

01 | Estados Financieros / Financing

MEMORIA ANUAL 2013 / AUTORIDAD PORTUARIA DE SANTANDER

I.1 CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS / PROFIT AND LOSS ACCOUNT

	(En miles de euros)	
	31-12-13	31-12-12
I. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS / NET TURNOVER	19.097,74	19.223,95
A. TASAS PORTUARIAS / PORT FEES	17.137,61	17.323,59
a) Tasa de ocupación / Fees for occupying Port Concessions	5.498,99	5.297,72
b) Tasas de utilización / Fees for special use of Port Installations	9.856,90	10.212,54
1. Tasa del buque (T1) / Vessels fees	4.131,00	4.417,13
2. Tasa de las embarcaciones deportivas y de recreo (T5) / Leisure craft fees	202,44	248,27
3. Tasa del pasaje (T2) / Passenger fees	881,69	815,80
4. Tasa de la mercancía (T3) / Cargo fees	4.367,67	4.468,64
5. Tasa de la pesca fresca (T4) / Fresh fish fees	200,12	212,71
6. Tasa por utilización especial de la zona de tránsito (T6)	73,97	49,99
c) Tasas de actividad	1.652,14	1.694,08
d) Tasa de ayudas a la navegación	129,58	119,26
B. OTROS INGRESOS DE NEGOCIO / OTHER INCOME	1.960,12	1.900,36
a) Importes adicionales a las tasas	-	-
b) Tarifas y otros	1.960,12	1.900,36
3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO / OWN WORK ASSETS	-	-
5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN / OTHER OPERATING PROFITS	1.264,26	1.263,51
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente / Ancillary income	437,89	192,86
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio / Operating grant	-	33,17
c) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas	442,36	579,48
d) Fondo de Compensación Interportuario recibido / Interport Contribution Fund received	384,00	458,00
6. GASTOS DE PERSONAL / STAFF COSTS	(6.494,62)	(5.984,25)
a) Sueldos, salarios y asimilados / Wages and salaries	(4.817,82)	(4.358,47)
b) Indemnizaciones / Compensations	-	-
c) Cargas sociales / Social security charged to company	(1.676,80)	(1.625,78)
d) Provisiones / Other staff costs	-	-
7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN / OTHER OPERATING COSTS	(6.256,50)	(6.554,75)
a) Servicios exteriores / External services	(3.829,49)	(3.757,35)
1. Reparaciones y conservación / Repairs and conservation	(2.291,29)	(2.108,17)
2. Servicios de profesionales independientes / Independent professional services	(355,64)	(541,04)
3. Suministros y consumos / Supplies and consumables	(691,89)	(750,09)
4. Otros servicios exteriores / Other external services	(490,67)	(358,05)
b) Tributos / Contributions	(289,86)	(1.075,25)
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales / Provisions for losses, deterioration and variation	(840,84)	(625,79)
d) Otros gastos de gestión corriente / Other current costs	(134,38)	(185,68)
e) Aportación a Puertos del Estado (art.19.1b) RDL 2/2011 / Contributions State Ports Law RDL 2/2011	(692,94)	(626,68)
f) Fondo de Compensación Interportuario aportado / Interport Contribution Fund	(469,00)	(284,00)
8. AMORTIZACIONES DEL INMOVILIZADO / DEPRECIATION	(8.213,57)	(8.392,02)
9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS	952,14	793,42
10. EXCESOS DE PROVISIONES / EXCESS OF PROVISION	4,78	-

01 | Estados Financieros / Financing

MEMORIA ANUAL 2013 / AUTORIDAD PORTUARIA DE SANTANDER

	(En miles de euros)	
	31-12-13	31-12-12
I I. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO I I. RESULT FROM DISPOSAL OF FIXED ASSETS	(731,01)	(199,32)
a) Deterioros y pérdidas / <i>Depreciation and losses</i>	-	-
b) Resultados por enajenaciones y otras / <i>Result from disposal and others</i>	(731,01)	(199,32)
OTROS RESULTADOS	1.140,22	(42,98)
a) Ingresos excepcionales	1.166,87	18,22
b) Gastos excepcionales	(26,65)	(61,20)
A.1. RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (I+3+5+6+7+8+9+10+11) / OPERATING RESU LTS	763,42	107,56
I2. INGRESOS FINANCIEROS / FINANCIAL INCOME	x	x
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio / <i>Participation in capital instruments</i>	-	-
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	2.054,40	669,60
c) Incorporación al activo de gastos financieros	-	-
I3. GASTOS FINANCIEROS / FINANCIAL COSTS	(26,72)	(418,35)
a) Por deudas con terceros / <i>Debts to third parties</i>	(16,02)	(169,21)
b) Por actualización de provisiones / <i>Discounting of provisions</i>	(10,70)	(249,13)
I4. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	-	-
I6. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	(36,90)	(12,86)
a) Deterioros y pérdidas / <i>Depreciation and losses</i>	(36,90)	(12,86)
b) Resultados por enajenaciones y otras / <i>Result from disposal and others</i>	-	-
A.2. RESULTADO FINANCIERO (I2+I3+I4+I6) / FINANCIAL RESU LT	1.990,79	238,39
A.3. RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) / PROFIT BEFORE TAX	2.754,20	345,95
I7. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS / TAX ON PROFITS	-	-
A.4. RESULTADO DEL EJERCICIO (A.3+I7)	2.754,20	345,95

I.2 BALANCE DE SITUACIÓN / BALANCE SHEET

	(En miles de euros)	
Activo / Assets	12/31/2013	12/31/2012
A) ACTIVO NO CORRIENTE	316.433,42	307.379,80
I. Inmovilizado intangible	338,10	345,48
1. Propiedad industrial y otro inmovilizado intangible	-	-
2. Aplicaciones informáticas	338,10	345,48
3. Anticipos para inmobilizaciones intangibles	-	-
II. Inmovilizado material	151.322,57	155.791,74
1. Terrenos y bienes naturales	45.986,68	45.983,86
2. Construcciones	91.126,09	95.095,87
3. Equipamientos e instalaciones técnicas	9.258,30	9.043,30
4. Inmovilizado en curso y anticipos	4.160,18	4.735,88
5. Otro inmovilizado	791,33	932,84
III. Inversiones inmobiliarias	149.406,12	150.794,28
1. Terrenos	131.668,64	131.557,70
2. Construcciones	17.737,48	19.236,58
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	56,44	56,44
1. Instrumentos de patrimonio	56,44	56,44
2. Créditos a empresas	-	-

01 | Estados Financieros / Financing

MEMORIA ANUAL 2013 / AUTORIDAD PORTUARIA DE SANTANDER

(En miles de euros)

Activo / Assets	12/31/2013	12/31/2012
A) ACTIVO NO CORRIENTE	316.433,42	307.379,80
V. Inversiones financieras a largo plazo	15.310,19	391,86
I. Instrumentos de patrimonio	124,57	161,28
2. Créditos a terceros	185,61	230,59
3. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro	-	-
4. Otros activos financieros	15.000,00	-
VI. Activos por impuesto diferido	-	-
VII. Deudores comerciales no corrientes	-	-
B) ACTIVO CORRIENTE	22.479,82	41.457,47
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
II. Existencias	44,98	50,37
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	7.420,98	18.298,90
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	5.074,45	5.823,55
2. Clientes y deudores, empresas del grupo y asociadas	484,00	10.828,19
3. Deudores varios	421,52	344,01
4. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro	1.335,48	1.054,07
5. Otros créditos con las Administraciones Públicas	105,54	249,09
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	-	-
V. Inversiones financieras a corto plazo	13.192,23	22.691,87
1. Instrumentos de patrimonio	-	-
2. Créditos a empresas	125,95	-
3. Otros activos financieros	13.066,29	22.691,87
VI. Periodificaciones	2,22	2,48
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	1.819,40	413,85
1. Tesorería	1.819,40	413,85
2. Otros activos líquidos equivalentes	-	-
TOTAL ACTIVO (A+B)	338.913,24	348.837,27

(En miles de euros)

Patrimonio neto y pasivo	12/31/2013	12/31/2012
A) PATRIMONIO NETO	335.869,40	332.760,32
A-1) Fondos propios	307.045,20	304.291,00
I. Patrimonio	253.854,92	253.854,92
II. Resultados acumulados	50.436,08	50.090,13
III. Resultado del ejercicio	2.754,20	345,95
A-2) Ajustes por cambios de valor	-	-
I. Activos financieros disponibles para la venta	-	-
II. Operaciones de cobertura	-	-
III. Otros	-	-
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	28.824,20	28.469,32
B) PASIVO NO CORRIENTE	73,61	2.106,24
I. Provisiones a largo plazo	11,82	2.005,55
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	11,82	-
2. Provisión para responsabilidades	2.005,55	2.005,55
3. Otras provisiones	-	-
II. Deudas a largo plazo	61,80	100,69
1. Deudas con entidades de crédito	-	-
2. Proveedores de inmovilizado a largo plazo	-	-
3. Otras	61,80	100,69

01 | Estados Financieros / Financing

MEMORIA ANUAL 2013 / AUTORIDAD PORTUARIA DE SANTANDER

(En miles de euros)

Patrimonio neto y pasivo	12/31/2013	12/31/2012
B) PASIVO NO CORRIENTE	73,61	2.106,24
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	-	-
IV. Pasivos por impuesto diferido	-	-
V. Periodificaciones a largo plazo	-	-
C) PASIVO CORRIENTE	2.970,22	13.970,70
II. Provisiones a corto plazo	515,45	0,98
III. Deudas a corto plazo	595,86	635,21
1. Deudas con entidades de crédito	-	-
2. Proveedores de inmovilizado a corto plazo	178,94	238,72
3. Otros pasivos financieros	416,92	396,50
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	-	11.075,70
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	1.858,92	2.258,81
1. Acreedores y otras cuentas a pagar	1.475,89	1.956,17
2. Administraciones Públicas, anticipos de subvenciones	-	-
3. Otras deudas con las Administraciones Públicas	383,03	302,64
VI. Periodificaciones	-	-
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	338.913,24	348.837,26

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	miles de euros 2013	miles de euros 2012
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	8.139,39	6.540,14
Resultado del ejercicio antes de impuestos	2.754,20	345,95
Ajustes del resultado	4.785,18	7.034,17
Amortización del inmovilizado	8.213,57	8.392,02
Correcciones valorativas por deterioro	36,90	12,86
Variación de provisiones	(922,15)	47,47
Imputación de subvenciones	(952,14)	(793,42)
Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado	731,01	199,32
Ingresos financieros	(2.054,40)	(669,60)
h) Gastos financieros	26,72	418,35
j) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas	(442,36)	(579,48)
l) Otros ingresos y gastos	148,03	6,65
Cambios en el capital corriente	(349,65)	(1.495,00)
Existencias	5,39	21,91
Deudores y otras cuentas a cobrar	11.241,86	(1.069,00)
Otros activos corrientes	0,26	0,28
Acreedores y otras cuentas a pagar	(11.475,59)	(294,78)
Otros pasivos corrientes	(18,47)	(112,42)
Otros activos y pasivos no corrientes	(103,10)	(41,00)
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	949,66	655,01
Pagos de intereses	(6,50)	(4,87)
Cobros de dividendos	-	-
Cobros de intereses	966,19	668,33
Pagos de principales e intereses de demora por litigios tarifarios	(6,18)	(11.076,38)
Cobros de OPPE para el pago de principales e intereses de demora por litigios tarif.	-	11.076,32
Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios	-	-
Otros pagos (cobros)	(3,86)	(8,39)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(7.347,69)	(6.595,47)
Pagos por inversiones	(30.362,42)	(7.356,59)
Inmovilizado intangible	(66,62)	(56,70)
Inmovilizado material	(1.816,72)	(3.076,04)
Inversiones inmobiliarias	(418,67)	(136,22)
Otros activos financieros	(28.060,41)	(4.087,62)
Cobros por desinversiones	23.014,73	761,12
Inmovilizado material	-	498,85
Inversiones inmobiliarias	-	(197,15)
Otros activos financieros	22.625,58	-
Otros activos	389,15	459,42
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	613,86	215,60
Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	-	215,60
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	613,86	215,60
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	-	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	1.405,55	160,27
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	413,85	253,58
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	1.819,40	413,85