



PARQUE TECNOLÓGICO-TEKNOLOGI ELKARTEGIA, S.A.

Gobernu Korporatiboaren Txostena 2024

2025eko martxoak 27

1. JABETZAREN EGITURA

1.1.- Sozietatearen kapitala

2024ko abenduaren 31n, hauxe da Sozietatearen kapitala:

Azken aldaketa-data	Kapital soziala (€)	Akzio-kopurua	Boto-eskubideen kopurua
2022-02-07	155.966.700	1.559.667	1.559.667

Akzioak izendunak dira –bakoitza ehun euro nominalekoa eta guztiak mota berekoak– eta erabat harpidetuta eta ordainduta daude.

1.2.- Ekitaldiaren itxiera-datan, hauek dira partaidetzen titular zuzenak:

Akziodunaren izena edo izen soziala	Boto-eskubide zuzenen kopurua	Boto-eskubide guztien arabera %
SPRI- Enpresen Garapenerako Euskal Agentzia	1.114.589	% 71,51
Bizkaiko Foru Aldundia (BFA)	295.855	% 18,98
Azpiegiturak, S.A.U.	119.000	% 7,63
Euskal Herriko Unibertsitatea (EHU)	26.361	% 1,69
Zamudioko Udala	2.862	% 0,18

1.3.- Ekitaldian zehar akzio-egituraren egondako mugimendu nagusiak hauek izan dira:

Ekitaldian ez da mugimendurik egon akzio-egituran.

1.4.- Administrazio Kontseiluko kideek ez dute Sozietatearen akziorik.

1.5.- Sozietate-harremanei dagokienez, BIZKAIKO FORU ALDUNDIA (BFA) da AZPIEGITURAK, S.A.U.ren % 100aren jabe.

1.6.- Sozietateari ez zaio jakinarazi harengan eragina izan dezakeen hitzarmen parasozialik, eta ez da ezagutzen bere akziodunen arteko ekintza itundurik.

1.7.- Sozietateak ez du akziorik autozorroan.

1.8.- Estatutuetan ez dago mugarik boto-eskubideak gauzatzeari dagokionez.

1.9.- Estatutu Sozialen 2. artikuluan ondoko murrizketak ezartzen dira kapital sozialaren partaidetzen eskualdatzeri dagokienez:

"...

Sozietatetik akzioak besterendu nahi dituen erakundeak edo pertsonak idatziz eman beharko dio horren berri Administrazio Kontseiluari, eta organo horrek, hilabete bateko epearen barruan, gainerako akziodunei jakinaraziko die. Akziodunek bi hileko epea izango dute erosteko aukera izan eta erosketa gauzatzeko. Akzioak erosi gura dituztenak bat baino gehiago badira, horien artean banatuko dira, bakoitzaren partaidetzaren prorratan.

Erakunde edo pertsona bazkideetako inork ez badu salmentan dauden akzioak eskuratzeko interesik agertzen, Sozietateak berak eskuratu ahal izango ditu hogeita hamar eguneko epearen barruan, Legeak ezartzen dituen muga eta ondoreekin.

Behin azkeneko epe hori igaro ondoren, erakunde edo pertsona bazkideak bere akzioak egoki irizten dion bezala eskualdatzeko askatasuna izango du; bi hilabeteko epea izango du horretarako.

Aurrez ezarritako lehentasunez erosteko eskubideaz baliatzeko, salmenta-prezioa – eskualdatuko diren akzioen balio errealarri dagokion prezioa izango dute, gutxienez-peritutza bidez ezarriko da adostasunik ezean, eta aldeek adostuta izendatuko da titularitatea eta, halakorik ezean, eskudun Epaitegiak egingo du izendapen hori.

Baliogabetzat hartuko dira Sozietatetik kanpoko pertsonen egiten zaizkien akzio-eskualdaketak, baldin eta estatutuetan ezarritakora doitzen ez badira".

2. SOZIETATEAREN ADMINISTRAZIO-EGITURA

2.1.- Estatutuetan, kontseilari-kopuru hau aurreikusten da:

Estatutu Sozialen 8. artikuluan ondokoa ezartzen da: "Gehienez ere hamar kidez osatuta egongo da Administrazio Kontseilua; kide horiek bazkideen ordezkariak izango dira, eta Batzar Nagusiak izendatuko ditu, akziodunek proposatuta...".

2024ko abenduaren 31n, Sozietatearen Administrazio Kontseilua 9 kidek osatzen dute, eta horietatik hiru emakumeak dira eta sei gizonak (bost emakume eta bost gizon 2023ko abenduaren 31n).

2.2.- 2024ko abenduaren 31n, Administrazio Kontseiluko kideak ondorengoak dira:

Kontseilariaren izena edo izen soziala	Kontseiluan duen kargua
Jaione Ganzarain Epelde and.	Presidentea
Ainara Basurko Urkiri and.	1. presidenteordea
Aitor Urzelai Inza jn.	2. presidenteordea
Aitor Cobanera Rodríguez jn.	Kidea
Alberto Fernández González jn.	Kidea
Carlos Alzaga Sagastosoloa jn.	Kidea
Inmaculada Arostegui and.	Kidea
Lander Aretxabaleta Jauregui jn.	Kidea
Joseba Mariezkurrena Cuesta jn.	Kidea eta idazkaria

Hautaketa-prozedura kasu guztietan: azaroaren 6ko 2/2007 Legegintzako Dekretuan ezarritakoa, Euskadiko Ondareari buruzko Legearen testu bategina onesten duena.

2.3.- 2024ko ekitaldian, kontseilari hauek utzi dute Administrazio Kontseiluko kargua:

Izena	Kontseilariaren egoera, kargua utzi duen unean	Bajako data
Imanol Pradales Gil jn.	1. presidenteordea	24.06.13
Aitor Urzelai Inza jn.	2. presidenteordea	24.06.13
Aitor Cobanera Rodríguez jn.	Kidea	24.06.13
Estibaliz Hernaez Laviña and.	Presidentea	24.10.03
Izaskun Artetxe García and.	Kidea eta idazkaria	24.10.03
Mikel Amundarain Leibar and.	Kidea	24.10.03
Ainara Basurko Urkiri and.	Kidea	24.10.03
Leyre Madariaga Gangoiti and.	Kidea	24.12.12



2.4.- 2024ko ekitaldian, Administrazio Kontseiluko kide hauek izendatu dira:

Izena	Kontseilariaren egoera	Altako data
Carlos Alzaga Sagastosoloa jn.	Kidea	24.06.13
Aitor Urzelai Inza jn.	2. presidenteordea	24.06.13
Aitor Cobanera Rodríguez jn.	Kidea	24.06.13
Jaione Ganzarain Epelde and.	Presidentea	24.10.03
Joseba Mariezkurrena Cuesta jn.	Kidea eta idazkaria	24.10.03
Ainara Basurko Urkiri and.	1. presidenteordea	24.10.03
Alberto Fernández González jn.	Kidea	24.12.12

2.5.- Kontseilari berriek ondoko dokumentazioa dute eskura euren prestakuntza eta orientabiderako:

- a.** Irailaren 24ko 288/1985 Dekretua, Parque Tecnológico-Teknologi Elkartegia S.A. sozietatearen funtzionamendu-arauei buruzkoa.
- b.** Parque Tecnológico-Teknologi Elkartegia, S.A.ren Estatutu Sozialak.
- c.** Kontseiluaren Estatutua.
- d.** Parque Tecnológico-Teknologi Elkartegia, S.A.ren kode etikoa.
- e.** Parque Tecnológico-Teknologi Elkartegia, S.A.ren organigrama.
- f.** Gobernu Korporatiboaren Txostena.
- g.** Parque Tecnológico-Teknologi Elkartegia, S.A.ren aurrekontuak
- h.** Parque Tecnológico-Teknologi Elkartegia, S.A.ren Administrazio Kontseiluaren aktak, azkeneko hamabi hilabetekoak.

2.6.- Hauek dira kontseilari exekutiboak:

Kontseilariaren izena edo izendapena	Duen kargua
Jaione Ganzarain Epelde and.	Presidentea
Aitor Urzelai Inza jn.	2. presidenteordea

Kontseilari exekutiboen kopurua guztira	2
Kontseiluaren % guztira	% 20,00

2.7.- Hauek dira egungo kanpo-kontseilari dominikalak:

Kontseilariaren izena edo izendapena	Ordezkatzen duen edo izendatzeko proposatu duen akziodun adierazgarriaren izena edo izendapena
Jaione Ganzarain Epelde and.	SPRI
Aitor Urzelai Inza jn.	SPRI
Aitor Cobanera Rodríguez jn.	SPRI
Alberto Fernández González jn.	SPRI
Carlos Alzaga Sagastosoloa jn.	BFA
Joseba Mariezkurrena Cuesta jn.	BFA
Ainara Basurko Urkiri and.	BFA
Lander Aretxabaleta Jauregui jn.	Zamudioko Udala
Inmaculada Arostegui and.	UPV/EHU

Kontseilari dominikalen kopurua guztira	10
Kontseiluaren % guztira	% 100

Urtean zehar ez da aldaketarik egon kontseilarien tipologiari dagokionez.

2.8.- Kargua utzi duten kontseilari guztiek agintaldia bukatu baino lehen utzi dute.

2.9.- Administrazio Kontseiluak ez du kontseilari delegaturik izendatu.

2.10.- Ez da Administrazio Kontseiluaren Batzorde Iraunkorrik ezarri.

2.11.- Kontseiluko kide batzuk administrari edo zuzendaritzako karguak dituzte SPRI Taldea osatzen duten bestelako sozietateetan.

Halere, 2024ko ekitaldian, Sozietateko administrariak ez dute Sozietatearekin ezta Taldeko sozietateekin ere ohiko salerosketez besteko edo merkatuaren baldintzak betetzen ez dituen eragiketak egin.

Era berean, 2024ko ekitaldiaren itxieran, ez Parque Tecnológico –Teknologi Elkartegia, S.A.-ko Administrazio Kontseiluko kideek, eta ezta eurekin lotutako pertsonak ere –Kapital Sozietateei buruzko Legean zehaztutakoaren arabera– ez dute inolako harremanik izan jardura mota dela-eta interes-gatazka diren –bai eurentzat bai Sozietatearentzat– beste sozietate batzuekin. Bestalde, 229. artikuluan adierazitako zentzuan, ez zaienez jakinarazpenik egin ez Administrazio Kontseiluari ezta gainontzeko administrariei ere, ez da banakatzerik egingo.

2.12.- Sozietateak ez du araurik ezarri kontseilariak parte hartu dezaketen kontseilu kopuruari dagokionez.

2.13.- Administrazio Kontseiluak bere gain hartzen dituen erantzukizunak enpresari dagokionez, ondokoak dira batez ere:

- Inbertsio- eta finantzaketa-politika.
- Administrazio Kontseiluaren Estatutua.
- Urteko kudeaketa-plana, baita bere egikaritzeari buruzko ebaluazio partzialak ere.
- Goi-zuzendaritzako kideentzako pizgarriak eta euren jardueraren ebaluazioa.
- Enpresen onarpena.
- Sozietatearen eta bere talde kontsolidatuaren urteko kontuen formulazioa.
- Eragiketa komertzialak, salmentak batez ere.
- Garrantzi handiagoko obrak eta zerbitzuak kontratatzea.

2.14.- Sozietateak Kontseiluaren Estatutua du, Administrazio Kontseiluko kide guztiek berretsi eta sinatu dutena. Ondokoekin loturiko gaiak jasotzen ditu:

- Kontseiluaren osaketa.
- Kontseiluaren egitura.
- Kontseiluaren Batzordeak.
- Kontseiluaren funtzioak.
- Kontseiluaren funtzionamendua.
- Kontseilariak izendatzea eta euren kargua Kontseiluan kontseilari
- Kontseilariaren betebeharrak (Kode Deontologikoa)/Interes-gatazka.
- Kontseilariaren eskubideak eta eskumenak.
- Gobernu Korporatiboa.

2.15.- Sektore Publikoko Kontratuei buruzko 9/2017 Legea indarrean sartu denez, hura botere esleitzailerik gisa aplikatu behar da.

2.16.- 2024an, ez zaie Administrazio Kontseiluko kideei ordainsaririk eman.

2.17.- Goi-zuzendaritzako kide bat ez da kontseilari exekutiboa.

2.18.- Ez dago berme- edo blindatze-klausularik Sozietatearen goi-zuzendaritzako kideen mesede, kontseilari exekutiboentzat ere ez.

2.19.- Batzar Nagusiak adosten du kontseilarien izendapena, berrautaketa eta kargua uztea, eta ez dago horretarako aurretiazko prozedura espezifikorik.

2.20.- Kontseilariak behartuta daude dimititzera kasu hauetan (Kontseiluaren Araudiaren 22. art.):

- *Izendatuak izan ziren epealdia igarotzen denean edo Batzar Nagusiak, legez eta estatutu bidez dituen eskumenak erabiliz, erabakitzen duenean.*
- *Legez aurreikusitako bateraezintasun- edo debeku-kasu bat betetzen denean.*
- *Kontseiluko kide diren aldetik dituzten betebeharrak urratu dituztenean.*
- *Kontseiluan jarraitzeak Sozietatearen interesak arriskuan jar ditzakeenean.*

2.21.- Ahalordeak pertsona bakar batean metatzearen arriskuak mugatzeko, ondoko neurria hartu da: 300.000 eurotik gora, ahalordeak mankomunatuak dira Itziar Epalza Urquiaga zuzendari nagusiaren, Jaione Ganzarain Epelde presidentearen eta Aitor Urzelai Inza bigarren presidenteordearen artean; funtsean, mailegu- edo kreditu-eragiketak izenpetu edo formalizatzeko; mota guztietako fidantza, abal, bahi, hipoteka, antikresi edo bermeak eskatu, eratu, onartu, aldatu, geroratu, ezeztatu edo baztertze, osorik edo zati batean; Sozietatearen jarduera ekonomia- eta finantza-jarduerarekin zerikusia duten kontratuak egin, sinatu, formalizatu, esleitu, aldatu, suntsiarazi, hutsaldu eta deuseztatze (confirming, factoring eta antzekoak).

2.22.- Edozein motatako erabakiak hartzeko ez da legeak ezarritakoaz beste gehiengo sendorik eskatzen eta akordioak erdia gehi bat quorumaren arabera hartuko dira.

2.23. Kontseiluko Lehendakaritzak Estatutu Sozialetan eta Kontseiluaren Estatutuan ezarri zaizkion funtzioak, organo horren funtzionamenduari dagokionez, ondokoak dira:

- a.** Sozietatearen goi-zuzendaritza.
- b.** Kontseiluaren bileretarako deialdia egitea eta horien buru izatea, ebazteko eta eteteko ahalmenarekin. Deliberazioak zuzenduko ditu, hitza nork duen erabakiko du eta mintzaldien iraupena zehaztuko.
- c.** Kontseiluaren bileren gai-zerrenda finkatzea.
- d.** Kontseiluko kide guztiak bileretara bertara daitezen saiatzea; horretarako, Araudi honetan xedatzen den moduan eta epeetan bidaliko dira deialdiak.
- e.** Kontseilariren bat Kontseilura bertaratzin ez denean horren zioak egiaztatzea, ez bertaratzia errepikatzen denean.
- f.** Kontseiluaren eta Batzarraren akordioak egikaritzea eta betearaztea.
- g.** Kontseiluaren funtzionamenduaren ebaluazioa gainbegiratzea, ebaluaziotik eratortzen diren hobetze-proposamenak martxan jartzea, hala dagokionean, edo hautemandako eraginkortasunik eza zuzentzea.

2.24.- Presidenteak kalitateko botoa du.

2.25.- Estatutuek edo Kontseiluaren Estatutuak ez dute kontseilarien adinari buruzko mugarik jartzen.

2.26.- Ez dago prozesu formalik botoak Administrazio Kontseiluari eskuordetzeko, eta aktan idatziz egindako boto-eskuordetzeak baino ez dira jasotzen.

2.27.- Administrazio Kontseiluak bost bilera egin ditu 2024ko ekitaldian. Guztietan egon da presidentea.

2.28.- Orotara ekitaldian, kontseilariak 5 aldiz ez dira agertu Administrazio Kontseiluaren bileretara, eta horietan denetan eskuordetu da botoa.

2.29.- Formulatuak izan daitezen, Kontseiluari aurkezten zaizkion urteko kontuak aldezturik egin dira zuzendari nagusiaren gainbegiratzepean.

2.30.- Administrazio Kontseiluak ez du mekanismorik ezarri berak formulatutako urteko kontuak Batzar Nagusian aurkeztea galarazteko, ikuskaritza-txosteneko salbuespenak kontuan izanda.

2.31.- Kontseiluko idazkariak kontseilari izaera du.

2.32.- Kontseiluaren osoko bilkurak onartzen du Kontseiluko idazkariaren izendapena eta kargu-uztea.

2.33. Kontseiluko idazkariaren funtzioa da funtzionamendu-arauak egoki aplikatzen eta aktak jasotzeko zein sinatzeko prozedurak egoki garatzen direla bermatzea. Horrez gain, akta-liburuak eta akziodunen liburuak zaindu behar ditu eta akordioak izapidetu.

2.34.- Kontu-ikuskariaren independentzia bermatzeko, lehiaketa publikoaren mekanismoa erabiltzen du sozietateak; hartara, publikitate, objektibotasuna eta konkurrentzia bermatzen baitira.

2.35.- 2024ko ekitaldiko Urteko Kontuen auditoretza-txostenean ez da salbuespenik ageri.

2.36.- Egungo auditoretza-enpresak, PKF ATTEST Servicios Empresariales, S.L.-k aurtengo hirugarren aldiz egin du Sozietatearen urteko kontuen auditoretza, gaur egun kontratatuak dituen hiru urteetatik (2022, 2023 eta 2024). Sozietateak eratu zenetik auditatzen ditu bere kontuak.

2.37.- Dagozkien funtzioak egiteko laguntza jasotze aldera, kontseilariak lege-aholkulariak, kontulariak, finantza-aholkulariak edo bestelako adituak kontrata ditzakete edo bileretara joan daitezen eska diezaiekete. Halako laguntzaile bat eskatzeko, beharrezkoa da argitu

nahi diren arazoak gutxieneko munta eta konplexutasun maila izatea, eta karguaren jardunean agertutakoak izatea.

Kontratatzeko erabakia Kontseiluko presidenteari jakinarazi beharko zaio eta betoa jar dakioke baldin eta ondokoa frogatzen bada:

- a. Ez da beharrezkoa agindutako funtzioak behar bezala gauzatzeko.
- b. Kostua ez da arrazoizkoa arazoak duen garrantzia ikusita.
- c. Sozietateko aditu eta teknikariek egoki eman dezaketela eskatutako laguntza teknikoa.

2.38.- Kontseilariak administrazio-organoen bilerak nahikoa denborarekin prestatzeko behar den informazioa izan dezaten, gutxienez hamar egun naturaleko aurrerapenarekin bidaliko da deialdia, baldin eta gutun bidez egiten bada, eta zazpi eguneko aurrerapenarekin, baldin eta posta elektronikoko bidez egiten bada, kontseilariak kasu bakoitzean adierazitako helbidera. Deialdi horretan, bileraren gai-zerrenda eta dagokion informazioa emango dira beti. Normalean, sozietatearen egoitzan egingo dira batzarrak, baina Presidentetzak zehazten duen beste leku batean ere egin ahal izango dira, baita bitarteko telematikoak erabiltza ere, kontseilariak leku ezberdinetatik aldi berean parte hartuta, ikus-entzunezko edo telefono bidezko bitartekoekin konektatuta, baldin eta ziurtatzen bada parte hartzen duten kideak ezagut daitezkeela eta denbora errealeko interaktibitatea eta interkomunikazioa mantentzen direla eta, beraz, batzarraren batasuna.

2.39.-Administrazio Kontseiluko kideei etengabe informazioa emateko sistema garatu du enpresak. Hala, Administrazio Kontseiluaren bileren gai-zerrendaren barruan informazio ekonomikoa, finantzarioa eta jarduerari buruzkoa jasotzen da, eta horrez gain, zuzenean egoeraren berri izateko informazio garrantzitsua ematen da.

2.40.- Administrazio Kontseiluaren Araudiari gehitu zaio kontseilarietarako Kode Deontologikoa, kide guztiek bete beharreko irizpide etikoak eta jokaera-irizpideak jasotzen dituenak. Kode horretan hainbat irizpide ezartzen dira, besteak beste, etikoki onargarriak diren erabakiak hartzeko, kontseilarien artean izan daitezkeen interes-gatazketarako, gatazka horiek konpontzeko, etab. Era berean, ondoko kapituluetan egituratuta dago kodea:

- Jokaera-irizpideak
- Kontseilariaren betebeharrak orokorrak
- Isilpekotasun-betebeharra
- Gardentasunaren eta informazioaren betebeharra
- Interes-gatazka
- Sozietatearen izena erabiltzea
- Informazio ez-publikoa
- Lotutako pertsona

2.41.- Administrazio Kontseiluko kide batek ere ez dio jakinarazi Sozietateari prozesatu dutenik edo haren aurka ahozko epaiketa irekitzeko autoa eman denik, Kapital Sozietateei buruzko Legearen 213. artikuluan adierazitako delituak direla-eta.

2.42.- Urtero inkesta baten bidez ebaluatzen da Administrazio Kontseilua eta galderak ondoko arloei buruzkoak dira, besteak beste: bileren datak, deialdiak, gai-zerrendako gaiak buruzko informazioa, informazio-eskaerei emandako arreta, etab.

3. LOTUTAKO ERAGIKETAK

3.1.- Taldeko enpresak eta lotutakoak

Lotutako erakundeak direla ulertuko da bietako batek (edo multzo batek, elkarrekin adostuta jarduten badute) bestearen gainean, zuzenean edo zeharka edo bazkideen arteko itun edo akordioen ondorioz, kontrola daukanean edo haren erabaki finantzarioetan edo ustiapenekoetan eragin garrantzitsua daukanean edo eduki dezakeenean.

Lotutako erakundeekin egiten diren eragiketatzat hartuko dira taldeko enpresekin eta elkartuekin egiten direnak. Horrez gain, Euskal Autonomia Erkidegoko erakundeekin egiten diren transakzioak barne hartzen dira, Sozietatearen izaera publikoaren eraginpean egon daitezkeelako.

2024ko eta 2023ko ekitaldietan Sozietatearekin transakzioak egin dituzten lotutako aldeak eta lotura horien izaera ondoren adierazten dira:

	Loturaren izaera
Eusko Jaurlaritzak eta harekin lotutako erakundeak	Taldeko enpresa
SPRILUR, S.A.	Taldeko enpresa
Arabako Teknologia Elkarteak, S.A.	Taldeko enpresa
Gipuzkoako Zientzia eta Teknologia Parkea, S.A.	Taldeko enpresa
Finantzen Euskal Institutua	Lotutako enpresa
SPRI- Enpresen Garapenerako Euskal Agentzia	Sozietate nagusi zuzena
Bizkaiko Foru Aldundia	Akzioduna
Azpiegiturak S.A.M.P.	Akzioduna
UPV/EHU	Akzioduna

3.1.2. Lotutako erakundeekin izandako saldoak:

Hauek dira 2023ko eta 2022ko ekitaldien itxieran lotutako erakundeekin izandako saldoak (eurotan):

2024ko ekitaldia

	Taldeko enpresak			Erakunde lotuak
	Bezeroak, taldeko enpresak eta elkartuak	Epe laburreko kredituak	Hornitzaileak, taldeko enpresak eta elkartuak	Epe laburreko zorrak
SPRI- Enpresen Garapenerako Euskal Agentzia	-	-	319	-
Bizkaiko Foru Aldundia	-	-	-	-
Gipuzkoako Zientzia eta Teknologia Parkea, S.A.	106.611	-	69.000	-
Finantzen Euskal Institutua	-	-	-	349.135
Eusko Jaurlaritza	-	16.566.939	-	-
Guztira	106.611	16.566.939	69.319	349.135

2023ko ekitaldia

	Epe laburreko kredituak	Hornitzaileak, taldeko enpresak eta elkartuak	Epe luzeko zorrak	Epe laburreko zorrak
SPRI- Enpresen Garapenerako Euskal Agentzia	-	14.387	-	-
Bizkaiko Foru Aldundia	-	-	-	3.000.000
Gipuzkoako Zientzia eta Teknologia Parkea, S.A.	-	-	-	-
Finantzen Euskal Institutua	-	-	1.036.094	-
Eusko Jaurlaritza	23.660.319	-	-	-
Guztira	23.660.319	14.387	1.036.094	3.000.000

2014ko eta 2013ko ekitaldietan, Finantzen Euskal Institutuak 73.000 euro eta 6.282.500 euro, hurrenez hurren, eman zizkion Sozietateari epealdi bakoitzean onetsitako gastu hautagarriak finantza zitzan, Euskal Autonomia Erkidegoan inbertsio zientifiko-teknologikoak egiteko proiektuak garatzeko. Maileguaren bizitza osorako ezarritako interestasa % 1,232koa da. Maileguak amortizatzeko epea 10 urtekoa da, kuota konstanteak ordainduz. 3.105.000 euroko, 1.425.000 euroko eta 1.752.500 euroko 3 kontratu indibidualek osatzen dute mailegua, eta horietako bakoitzak gabealdi eta



amortizazio-hasiera espezifikoak ditu.

2024ko ekitaldian, Sozietateak erregistratu egin du Finantzen Euskal Institutuak emandako maileguaren bidez sortutako interesei dagokien gastu finantzarioa: 8.651 euro (21.075 euro, 2023ko ekitaldian).

Bestalde, erantsita doan balantzeko "Inbertsioak taldeko enpresetan eta enpresa elkartuetan epe laburrean" deritzon epigrafeak, aktibo korronteari buruzkoak, jasotzen du saldoa zorduna zela ekitaldia ixterakoan, Sozietatea 2021eko ekitaldian Eusko Jaurlaritzak eta banku-erakunde batek funtsak zentralizatzeko sinatutako kontratuari atxiki izanaren ondorioz; horren bitartez, Sozietatea Eusko Jaurlaritzaren Diruzaintza Korporatiboaren kudeaketa-ereduaren eta haren *Cash Pooling* ereduen barruan sartzen da.

2022ko abenduaren 30ean, mailegu-kontratu bat formalizatu zuen Sozietateak "Enpresen Garapenerako Euskal Agentzia (SPRI)" sozietatearekin, 3,5 milioi euroko zenbatekoarekin. Mailegu hori 2024ko abenduaren 31 baino lehen itzuli beharko da, eta 90 egunerako gehi oinarritzko 85 puntuko Euriborren interes-tipoa du. Mailegua 2023ko martxoan itzuli zen, eta 2023ko ekitaldian Sozietateak emandako mailegu horrek sortutako interesei dagokien gastu finantzarioa erregistratu zuen, 30.288 eurokoa.

3.1.3. Lotutako erakundeekin egindako transakzioak:

2024ko eta 2023ko ekitaldietan zehar SPRIren ustiapen-dirulaguntzak jaso zituen Sozietateak: Enpresa Garapenerako Euskal Agentziaren (SPRI) aldetik, 456.259 euroan ekitaldi bietan, eta beste dirulaguntza bat Bizkaiko Foru Aldundiaren eskutik, 100.000 eurokoa, kopuru bera ekitaldi bietan. Horien helburua "BIC BIZKAIA proiektua" finantzatzea da.

2023ko abenduaren 31n Bizkaiko Foru Aldundiarekin erregistratutako saldoak (3.000.000 euro) etorkizuneko kapital handitze baten kontzeptuan jasotako ekarpena jasotzen zuen. Gehikuntza hori 2024ko ekitaldian formalizatu zen.

Loturadun erakundeekin 2024ko eta 2023ko abenduaren 31n amaitutako urteko ekitaldietan egindako transakzioak honako hauek dira:

2024ko ekitaldia

	Jasotako zerbitzuak	Ibilgetuaren gehikuntzak	Finantza-gastuak	Emandako zerbitzuak	Diru-laguntzengatiko sarrerak
Bizkaiko Foru Aldundia	-	-	-	-	100.000
Azpiegiturak S.A.M.P.	-	71.495	-	65.263	-
Finantzen Euskal Institutua	-	-	8.651	-	-
Arabako Teknologi Elkartegia, S.A.	-	-	-	46.020	-
Gipuzkoako Zientzia eta Teknologia Parkea, S.A.	57.024	-	-	145.811	-
SPRI- Enpresen Garapenerako Euskal Agentzia	6.933	-	-	-	456.259
Guztira	63.957	71.495	8.651	257.094	556.259

2023ko ekitaldia

	Euro			
	Higiezin eransketa	Finantza- gastuak	Emandako zerbitzuak	Diru-laguntzengatiko sarrerak
Bizkaiko Foru Aldundia	-	-	-	100.000
Azpiegiturak S.A.M.P.	455.277	-	11.638	-
Finantzen Euskal Institutua	-	29.284	-	-
Arabako Teknologi Elkartegia, S.A.	-	-	27.640	-
Gipuzkoako Zientzia eta Teknologia Parkea, S.A.	-	-	159.684	-
SPRI- Enpresen Garapenerako Euskal Agentzia	-	30.288	260	456.259
Guztira	455.277	51.363	199.222	556.259

Sozietatearen ohiko trafiko-eragiketei dagozkien lotutako aldeekin egindako transakzioak eta lotu gabeko erakundeei aplikatzen zaizkien antzekoak diren merkatu-prezioen arabera egiten dira.

3.2.- Administrariak eta Goi Zuzendaritza.

2024 eta 2023ko ekitaldietan, Administrazio Kontseiluko kideek ez dute inolako ordainsaririk jaso karguan aritzeagatik. Sozietateko enplegatu legez eta Goi-zuzendaritzako lanak egiteagatik, Zuzendaritza Nagusiak 104.305,84 euroko ordainsariak eman ditu (100.978 euro 2023an). Zenbateko horrek gauzazko ordainsariak (468 euro) jasotzen ditu, aseguru-primei dagozkienak.

2024ko eta 2023ko abenduaren 31n, Sozietateak ez du obligaziorik Administrazio Kontseiluko lehengo edo egungo kideen pentsioei eta bizi-aseguruei dagokienez, ezta horien kontura, berme gisa, bereganatutako eskubiderik ere. 2024ko eta 2023ko ekitaldietan zehar, 4.558 eta 1.817 euroko primak ordaindu dira hurrenez hurren, Administrazioaileentzat kontratatutako Erantzukizun Zibileko aseguruaren truke.

2024ko eta 2023ko ekitaldietan, ez da gertatu merkataritza-sozietate baten eta bertako edozein bazkideren edo administrazioailearen edo haien kontura diharduen edozein pertsonaren arteko edozein kontraturen amaierarik, aldaketarik edo azkentzerik, sozietatearen ohiko trafikotik kanpoko eragiketa denik edo ohiko baldintzetan egiten ez denik.

4. ARRISKUEN KONTROLA

4.1. Sozietatearen jarduerak hainbat finantza-arrisku dute: merkatu-arriskua (kanbio-tasaren arriskua; interes-arriskua arrazoizko balioan; eta prezioen arriskua barne), kreditu-arriskua, likidezia-arriskua eta interes-tasaren arriskua diru-fluxuetan. Sozietateak arrisku orokorra kudeatzeko duen programak finantza-merkatuen ziurgabetasunari erreparatzen dio batez ere, eta egoera horrek Sozietatearen finantza-errentagarritasunean izan ditzakeen ondorio kaltegarriak minimizatzen saiatzen da.

Finantza Zuzendaritza arduratzen da, batik bat, Sozietatearen finantza-arriskuak kudeatzeaz, eta organo horrek interes-tasetan eta kanbio-tasetan gerta daitezkeen aldaketen zein kreditu- eta likidezia-arriskuen aurrean duen esposizioa kontrolatzeko beharrezko mekanismoak ditu ezarrita. Jarraian, Sozietatean inpaktua duten finantza-arrisku nagusiak adierazten dira:

Merkatu-arriskua

Finantza-tresna baten etorkizuneko arrazoizko balioa edo diru-fluxuak aldatzeko arrisku gisa definitzen da; aldaketa horiek gerta daitezke interes-tasetan (interes-tasaren arriskua) eta kanbio-tasetan gertatutako aldaketen edo prezioarekin eta eskaintzarekin lotutako beste arrisku batzuen ondorioz.

Prezio-arriskua

Sozietateak ez du kotizatutako lehengaiaren prezio-arriskurik. Halaber, ez du kotizaziodun inbertsiorik ere.

Interes-tasaren arriskua arrazoizko balioan

Ez da esanguratsua Sozietateak arrazoiko balioan duen interes-tasari dagokion arriskua, ez baitu interes-tasa finkoko finantza-aktibo eta -pasibo garrantzitsurik

Truke-tasaren arriskua

Ez dago truke-tasarekin lotutako arrisku esanguratsurik, eragiketa ia denak egiten baitira eurotan.

Likidezia-arriskua

Sozietateak finantza-tresna batean behar besteko azkartasunez desinbertitzeko aurki ditzakeen arriskuak dira, horretarako kostu gehigarri esanguratsurik izan gabe, edo ordaintzeko betebeharrei aurre egin behar zaienean likideziarik ez izatearen horrekin lotutako arriskua.

Sozietateak zuhurtziaz kudeatzen du likidezia-arriskua, behar adina eskudiru edukitzean oinarrituta. Maniobra-funts positiboa du, eta zorpetzeko gaitasun gehigarria.

Finantza Zuzendaritzak Sozietateak duen likidezia-erreserbaren aurreikuspenen jarraipena egiten du; hor barruan sartzen dira erabilgarri dagoen eskudirua eta eskudiruaren baliokideak (13. Oharra), espero diren diru-fluxuen arabera.

Likidezia ziurtatzeko eta jardueratik eratortzen diren ordainketa-konpromiso guztiei aurre egin ahal izateko, 11. Oharrean xehatzen den diruzaintza, 17. Oharrean xehatzen den *cash*

pooling eta 14. Oharrean xehatzen diren finantzazio-ildoak ditu Sozietateak, bai eta balantzean erakusten den maniobra-funtsa ere.

Euskal Autonomia Erkidegoaren Urteko Aurrekontuetan finkatzen da Sozietateak bere jardura garatzeko behar dituen finantza-baliabideak eskuratzen ahalmena. Euskadiko Administrazioaren eta autonomia erkidegoan jarduten duten Finantza-erakundeen artean orokorrean urtero sinatzen den Hitzarmenaren bitartez arautzen dira finantza-baliabide aktibo zein pasiboetako dagozkien baldintzak. Kasu kasu aplikatu beharreko eta Euriborraren arabera ezarritako interes-tasak, komisioak, etab. finkatzen ditu aipatu hitzarmenak.

Kreditu-arriskua

Taldeko enpresei ematen zaizkien kredituak, diru-saldoak eta kobratzeko beste kontu batzuk dira Sozietatearen finantza-aktibo nagusiak, Sozietatearen kreditu-arriskuaren aurreko gehieneko esposizioa ordezkatzeko dutenak.

Sozietateak, aldez aurretik, lokalak errendatzeko edo lurzatiak saltzeko eskaerak banan-banan aztertu ditu. Bestalde, zatika ordaintzen bada, jabetzaren eskualdaketa formalizatzen den unean higiezinak jabaria erreserbatzeko itunarekin formalizatuta daude, hitzartutako zenbateko guztiak garbitzen diren bitartean. Hori dela eta, ez da arrazoi hori duen arrisku nabarmenik frogatu.

Narriaduragatik egindako balio-zuzenketa balantze garbian islatzen dira zenbatekoak, Sozietateko Zuzendaritzak aurreko urteetako esperientziaren eta zordun bakoitzaren inguruabar zehatzen arabera kalkulatzeko dituenak.

2024ko eta 2023ko abenduaren 31n, haren kontu komertzialen 515.073 euroko eta 482.756 euroko narriaduragatik galeren kobratu beharreko zuzenketa zuten eratuta (9.3 Oharra), Sozietateak data horretan berandutze-aktiboen edo narriatutako aktiboen aurreko esposizioa osatzen dutenak.

Bestalde, egokitzen kalifikatzen den kaudimen-mailarekin mantentzen dira diru-saldoak finantza-erakundeetan.

4.2.- 2024an, Arrisku Penalen Eskuliburuan jasotzen diren monitorizazioa eta kontrolak egin ziren. Ekitaldian ez da salaketarik jaso.

4.3.- Administrazio Kontseiluko abokatu aholkulari bat izendatu da, Kontseiluan lortutako akordio baliagarriak berma dezan.

4.4.- Administrazio Kontseiluko kide guztientzat erantzukizun zibileko estaldura duen aseguru-poliza dago, enpresaren kargura eta kontura, Kontseiluko kideen erantzukizun-erregimenaren aplikazioa dela-eta sor daitezkeen gatazken aurrean lege-estaldura izateko.

5. BATZAR NAGUSIA

5.1.- Batzar Nagusia eratzeko quorumari dagokionez, ez dago desberdintasunik Kapital Sozietateei buruzko Legean aurreikusitako gutxiengoaren erregimenarekin.

5.2.- Akordio sozialei dagokienez, ez dago desberdintasunik Kapital Sozietateei buruzko Legean aurreikusitako erregimenarekin.

5.3.- Batzar Nagusiak egiten direnean, izaera unibertsala izan ohi dute.

5.4.- Pertsona berak du Batzar Orokorreko Presidentziako kargua eta Administrazio Kontseiluko Presidentetzakoa.

5.5.- Sozietateak ez du Batzar Nagusiko Estatuturik egin.

5.6.- Ekitaldian egin diren Batzar Orokor guztietan lortu da % 100eko bertaratzea.

5.7.- Txosten honi dagokion ekitaldian egindako Batzar Nagusietako akordio guztiak aho batez hartu dira. Hauek dira:

2024ko ekainaren 13an egindako Ohiko Batzar Nagusia

1. 2023ko abenduaren 31n itxitako ekitaldiari dagozkion sozietatearen urteko kontuak aztertzea eta, hala badagokio, onartzea, baita Administrazio Kontseiluaren kudeaketa eta ekitaldi horretako emaitza aplikatzeko proposamena ere.
2. Kontseilariak kargutik kentzea eta izendatzea.
3. 2.000.000 euroko kapital-gehikuntza, diruzko ekarpenen bidez.
4. Akta onartzea.

2024ko urriaren 3an egindako Ezohiko Batzar Nagusia

1. Kontseilariak kargutik kentzea eta izendatzea.
2. Bileraren akta irakurtzea eta onartzea.

2024ko abenduaren 12an egindako Ezohiko Batzar Nagusia

1. Kontseilariak kargutik kentzea eta izendatzea.
2. Bileraren akta irakurtzea eta onartzea.

5.8.- Estatutuetan ez dago mugarik Batzar Nagusira joateko beharrezkoa den gutxieneko akzio-kopuruari buruz.

AZKEN OHARRA:

Administrazio Kontseiluaren Estatutuaren edukia ikusteko, webgune honetara jo daiteke zuzenean: www.parke.eus