

# - CUENTAS PREVISIONALES 2015 -



**ENKARTERRI**  
Berri Zerbitzuak

## INDICE

1. MEMORIA.
2. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS PREVISIONAL.
3. BALANCE PREVISIONAL.
4. CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL.
5. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO.
6. CUADRO DE FINANCIACION.

## AURKIBIDEA

1. MEMORIA.
2. AURREKUSITAKO SARREREN ETA GASTUAK EGOERA.
3. AURREIKUSITAKO BALANTZEA.
4. GALDU – IRABAZIEN KONTUA.
5. ONDARE NETOAREN ALDAKETEN EGOERA.
6. FINANTZIAZIO LAUKIA.

## MEMORIA DE ACTIVIDAS

### 1.- INTRODUCCIÓN.

ENKARTERRI BERRI ZERBITZUAK S.L. se constituyó el 1 de marzo de 2007 por tiempo indefinido, bajo la denominación Enkarterri Komunikabideak S.L. El cambio de denominación y la consiguiente modificación de Estatutos, fue acordada en Junta General Extraordinaria celebrada el 2 de septiembre de 2013, e inscrita en el Registro Mercantil de Bizkaia el 16 de diciembre de 2013.

Su capital social asciende a 104.519,00 euros, compuesto por 104.519 acciones nominativas de 1,00 euro de valor nominal cada una, todas ellas suscritas por el Ayuntamiento de Zalla. Todas las acciones constitutivas del capital social gozan de los mismos derechos.

El domicilio social se fija en Kosme, Bibanko 2, (domicilio del Ayto. Zalla), pudiendo señalar su sede social como domicilio a efectos de notificaciones.

Constituye el objeto social las siguientes funciones:

- a) Gestión, administración, explotación de residencias, pisos tutelados y centros de día de titularidad municipal.
- b) Gestión, administración, explotación de Servicios de Hostelería, restauración así como cualquier otra actividad vinculada a ésta.
- c) Explotación, administración, comercialización y gestión, total o parcial, del servicio público de radiodifusión local, televisión y cualesquier otro medio de difusión local.
- d) Gestión explotación y administración de las funciones de compra, producción, distribución y venta de energía eléctrica así como de cualquier otra fuente de energía.
- e) El desarrollo de todas las facultades en materia de suelo, vivienda y urbanismo, así como la gestión, administración, explotación del Patrimonio Municipal siempre que le sean encomendado expresamente por el Ayuntamiento de Zalla.
- f) La gestión, explotación y administración de bienes

## JARDUEREN MEMORIA

### 1.- SARRERA.

ENKARTERRI BERRI ZERBITZUAK S.L. 2007ko martxoaren 1an eratu zen, denbora mugagabea, Enkarterri Komunikabideak S.L. izenarekin. Izenaren aldaketa eta ondoriozko Estatutu eraldaketa, 2013ko irailaren 2an ospatutako oiz kanpoko Batzar Nagusian erabaki zen, Merkatal Erregistroan 2013ko abenduaren 16an inskribatuta izanik.

Bere kapital soziala 104.519,00 eurokoa da, 1,00 euro nominaleko 104.519 akziekin osatuta dago, akzio guztiak Zallako Udala harpidetu ditu, akzio guztiak eskubide berdinak dituelarik.

Bere oraingo Helbide soziala Kosme, Bibanko 2, (Zalla udalaren helbidea) aurkitzen da.

Bere Helburu soziala hurrengo jarduerak osatzen dute:

- a) Kudeaketa, administrazioa, bizilekuetako, babestutako pisuetako eta udal-titulartasuneko eguneko zentroetako ustiapena
- b) Kudeaketa, administrazioa, Ostalaritza Servicios ustiapena, horrela beste honekin lotutako edozein jarduera bezala zaharberritzea.
- c) Toki-Irrati, Telebista eta edozein beste toki-komunikabideen zerbitzu publikoaren, erabateko edo partzial ustiapena, administrazioa, merkaturatzea eta kudeaketa.
- d) Kudeaketa ustiapena eta erosketa-funtzioetako, ekoizpeneko, banaketako eta energia elektriko-salmentako baita ere beste edozein energia-iturritako administrazioa.
- e) Lurzorua, etxebizitza eta hirigintza kontuetan kudeaketa, administrazioa eta gaitasun guztien garapena. Udal-Ondarearen ustiapena Zalla-ko Udalak berariaz aginduta izatekotan.
- f) Udaleko ondasunen administrazioa kudeaketa eta ustiapena.

de titularidad municipal.

- g) Actuar como medio propio y servicio técnico del Ayuntamiento de Zalla, y de sus entidades, en los términos contemplados en Real Decreto Legislativo 3/2011, de 14 de noviembre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Contratos del Sector Público, y demás normativas que la complementen, desarrolle o sustituya, para cualesquiera encomiendas que el Ayuntamiento de Zalla acuerde realizar.

## 2.- PRINCIPALES ACTIVIDADES DURANTE EL 2015.

La Sociedad previsiona que durante el año 2015 continuará prestando el servicio de radiodifusión local, ampliando su actividad al área de la cultura con el inicio de la gestión y explotación del Zine- Antzoki de la localidad en enero.

Se espera que las dos actividades sigan siendo deficitarias por su naturaleza pública, por lo que seguirá siendo necesaria la subvención a la explotación otorgada por el Ayuntamiento de Zalla para asegurar una rentabilidad mínima o compensar el déficit antes mencionado.

### 2.1.- INGRESOS:

La Sociedad obtiene ingresos por las cuñas publicitarias que factura en su actividad radiofónica por importe de 1.583,58 euros.

Por su parte, en lo que respecta al Zine- Antzoki, se estima que se recauden 84.297,52 euros en concepto de entradas, de los cuales 66.115,70 pertenecen al cine y 18.181,82 a las representaciones artísticas.

Por último, se estima que la sociedad reciba una subvención del Ayuntamiento de Zalla por importe de 195.347,17 euros, para compensar el déficit que genere su actividad.

### 2.2.- GASTOS:

La Sociedad resume sus gastos en dos partidas importantes:

- **Gastos de personal:** Durante el 2015 prevé mantener a las dos personas que trabajan en la Radio, lo que supone un gasto de 66.534,19 euros.
- **Servicios exteriores:** Durante el 2015 se estima que estos gastos asciendan a 214.744,08 euros. De ellos, 135.000 euros corresponden a servicios prestados por la mercantil "ARETO" (personal y programación de Zine- Antzoki), 48.000 euros a las contrataciones de obras de teatro y danza, y el resto, a gastos necesarios

- g) Bere izenean, Zallaren udaletxearen, eta bere entitateen zerbitzu teknikoa bezala jokatzea. Zallako udaletxeak egitea hitzartzen duen edozein enkomienda gara edo ordezkari dezan Sektore Publikoko Kontratu Legeko testua eta bestelako normak onartzen duen azaroaren 14ko 3/2011 Legegintzako Errege-Dekretua agintzen duen bezala.

## 2.- 2015 URTEKO JARDUERA NAGUSIAK.

Sozietateak, 2015 urtean zehar toki-irriti zerbitzua prestatzen jarraitzea aurreikusten du, bere aktibitatea kulturaren arlora zabalduz herriko Zine-Antzokiaren kudeaketa eta ustiapenarekin hasis.

Bere natura publikoagatik bi jarduerak defizitarioak izaten jarraitzea espero da, beraz, errentagarritasun minimoa ziurtatzeko edo defizita konpentsatzeko, Zalla-ko Udalak emandako ustiapenerako diru-laguntzak beharrezkoa izaten jarraituko dute.

### 2.1.- DIRU- SARRERAK:

Sozietateak diru-sarrerak lortzen ditu bere irriti aktibitatean fakturatzeko dituen kuña publizitarioen bidez 1.583,58 euroko zenbatekoagaitik.

Beste aldetik, Zine-Antzokiari dagokionez, sarrera-txarteletik 84.297,52 euroko diru- sarrerak biltzea balioztatu da, zeinetatik 66.115,70 zinemara dagokite eta 18.181,82 euro irudikapen artistikoetara.

Azkenik, sozietateak Zalla-ko Udaletik 195.347,17 euroko diru-laguntza jaso dezala iruditzen da, bere aktibitateak sortzen duen defizita konpentsatzeko.

### 2.2.-GASTUAK:

Sozietateak bi abiatze garrantzitsuetan laburtzen ditu bere gastuak:

- **Pertsonal gastuak:** 2015ean zehar Irratian la egiten duten bi pertsonak mantentzea aurre-ikusten da, 66.534,19 euroko gastua ekarriko duenak.
- **Kampoko zerbitzuak:** 2015ean zehar gastu hauek 214.744,08 eurotara igo daitezela aurre-ikusten da. Haietatik, 135.000 euro "ARETO" sozietateak prestatutako zerbitzuetara dagokio, 48.000 euro antzezlan eta dantza kontrataziora, eta gainerakoak,

para el funcionamiento de la sociedad.

### **3.- ESTADO ENDEUDAMIENTO.**

No se prevé que en el ejercicio 2015 exista ningún tipo de endeudamiento a largo plazo.

sozietatearen funtzionamendurako beharrezko  
gastuetara.

### **3.- ZORRAREN EGOERA.**

Ez da aurreikusten 2015 ekitaldian zehar epe luzeko zorrik egotea.

**ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS PREVISIONAL/  
AURREKUSITAKO SARREREN ETA GASTUAK EGOERA.**

**ESTADO DE PREVISION DE GASTOS / BEHIN - BEHINEKO  
GASTUEN EGOERA**

<b><u>GASTOS / GASTUAK</u></b>	
1.- Gastos de Personal / Langileen gastuak	66.534,19
2.- Gastos en Bienes Corrientes y Servicios / zerbitzu eta ondare korronte gastuak	214.744,08
3.- Gastos Financieros / Gastu Finantzieroak	0,00
8.- Activos Financieros / Actibo finantzieroak	0,00
<b><u>Total / Guztira</u></b>	<b><u>281.278,27</u></b>

**ESTADO DE PREVISION DE INGRESOS / BEHIN - BEHINEKO  
SARREREN EGOERA**

<b><u>INGRESOS / SARRERAK</u></b>	
3.- Tasas y Otros Ingresos / Tasak eta Beste sarrerak	85.881,10
4.- transferencias corrientes	195.347,17
5.- Ingresos Patrimoniales / Sarrera Patrimonialak	50,00
8.- Activos Financieros / Actibo finantzieroak	0,00
<b><u>Total / Guztira</u></b>	<b><u>281.278,27</u></b>

## ESTADO DE PREVISION DE GASTOS BEHIN - BEHINEKO GASTUEN EGOERA

### GASTOS / GASTUAK

13000 Pertsonal laboralaren ordainketak/ Retribuciones laboral	50.229,12
16001 Gizarte Segurantzza /Seguros sociales	16.305,07
21101 Konponketa eta mantendu gastuak / Gastos de reparacion y conservación	5.000,00
22001 Material arrunt ez-inbentagarria/material ordinario no inventariable	1.550,00
22201 Komunikazioak/Comunicaciones	3.000,00
22401 Eraikin eta instalazioen aseguru primak/Seguro de edificio de instalaciones	1.050,00
22601 La Garbea kanonaren erabilketa/ Canon uso enlace La Garbea	3.000,00
22603 Argitalpenak, publizitatea eta propaganda/Publicaciones, publicidad y propaganda	2.500,00
22606 Jarduera soziokulturalak/Actividades socio-culturales	48.000,00
22699 Bestelako gastuak / Otros gastos diversos	4.170,00
22706 Kanpoko lanak /Trabajos exteriores (Contrato Areto)	135.000,00
22707 Kanpoko lanak /Trabajos exteriores (Eibex)	11.249,00
22711 Prebentzio zerbitzuak/Servicios de prevencion	225,08
<b><u>Total / Guztira</u></b>	<b><u>281.278,27</u></b>

## ESTADO DE PREVISION DE INGRESOS BEHIN - BEHINEKO SARREREN EGOERA

### INGRESOS / SARRERAK

31016 kultur-Zerbitzuak/Servicios culturales	85.881,10
Zinema zerbitzuak/Servicios cine	66.115,70
Antzerki zerbitzuak/Artes escenicas	18.181,82
Irrati zerbitzuak/Servicios radiofonicos	1.583,58
43000 Udalaren transferentzia/Transferencia del Ayuntamiento	195.347,17
56000 Interesak/Intereses	50,00
<b><u>Total / Guztira</u></b>	<b><u>281.278,27</u></b>

## BALANCE PREVISIONAL / AURREIKUSITAKO BALANTZEA

<b>ACTIVO / AKTIBO</b>			<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE / EZ OHIKO AKTIBOA</b>			<b>17.669,27</b>	<b>2.852,74</b>
I. INMOVILIZADO / IBILGETUA			17.669,27	2.852,74
IV. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO			0,00	0,00
<b>B) ACTIVO CORRIENTE / OHIKO AKTIBOA</b>			<b>0,00</b>	<b>37.656,13</b>
II. EXISTENCIAS / IZAKINAK			0,00	0,00
Terrenos y solares / Lur sail eta oro-beak			0,00	0,00
III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS DEUDAS A COBRAR / ZORDUN KOMERTZIALAK ETA KOBRATU GABEKO BESTE ZORRAK			8.834,73	36.004,32
Clientes			3.612,12	3.720,48
Administraciones Públicas / Administrazio publicoak			5.222,61	32.283,84
IV. INVERSIONES A C/P			0,00	0,00
Otros activos financieros			0,00	0,00
VI. TESORERIA / DIRUZAINNTZA			1.037,95	1.651,81
<b>TOTAL ACTIVO / AKTIBOA GUZTIRA</b>			<b>27.541,95</b>	<b>40.508,87</b>
<b>PASIVO / PASIBOA</b>			<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>A) PATRIMONIO NETO / ONDARE GARBIA</b>			<b>25.010,69</b>	<b>10.194,16</b>
I. CAPITAL ESCRITURADO / HARPIDETUTAKO KAPITALA			104.519,00	104.519,00
V. RESULTADOS NEGATIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			-64.691,78	-79.508,31
VI. PERDIDAS Y GANANCIAS / GALERA ETA IRABAZIAK			-14.816,53	-14.816,53
<b>B) PASIVO CORRIENTE/ PASIBO ARRUNTA</b>			<b>2.531,26</b>	<b>30.314,71</b>
V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR / HARTZEKODUN KOMERTZIALAK ETA ORDAINDU GABEKO BESTE KONTUAK			2.531,26	30.314,71
2. Acreedores varios / zembait hartzekodunak			2.531,26	30.314,71
<b>TOTAL PASIVO / PASIBOA GUZTIRA</b>			<b>27.541,95</b>	<b>40.508,87</b>



**CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL /**  
**GALDU – IRABAZIEN KONTUA.**

	<b>2014</b>	<b>2015</b>
1. Importe neto de la cifra de negocios / Negozio-kopuruaren zenbateko netoa	1.537,46	85.881,10
4. Aprovisionamientos / Hornikuntzak	0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación / Ustiapeneko bestelako diru-laguntzak	79.659,59	195.347,17
6. Gastos de personal / Pertsonal gastuak	-65.875,44	-66.534,19
7. Otros gastos de explotación / ustiapeneko beste zembait gastu	-15.371,61	-214.744,08
8. Amortización / Amortizazioak	-14.816,53	-14.816,53
9. Imputación de subvenciones / Diru-laguntzen egozpena	0,00	0,00
<b>A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN / USTIAPENeko EMAITZA (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11)</b>	<b>-14.866,53</b>	<b>-14.866,53</b>
12. Ingresos financieros / sarrera finantzieroak	50,00	50,00
13. Gastos financieros / Gastu finantzieroak	0,00	0,00
<b>A.2) RESULTADO FINANCIERO / EMAITZA FINANTZIEROA ( 12 + 13 + 14 + 15 + 16 )</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>
<b>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS / ZERGA AURRETIKO EMAITZA ( A.1 + A.2 )</b>	<b>-14.816,53</b>	<b>-14.816,53</b>
17. Impuesto sobre beneficios / Sozietateen gaineko zerga		
<b>A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS / AURTENGO EKITALDIAREN EMAITZA ( A.3 + 17 )</b>	<b>-14.816,53</b>	<b>-14.816,53</b>
<b>A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO / EKITALDIKO EMAITZA ( A.4 + 18 )</b>	<b>-14.816,53</b>	<b>-14.816,53</b>

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO / ONDARE NETOAREN ALDAKETEN EGOERA.

	CAPITAL		Prima de emisión	Reservas	(Acciones y participaciones en patrimonio propias)	Resultados de ejercicios anteriores	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	(Dividendo a cuenta)	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	TOTAL
	Escriturado	No exigido									
<b>A. SALDO FINAL DEL AÑO 2013</b>	104.519,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.706,52	0,00	-17.985,26	0,00	0,00	<b>39.827,22</b>
I. Ajustes por cambio de criterio 2013 y anteriores											0,00
II. Ajustes por errores 2013 y anteriores											0,00
<b>B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2014</b>	104.519,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.706,52	0,00	-17.985,26	0,00	0,00	<b>39.827,22</b>
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias								-14.816,53			-14.816,53
II. Ingresos y gastos reconocidos en el patrimonio neto											0,00
III. Operaciones con socios y propietarios											0,00
1. Aumentos de capital											0,00
2. (-) Reducciones de capital											0,00
3. Otras operaciones con socios y propietarios											0,00
IV. Otras variaciones del patrimonio neto				-17.985,26				17.985,26			0,00
<b>C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2014</b>	104.519,00	0,00	0,00	-17.985,26	0,00	-46.706,52	0,00	-14.816,53	0,00	0,00	<b>25.010,69</b>
I. Ajustes por cambios de criterio 2014											0,00
II. Ajustes por errores 2014											0,00
<b>D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2015</b>	104.519,00	0,00	0,00	-17.985,26	0,00	-46.706,52	0,00	-14.816,53	0,00	0,00	<b>25.010,69</b>
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias								-14.816,53			-14.816,53
II. Ingresos y gastos reconocidos en el patrimonio neto											0,00
III. Operaciones con socios y propietarios											0,00
1. Aumentos de capital											0,00
2. (-) Reducciones de capital											0,00
3. Otras operaciones con socios y propietarios											0,00
IV. Otras variaciones del patrimonio neto				-14.816,53				14.816,53			0,00
<b>C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2015</b>	104.519,00	0,00	0,00	-32.801,79	0,00	-46.706,52	0,00	-14.816,53	0,00	0,00	<b>10.194,16</b>

## CUADRO DE FINANCIACIÓN / FINANTZIAZIO LAUKIA

<b>APLIKAZIOAK/ APLICACIONES</b>	<b>2015 prev.</b>	<b>2014</b>	<b>JATORRIAK/ ORÍGENES</b>	<b>2015 prev.</b>	<b>2014</b>
1. Eragiketetan aplikatutako baliabideak/ Recursos aplicados en las operaciones	14.816,53	14.816,53	1. Eragiketetan aplikatutako baliabideak/ Recursos procedentes de las operaciones	0,00	0,00
2. Ezarpen eta zorren formalizazioagatiko gastuak/ Gtos de establecimiento y formal. Deudas	0,00	0,00	2. Akzionisten ekarpenak/ Aportaciones de accionistas	0,00	0,00
3. Ibilgetuaren eskuraketa/ Adquisiciones de inmovilizado	0,00	0,00	3. Kapital subentzioak/ Subvenciones de capital	0,00	0,00
4. Akzio propioen eskuraketa/ Adquisiciones de acciones propias	0,00	0,00	4. Epe luzeko zorrak/ Deudas a l/p	0,00	0,00
5. Kapital muriztea/ Reducciones de Capital	0,00	0,00	5. Ibilgetuaren besterenganatzea/ Enajenación de inmovilizado	14.816,53	14.816,53
6. Dibidendoak/ Dividendos	0,00	0,00	6. Akzio propioen besterenganatzea/ Enajenación de acciones	0,00	0,00
7. Epe luzerako zorra laburrean eraldatzea edo kaitapena/ Cancelación o traspaso a c/p de deuda a l/p	0,00	0,00	7. Finantza ibilgetua kitatu edo epe laburrean bihurtu/ Cancelación anticipada a c/p de inmov fin	0,00	0,00
8. Aurreko ekitaldietako emaitzak/ Rtdos. Ejerc. Anteriores	0,00	0,00			
<b>APLIKAZIOAK GUZTIRA/ TOTAL APLICACIONES</b>	<b>14.816,53</b>	<b>14.816,53</b>	<b>JATORRIAK GUZTIRA/ TOTAL ORÍGENES</b>	<b>14.816,53</b>	<b>14.816,53</b>
<b>APLIKAZIOEN GAINKO JATORRIEN SOBERAKINA/ EXCESO DE ORÍGENES SOBRE APLICACIONES</b>			<b>JATORRIEN GAINKO APLIKAZIOEN SOBERAKINA/ EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORÍGENES</b>		
<b>(KAPITAL ZIRKULATZAILEAREN GEHITZEA/ AUMENTO DEL CAPITAL CIRCULANTE)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(KAPITAL ZIRKULATZAILEAN GUTXIPENA/ DISMINUCION DEL CAPITAL CIRCULANTE)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

KAPITAL ZIRKULATZAILEAREN ALDAKETA/ VARIACIÓN CAPITAL CIRCULANTE	2014		2015 (previsional)	
	GEHITZEAK/ AUMENTOS	GUTXIPENA/ DISMINUCIONES	GEHITZEAK/ AUMENTOS	GUTXIPENA/ DISMINUCIONES
1- Izakinak/ Existencias	0,00	0,00	0,00	0,00
2- Zordunak/ Deudores	1.226,54	0,00	27.169,59	0,00
3- Hartzekodunak/ Acreedores	972,64	0,00	0,00	27.783,45
4- Epe laburreko finantza inbertsioak/ +Inversiones financieras a co	0,00	0,00	0,00	0,00
5- Diruzaintza/ Tesorería	0,00	2.199,18	613,86	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.199,18</b>	<b>2.199,18</b>	<b>27.783,45</b>	<b>27.783,45</b>