



**XENÉTICA FONTAO, S.A.**

**CONSELLERÍA DO MEDIO RURAL**



## I. MEMORIA DOS ORZAMENTOS 2024 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	DESCRIPCIÓN EIXO
3	COMPETITIVIDADE E CRECEMENTO

EIXO	PRIORIDADE ACTUACIÓN	DESCRIPCIÓN PRIORIDADE ACTUACIÓN
3	PA05	Aument. R. Competitiv.dos sistemas productivos das e, Agrogan., Moderniza. E Reducc. De pegada daagri e gan. No Eido

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 cármica en Galicia.

### I.1.2. Obxectivos e indicadores

OBX ESTRATÉGICO/ INTERMEDIO	DESCRIPCIÓN OBX ESTRATÉGICO/ INTERMEDIO	2024	2025	2026
E001	AUMENTO REDBILIDADE E COMPETITIVIDADE	4.225.214	4.251.452	4.279.239
	<b>TOTAL</b>	<b>4.225.214</b>	<b>4.251.452</b>	<b>4.279.239</b>

OBX OPERATIVO	DESCRIPCIÓN OBX OPERATIVO	2024	2025	2026
0005	PL.FRI.GALICIA 2023-2027	4.225.214	4.251.452	4.279.339
	<b>TOTAL</b>	<b>4.225.214</b>	<b>4.251.452</b>	<b>4.279.339</b>

INDICADOR	DESCRIPCIÓN INDICADOR	2024	2025	2026	UNIDADES
AA	INCORP.XOVENCOS ÉLITE	50	50	50	TOROS
AB	F.I.V. - Nº EMBRIÓNS ANO	500	600	700	EMBRIONES

### I.2. Territorialización

CONCELLO	GASTO DE PERSOAL	OUTROS GASTOS CORRENTES	GASTOS DE CAPITAL
	1.248.198	2.843.016	134.000
<b>TOTAL</b>	<b>1.248.198</b>	<b>2.843.016</b>	<b>134.000</b>

### I.3. Previsións orzamentarias e financiamento

#### I.3.1. Previsións Orzamento de explotación

##### INGRESOS

##### Vendas e outros ingresos de explotación

INGRESOS	2024	2025	2026
PRESTANCIÓNS SERVICIOS	1.688.945	1.720.078	1.751.185
VENTA	2.822.950	2.813.450	2.815.690
<b>TOTAL</b>	<b>4.511.895</b>	<b>4.533.528</b>	<b>4.566.875</b>

##### Transferencias e subvencións de explotación recibidas

SUBVENCIONES CORRENTES RECIBIDAS DA C.A.	REAL 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024
SUBVENCIONES CORRENTES RECIBIDAS	150.000	150.000	150.000
<b>TOTAL</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>

##### GASTOS

##### Gastos de persoal

	REAL 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024
Nº Empleados	30	30	30
Custo Total	1.114.132	1.137.600	1.248.198

	REAL 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024
Custo Medio	37.138	37.920	41.606

### Servizos exteriores

DESCRICIÓN	REAL 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024	PREVISIÓN 2025	PREVISIÓN 2026
REPARACIONES E MANTENIMIENTOS, CONSTR, INST	1.413.070	1.274.500	1.275.000	1.275.980	1.289.000
<b>TOTAL</b>	<b>1.413.070</b>	<b>1.274.500</b>	<b>1.275.000</b>	<b>1.275.980</b>	<b>1.289.000</b>

### Amortización

DESCRICIÓN	REAL 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024
AMORTIZACIONES INMOBILIZADO INTANGIBLE	16.366	16.500	17.000
AMORTIZACIONES INMOBILIZADO MATERIAL	295.355	296.000	297.000
<b>TOTAL</b>	<b>311.721</b>	<b>312.500</b>	<b>314.000</b>

### I.3.2. Previsións Orzamento de capital

#### ORIXES

#### Remanente de Tesourería

	2022	2023
1. Fondos líquidos	2.511.191	2.730.630
2. Dereitos pendentes de cobro (+)	983.283	1.230.580
Do orzamento corrente	861.955	1.108.522
De orzamentos pechados		
De operacións non orzamentarias	121.328	122.058
De operacións comerciais		
3. Obrigas pendentes de pago (-)	834.274	845.490
Do orzamento corrente	743.191	750.160
De orzamentos pechados		
De operacións non orzamentarias	91.083	95.330
De operacións comerciais		
4. Partidas pendentes de aplicación (-/+)	0	0
(-) Cobros realizados pendentes de aplicación definitiva		
(+) Pagos realizados pendentes de aplicación definitiva		
I. Remanente de tesourería total (1+2+3+4)	2.660.200	3.115.720
II. Exceso de financiamento afectado		
III. Saldos de dubidoso cobro		
IV. Remanente de tesourería non afectado (I-II-III)	2.660.200	3.115.720

### APLICACIÓN

#### Adquisicións de inmovilizado non financeiro

ADQUISICIÓN INMOBILIZADO NON FINANCEIRO	REAL 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024
ADQUISICIÓN DE TOUROS XOVENES E EMBRIÓN	105.000	100.000	110.000

ADQUISICIÓNS INMOBILIZADO NON FINANCEIRO	REAL 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024
EQUIPAMENTOS	10.000	10.000	12.000
INMOBILIZADO INTANGIBLE	10.000	11.000	12.000
<b>TOTAL</b>	<b>125.000</b>	<b>121.000</b>	<b>134.000</b>

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2024

XENÉTICA FONTAO, S.A.

Plan Xeral de Contabilidade RD 1514/2007	BALANCE. ACTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2022	ESTIMADO 2023	ORZAMENTO 2024
A) ACTIVO NON CORRENTE		1.787	1.596	1.416
I. Inmobilizado intanxible		45	40	35
1. Desenvolvemento				
2. Concesións				
3. Patentes, licencias, marcas e similares		45	40	35
4. Fondo de comercio				
5. Aplicacións informáticas				
6. Outro inmobilizado intanxible				
II. Inmobilizado material		1.696	1.510	1.335
1. Terreos e construcións		696	656	616
2. Instalacións técnicas, e outro inmobilizado material		1.000	854	719
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		46	46	46
1. Instrumentos de patrimonio				
2. Créditos a terceiros				
3. Valores representativos de débeda				
4. Derivados				
5. Outros activos financeiros		46	46	46
VI. Activos por imposto diferido				
B) ACTIVO CORRENTE		4.087	4.545	4.996
I. Activos non correntes mantidos para a venda				
II. Existencias		593	584	586
1. Comerciais		583	584	586
2. Materias primas e outros aprovisionamentos				
3. Productos en curso				
4. Productos terminados				
5. Subproductos, residuos e materias recuperados				
6. Anticipos a provedores		10		
III. Deudores comerciais e outras contas a cobrar		981	1.228	1.512
1. Clientes por vendas e prestacións de servizos		862	1.109	1.392
2. Clientes, empresas do grupo e asociadas				
3. Debedores varios		2	2	3
4. Persoal				
5. Activos por imposto corrente				
6. Outros créditos coas Administracións Públicas		116	117	118
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 2024**

**XENÉTICA FONTAO, S.A.**

Plan Xeral de Contabilidade RD 1514/2007	BALANCE. ACTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2022	ESTIMADO 2023	ORZAMENTO 2024
	VII. Efectivo e outros líquidos equivalentes	2.511	2.731	2.896
	1. Tesourería	2.511	2.731	2.896
	2. Outros activos líquidos equivalentes			
	<b>TOTAL ACTIVO ( A+B )</b>	<b>5.875</b>	<b>6.141</b>	<b>6.412</b>



ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2024

XENÉTICA FONTAO, S.A.

Plan Xeral de Contabilidade RD 1514/2007	BALANCE. PATRIMONIO NETO E PASIVO	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2022	ESTIMADO 2023	ORZAMENTO 2024
A) PATRIMONIO NETO		5.040	5.295	5.563
A.1) Fondos propios		3.421	3.676	3.944
I. Capital		361	361	361
1. Capital escriturado		361	361	361
2. ( Capital non esixido)				
II. Prima de emisión				
III. Reservas		2.835	3.061	3.316
1. Legal e estatutarias		2.835	3.061	3.316
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		225	255	267
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		834	845	849
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		834	845	849
1. Provedores		743	750	752
2. Provedores, empresas do grupo e asociadas				
3. Acredores varios		7	8	8
4. Persoal ( remuneracións pendentes de pago)		1	3	3
5. Pasivos por imposto corrente				
6. Outras débedas coas Administracións Públicas		79	82	82
7. Anticipos clientes		3	3	3
VI. Periodificacións a curto prazo				
TOTAL PATRIMONIO NETO E PASIVO ( A+B+C )		5.875	6.141	6.412

**ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2024**

**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 2022	ESTIMADO 2023	ORZAMENTO 2024
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto da cifra de negocios	4.420	4.411	4.512
	a) Ventas	2.810	2.812	2.823
	b) Prestacións de servizos	1.610	1.600	1.689
	2. Variación de existencias de pto. terminados e en curso de fabricac.	42	1	2
	3. Traballos realizados pola empresa para o seu activo.			
	4. Aprovisionamentos	-1.499	-1.505	-1.477
	Consumo de mercaderías	-1.304	-1.310	-1.280
	Consumo de materias primas e outras materias consumibles			
	Traballos realizados por outras empresas	-194	-195	-197
	Deterioro de mercaderías, materias primas e outros aprovisionamentos			
	5. Outros ingresos de explotación	114	156	156
	Ingresos accesorios e outros de xestión corrente	6	6	6
	Subvencións de explotación incorporadas ó resultado exercicio	108	150	150
	6. Gastos de persoal	-1.114	-1.138	-1.248
	Soldos, salarios e asimilados	-868	-889	-934
	Cargas sociais	-246	-249	-314
	Provisións			
	7. Outros gastos de explotación	-1.256	-1.276	-1.277
	Servizos exteriores	-1.413	-1.275	-1.275
	Tributos	-1	-2	-2
	Perdas, deterioros e variacións de provisións por operacións comerciais	159		
	Outros gastos de xestión corrente			
	8. Amortización do inmovilizado	-312	-313	-314
	Amortización do inmovilizado intanxible	-16	-17	-17
	Amortización do inmovilizado material	-295	-296	-297
	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.	-95		
	a) Deterioros e perdas	-95		
	Do inmovilizado intanxible			
	Do inmovilizado material	-95		
	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	3	3
	Gastos excepcionais			
	Ingresos excepcionais	2	3	3
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	303	340	357
	14. Ingresos financeiros			
	a) De participación en instrumentos do patrimonio			
	b) De valores negociables e outros instrumentos financeiros			
	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)			
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS (A.1+A.2)	302	340	357
	20. Imposto sobre beneficios	-77	-85	-89

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2024				
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 2022	ESTIMADO 2023	ORZAMENTO 2024
	A.4) RESULTADO DO EXERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIÓNS CONTINUADAS (A.3+20)	225	255	267
	B) OPERACIÓNS INTERRUMPIDAS			
	21. Resultado do exercicio procedente de operacións interrompidas neto de impostos.			
	A.5) RESULTADO DO EXERCICIO (A.4+21)	225	255	267

**ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2024**

**Formulario SPA.04**

**XENÉTICA FONTAO, S.A.**

ESTADO DE FLUXOS DE EFECTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2022	ESTIMADO 2023	ORZAMENTO 2024
<b>A) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>			
1. Resultado do exercicio antes de impostos.	302	340	357
2. Axustes no resultado	217	313	314
a. Amortización do inmovilizado (+)	312	313	314
b. Correccións valorativas por deterioro (+/-)			
c. Variación de provisións (+/-)			
d. Imputación de subvencións (-)			
e. Resultados por baixas e alleamentos de inmob (+/-)	-95		
f. Resultados por baixas e alleamentos de insts finacs (+/-)			
g. Ingresos financeiros (-)			
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	-121	-227	-282
a. Existencias (+/-)	-42	-1	-2
b. Debedores e outras contas a cobrar (+/-)	89	-237	-284
c. Outros activos correntes (+/-)			
d. Acredores e outras contas a pagar (+/-)	-169	11	3
e. Outros pasivos correntes (+/-)			
f. Outros activos e pasivos non correntes (+/-)			
4. Outros fluxos de efectivo das actividades de explotación.	-77	-85	-89
a. Pagos de intereses (-)			
b. Cobros de dividendos (+)			
c. Cobros de intereses (+)			
d. Cobros/pagos por imposto sobre beneficios (+/-)	-77	-85	-89
e. Outros pagos/cobros (-/+)			
5. Fluxos de efectivo en actividades de explotación (1+2+3+4)	321	340	299
<b>B) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
6. Pagos por investimentos (-)	-176	-121	-134
a. Empresas do grupo e asociadas (concretar empresa)			
b. Inmovilizado intanxible	-2	-11	-12
c. Inmovilizado material	-158	-110	-122
d. Investimentos inmobiliarios			
e. Outros activos financeiros	-15		
f. Activos non correntes mantidos para a venda			
g. Outros activos			
7. Cobros por desinversións (+)			
a. Empresas do grupo e asociadas (concretar empresa)			
b. Inmovilizado intanxible			
c. Inmovilizado material			
d. Investimentos inmobiliarios			
e. Outros activos financeiros			
f. Activos non correntes mantidos para a venda			
g. Outros activos			
8. Fluxos de efectivo das actividades de investimentos (7-6)	-176	-121	-134
<b>C) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
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 2024**

**Formulario SPA.04**

**XENÉTICA FONTAO, S.A.**

ESTADO DE FLUXOS DE EFECTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2022	ESTIMADO 2023	ORZAMENTO 2024
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)	145	219	165
EFECTIVO OU EQUIVALENTES A COMENZOS DE EXERCICIO	2.366	2.511	2.731
EFECTIVO OU EQUIVALENTES A FINAIS	2.511	2.731	2.896

