECIBIDAS	150.000	150.000	150.000
TOTAL	150.000	150.000	150.000

Remanente de Tesourería

	2021	2022
1. Fondos líquidos	2.366.098	2.495.890
2. Dereitos pendentes de cobro (+)	1.056.559	1.291.406
Do orzamento corrente	855.732	1.086.680
De orzamentos pechados	200.827	204.726
De operacións non orzamentarias		
De operacións comerciais		
3. Obrigas pendentes de pago (-)	1.002.775	936.905
Do orzamento corrente	826.778	821.910
De orzamentos pechados	175.997	114.995
De operacións non orzamentarias		
De operacións comerciais		
4. Partidas pendentes de aplicación (-/+)	0	0
(-) Cobros realizados pendentes de aplicación definitiva		
(+) Pagos realizados pendentes de aplicación definitiva		

	2021	2022
I. Remanente de tesourería total (1+2+3+4)	2.419.882	2.850.391
II. Exceso de financiamento afectado		
III. Saldos de dubidoso cobro		
IV. Remanente de tesourería non afectado (I-II-III)	2.419.882	2.850.391

APLICACIÓNS

Adquisicións de inmovilizado non financeiro

ADQUISICIÓNS INMOBILIZADO NON FINANCEIRO	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
INMOBILIZADO INTANGIBLE	10.000	20.000	30.000
INMOBILIZADO MATERIAL	334.178	132.000	135.000
TOTAL	344.178	152.000	165.000

Adquisicións de inmovilizado financeiro

ADQUISICIÓNS DE INMOBILIZADO FINANCEIRO	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
ADQUISICIÓNS DE TOUROS XOVENES E EMBRIÓNS	334.648	120.000	120.000
EQUIPAMENTOS	10.474	12.000	15.000
TOTAL	345.122	132.000	135.000

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023

XENÉTICA FONTAO, S.A.

Plan Xeral de Contabilidade RD 1514/2007	BALANCE. ACTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
A) ACTIVO NON CORRENTE		1.828	1.734	1.651
I. Inmobilizado intanxible		60	69	89
1. Desenvolvemento				
2. Concesións				
3. Patentes, licencias, marcas e similares		60	69	89
4. Fondo de comercio				
5. Aplicacións informáticas				
6. Outro inmobilizado intanxible				
II. Inmobilizado material		1.739	1.634	1.532
1. Terreos e construcións		738	738	738
2. Instalacións técnicas, e outro inmobilizado material		1.001	896	794
3. Inmobilizado en curso e anticipos				
III. Inversións inmobiliarias				
1. Terreos				
2. Construcións				
IV. Inversións en empresas do grupo e asociadas a longo prazo				
1. Instrumentos de patrimonio				
2. Créditos a empresas				
3. Valores representativos de débeda				
4. Derivados				
5. Outros activos financeiros				
V. Inversións financeiras a longo prazo		30	30	30
1. Instrumentos de patrimonio				
2. Créditos a terceiros				
3. Valores representativos de débeda				
4. Derivados				
5. Outros activos financeiros		30	30	30
VI. Activos por imposto diferido				
B) ACTIVO CORRENTE		3.990	4.338	4.749
I. Activos non correntes mantidos para a venda				
II. Existencias		567	551	562
1. Comerciais		541	551	562
2. Materias primas e outros aprovisionamentos				
3. Productos en curso				
4. Productos terminados				
5. Subproductos, residuos e materias recuperados				
6. Anticipos a provedores		26		
III. Deudores comerciais e outras contas a cobrar		1.054	1.289	1.620
1. Clientes por vendas e prestacións de servizos		856	1.087	1.418
2. Clientes, empresas do grupo e asociadas				
3. Debedores varios		2	3	4
4. Persoal				
5. Activos por imposto corrente				
6. Outros créditos coas Administracións Públicas		196	199	199
7. Accionistas (socios) por desembolsos esixidos				
IV. Inversións en empresas do grupo e asociadas a curto prazo				
1. Instrumentos de patrimonio				
2. Créditos a empresas				
3. Valores representativos de débeda				
4. Derivados				
5. Outros activos financeiros				
V. Inversións financeiras a curto prazo		3	3	3
1. Instrumentos de patrimonio				
2. Créditos a empresas				
3. Valores representativos de débeda				
4. Derivados				
5. Outros activos financeiros		3	3	3
VI. Periodificacións a curto prazo				

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023

XENÉTICA FONTAO, S.A.

Plan Xeral de Contabilidade RD 1514/2007	BALANCE. ACTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
	VII. Efectivo e outros líquidos equivalentes	2.366	2.496	2.564
	1. Tesourería	2.366	2.496	2.564
	2. Outros activos líquidos equivalentes			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	5.818	6.072	6.401

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023

XENÉTICA FONTAO, S.A.

Plan Xeral de Contabilidade RD 1514/2007	BALANCE. PATRIMONIO NETO E PASIVO	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
A) PATRIMONIO NETO		4.815	5.135	5.458
A.1) Fondos propios		3.196	3.516	3.839
I. Capital		361	361	361
1. Capital escriturado		361	361	361
2. (Capital non esixido)				
II. Prima de emisión				
III. Reservas		2.378	2.835	3.155
1. Legal e estatutarias		2.378	2.835	3.155
2. Outras reservas				
IV. (Accións e participacións no patrimonio propias)				
V. Resultados de exercicios anteriores				
1. Remanente				
2. (Resultados negativos de exercicios anteriores)				
VI. Outras aportacións de socios				
VII. Resultado do exercicio		457	320	323
VIII. (Dividendo a conta)				
IX. Outros instrumentos do patrimonio neto				
A.2) Axustes por cambios de valor				
I. Activos financeiros disponibles para a venda				
II. Operacións de cobertura				
III. Outros				
A.3) Subvencións, doacións e legados recibidos		1.619	1.619	1.619
B) PASIVO NON CORRENTE				
I. Provisións a longo prazo				
1. Obrigas por prestacións a longo prazo ó persoal				
2. Actuacións medioambientais				
3. Provisións por reestructuración				
4. Outras previsións				
II. Débedas a longo prazo				
1. Obrigas e outros valores negociables				
2. Débedas con entidades de crédito				
3. Acredores por arrendamento financeiro				
4. Derivados				
5. Outros pasivos financeiros				
III. Débedas con empresas do grupo e asociadas a longo prazo				
IV. Pasivos por imposto diferido				
V. Periodificacións a longo prazo				
C) PASIVO CORRENTE		1.003	937	943
I. Pasivos vinculados con activos non correntes mantidos para a venda				
II. Provisións a curto prazo				
III. Débedas a curto prazo				
1. Obrigas e outros valores negociables				
2. Débedas con entidades de crédito				
3. Acredores por arrendamento financeiro				
4. Derivados				
5. Outros pasivos financeiros				
IV. Débedas con empresas do grupo e asociadas a curto prazo				
V. Acredores comerciais e outras contas a pagar		1.003	937	943
1. Provedores		827	822	825
2. Provedores, empresas do grupo e asociadas				
3. Acredores varios		6	6	6
4. Persoal (remuneracións pendentes de pago)		1	1	1
5. Pasivos por imposto corrente				
6. Outras débedas coas Administracións Públicas		166	108	111
7. Anticipos clientes		3		
VI. Periodificacións a curto prazo				
TOTAL PATRIMONIO NETO E PASIVO (A+B+C)		5.818	6.072	6.401

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023

ORZAMENTO DE EXPLOTACIÓN

XENÉTICA FONTOA, S.A.

Plan Xeral de Contabilidade RD 1514/2007	CONTA DE PERDAS E GANANCIAS.	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto da cifra de negocios	4.686	4.466	4.572
	a) Ventas	3.900	3.679	3.785
	b) Prestacións de servizos	786	787	787
	2. Variación de existencias de pto. terminados e en curso de fabricac.	32	11	11
	3. Traballos realizados pola empresa para o seu activo.			
	4. Aprovisionamentos	-2.022	-2.049	-2.082
	Consumo de mercaderías	-1.842	-1.869	-1.901
	Consumo de materias primas e outras materias consumibles			
	Traballos realizados por outras empresas	-180	-180	-181
	Deterioro de mercaderías, materias primas e outros aprovisionamentos			
	5. Outros ingresos de explotación	155	155	155
	Ingresos accesorios e outros de xestión corrente	5	5	5
	Subvencións de explotación incorporadas ó resultado exercicio	150	150	150
	6. Gastos de persoal	-1.103	-1.148	-1.218
	Soldos, salarios e asimilados	-834	-863	-911
	Cargas sociais	-269	-285	-306
	Provisións			
	7. Outros gastos de explotación	-763	-764	-764
	Servizos exteriores	-762	-763	-763
	Tributos	-1	-1	-1
	Perdas, deterioros e variacións de provisións por operacións comerciais			
	Outros gastos de xestión corrente			
	8. Amortización do inmovilizado	-287	-247	-247
	Amortización do inmovilizado intanxible	-9	-10	-10
	Amortización do inmovilizado material	-278	-237	-237
	Amortización das inversións inmobiliarias			
	9. Imputación de subvencións do inmovilizado non financeiro e outras.			
	10. Excesos de provisións			
	11. Deterioro e resultado por alleamentos de inmovilizado.	-91		
	a) Deterioros e perdas	-91		
	Do inmovilizado intanxible			
	Do inmovilizado material	-91		
	Das inversións inmobiliarias			
	b) Resultado por alleamentos e outras			
	Do inmovilizado intanxible			
	Do inmovilizado material			
	Das inversións inmobiliarias			
	12. Diferencia negativa de combinacións de negocio			
	13. Outros resultados	2	2	2
	Gastos excepcionais			
	Ingresos excepcionais	2	2	2
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	609	426	429
	14. Ingresos financeiros	1	1	1
	a) De participación en instrumentos do patrimonio			
	b) De valores negociables e outros instrumentos financeiros	1	1	1
	15. Gastos financeiros			
	a) Por débedas con empresas do grupo			
	b) Por débedas con terceiros.			
	c) Por actualización de provisións			
	16. Variación de valor razonable en instrumentos financeiros.			
	17. Diferencias de cambio			
	18. Deterioro e resultado por alleamento de instrumentos financeiros			
	19. Outros ingresos e gastos de carácter financeiro			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)	1	1	1
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS (A.1+A.2)	610	427	430
	20. Imposto sobre beneficios	-153	-107	-108

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023				
ORZAMENTO DE EXPLOTACIÓN				
XENÉTICA FONTAO, S.A.				
Plan Xeral de Contabilidade RD 1514/2007	CONTA DE PERDAS E GANANCIAS.	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
	A.4) RESULTADO DO EXERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIÓNS CONTINUADAS (A.3+20)	457	320	323
	B) OPERACIÓNS INTERRUMPIDAS			
	21. Resultado do exercicio procedente de operacións interrompidas neto de impostos.			
	A.5) RESULTADO DO EXERCICIO (A.4+21)	457	320	323

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023

Formulario SPA.04

XENÉTICA FONTAO, S.A.

ESTADO DE FLUXOS DE EFECTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
A) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado do exercicio antes de impostos.	610	427	430
2. Axustes no resultado	377	245	246
a. Amortización do inmovilizado (+)	287	247	247
b. Correccións valorativas por deterioro (+/-)			
c. Variación de provisións (+/-)			
d. Imputación de subvencións (-)			
e. Resultados por baixas e alleamentos de inmob (+/-)	91		
f. Resultados por baixas e alleamentos de insts finacs (+/-)			
g. Ingresos financeiros (-)	-1	-1	-1
h. Gastos financeiros (+)			
i. Diferencias de cambio (+/-)			
j. Variación do valor razoable en insts fins(+/-)			
k. Outros ingresos e gastos (-/+)			
3. Trocos no capital corrente	-427	-285	-337
a. Existencias (+/-)	-27	-11	-11
b. Debedores e outras contas a cobrar (+/-)	-122	-209	-332
c. Outros activos correntes (+/-)			
d. Acredores e outras contas a pagar (+/-)	-277	-66	6
e. Outros pasivos correntes (+/-)			
f. Outros activos e pasivos non correntes (+/-)			
4. Outros fluxos de efectivo das actividades de explotación.	-152	-106	-106
a. Pagos de intereses (-)			
b. Cobros de dividendos (+)			
c. Cobros de intereses (+)	1	1	1
d. Cobros/pagos por imposto sobre beneficios (+/-)	-153	-107	-108
e. Outros pagos/cobros (-/+)			
5. Fluxos de efectivo en actividades de explotación (1+2+3+4)	409	282	233
B) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO			
6. Pagos por investimentos (-)	-345	-152	-165
a. Empresas do grupo e asociadas (concretar empresa)			
b. Inmovilizado intanxible	-10	-20	-30
c. Inmovilizado material	-334	-132	-135
d. Investimentos inmobiliarios			
e. Outros activos financeiros			
f. Activos non correntes mantidos para a venda			
g. Outros activos			
7. Cobros por desinversións (+)	350		
a. Empresas do grupo e asociadas (concretar empresa)			
b. Inmovilizado intanxible			
c. Inmovilizado material	340		
d. Investimentos inmobiliarios			
e. Outros activos financeiros	11		
f. Activos non correntes mantidos para a venda			
g. Outros activos			
8. Fluxos de efectivo das actividades de investimentos (7-6)	6	-152	-165
C) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros e pagos por instrumentos de patrimonio			
a. Emisión de instrumentos de patrimonio (+) (desglosar suscritores)			
b. Amortización de instrumentos de patrimonio (-)			
c. Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)			
d. Alleamento de instrumentos de patrimonio propio (+)			
e. Subvencións, doacións e legados recibidos (desglosar concedentes) (+)			
10. cobros y pagos por instrumentos de pasivo financeiro			
a. Emisión			
1. Obrigas e outros valores negociables (+)			
2. Débedas con entidades de crédito (+)			
3. Débedas con empresas do grupo e asociadas (desglosar prestamista) (+)			
4. Outras débedas (desglosar prestamista) (+)			

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023

Formulario SPA.04

XENÉTICA FONTAO, S.A.

ESTADO DE FLUXOS DE EFECTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
b. Devolución e amortización de:			
1. Obrigas e outros valores negociables (-)			
2. Débedas con entidades de crédito (-)			
3. Débedas con empresas do grupo e asociadas (desglosar prestamista) (-)			
4. Outras débedas (desglosar prestamista) (-)			
11. Pagos por dividendos e remuneracións de outros instrumentos de patrimonio			
a. Dividendos (-)			
b. Remuneracións de outros instrumentos de patrimonio (-)			
12. Fluxos de efectivo das actividades de financiación (9+10+11)			
D) EFECTOS DAS VARIACIÓNS DOS TIPOS DE CAMBIO			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DO EFECTIVO OU EQUIVALENTES (5+8+12-D)	414	130	68
EFECTIVO OU EQUIVALENTES A COMENZOS DE EXERCICIO	2.292	2.366	2.496
EFECTIVO OU EQUIVALENTES A FINAIS	2.706	2.496	2.564

