Resultados financieros / Financial results

Balance de situación al cierre del ejercicio 2013 (en euros)

ACTIVO	2014	2013
A) ACTIVO NO CORRIENTE	77.945.579,31	68.687.253,79
I. Inmovilizado intangible	244.549,06	223.791,31
1. Propiedad industrial y otro inmovilizado intangible	-	-
2. Aplicaciones informáticas	151.450,13	202.990,68
3. Anticipos para inmovilizaciones intangibles	93.098,93	20.800,63
II. Inmovilizado material	70.024.856,29	60.704.792,33
1. Terrenos y bienes naturales	10.884.404,80	10.884.404,80
2. Construcciones	45.752.682,14	47.723.316,72
3. Equipamientos e instalaciones técnicas	38.766,27	44.156,69
4. Inmovilizado en curso y anticipos	12.487.469,56	1.054.384,02
5. Otro inmovilizado	861.533,52	998.530,10
III. Inversiones inmobiliarias	7.491.791,98	7.622.591,93
1. Terrenos	4.154.564,18	4.154.564,18
2. Construcciones	3.337.227,80	3.468.027,75
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	6.000,00	6.000,00
1. Instrumentos de patrimonio	6.000,00	6.000,00
2. Créditos a empresas	-	-
V. Inversiones financieras a largo plazo	142.423,22	130.078,22
1. Instrumentos de patrimonio	-	-
2. Créditos a terceros	142.423,22	130.078,22
3. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro	-	-
4. Otros activos financieros	-	-
VI. Activos por impuesto diferido	35.958,76	-
VII. Deudores comerciales no corrientes	-	-
B) ACTIVO CORRIENTE	9.205.960,46	7.455.252,98
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
II. Existencias	-	-
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	8.574.755,48	1.629.596,59
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	374.660,96	855.143,10
2. Clientes y deudores, empresas del grupo y asociadas	-	24.122,90
3. Deudores varios	870.076,35	744.252,36
4. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro	7.244.922,37	-
5. Otros créditos con las Administraciones Públicas	85.095,80	6.078,23

IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	-	-
V. Inversiones financieras a corto plazo	279,28	5.100.025,51
1. Instrumentos de patrimonio	-	-
2. Créditos a empresas	-	-
3. Otros activos financieros	279,28	5.100.025,51
VI. Periodificaciones	4.096,00	-
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	626.829,70	725.630,88
1. Tesorería	626.829,70	725.630,88
2. Otros activos líquidos equivalentes	-	-
TOTAL ACTIVO (A+B)	87.151.539,77	76.164.118,67

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2014	2013
A) PATRIMONIO NETO	73.690.712,21	67.807.607,92
A-1) Fondos propios	48.742.999,68	49.620.729,67
I. Patrimonio	21.906.802,41	21.906.802,41
II. Resultados acumulados	27.735.539,16	27.356.269,08
III. Resultado del ejercicio	(899.341,89)	357.658,18
A-2) Ajustes por cambios de valor	-	-
I. Activos financieros disponibles para la venta	-	-
II. Operaciones de cobertura	-	-
III. Otros	24.947.712,53	-
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	24.947.712,53	18.186.878,25
B) PASIVO NO CORRIENTE	4.484.803,76	5.628.453,76
I. Provisiones a largo plazo	2.562,42	25.652,22
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	-	-
2. Provisión para responsabilidades	2.562,42	25.652,22
3. Otras provisiones	-	-
II. Deudas a largo plazo	4.482.241,34	5.602.801,54
1. Deudas con entidades de crédito	4.482.241,34	5.602.801,54
2. Proveedores de inmovilizado a largo plazo	-	-
3. Otras	-	-
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	-	-
IV. Pasivos por impuesto diferido	-	-
V. Periodificaciones a largo plazo		-
C) PASIVO CORRIENTE	8.976.023,80	2.706.445,09
II. Provisiones a corto plazo	-	-
III. Deudas a corto plazo	8.493.147,02	1.536.362,06

1. Deudas con entidades de crédito	5.540.129,24	1.120.560,20
2. Proveedores de inmovilizado a corto plazo	2.827.214,20	409.791,30
3. Otros pasivos financieros	125.803,58	282.763,19
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	-	-
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	482.876,78	1.488.650,11
1. Acreedores y otras cuentas a pagar	339.220,67	368.260,48
2. Administraciones Públicas, anticipos de subvenciones	-	963.450,02
3. Otras deudas con las Administraciones Públicas	143.656,11	156.939,61
VI. Periodificaciones	-	-
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	87.151.539,77	77.807.274,16

Cuenta de Pérdidas y Ganancias correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-14 (en euros)

	(Debe) Haber / (Debit side) Credit side	
	2014	2013
1. Importe neto de la cifra de negocios	6.064.589,97	6.616.778,26
A. Tasas portuarias	5.452.459,71	5.964.038,94
a) Tasa de ocupación	827.553,59	979.770,04
b) Tasas de utilización	4.110.266,89	4.369.801,45
1. Tasa del buque (T1)	1.255.638,56	1.455.219,61
2. Tasa de las embarcaciones deportivas y de recreo (T5)	24.548,14	23.163,11
3. Tasa del pasaje (T2)	990.373,11	846.494,25
4. Tasa de la mercancía (T3)	1.784.481,73	1.928.033,50
5. Tasa de la pesca fresca (T4)	50.809,24	105.457,25
6. Tasa por utilización especial de la zona de tránsito (T6)	4.416,11	11.433,73
c) Tasa de actividad	477.666,90	577.589,21
d) Tasa de ayudas a la navegación	36.972,33	36.878,24
B. Otros ingresos de negocio	612.130,26	652.739,32
a) Importes adicionales a las tasas	-	-
b) Tarifas y otros	612.130,26	652.739,32
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	-	-
5. Otros ingresos de explotación	1.007.177,46	1.090.385,94
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	436.928,71	845.196,47
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	65.703,78	499,56
c) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas	180.544,97	177.689,91
d) Fondo de Compensación Interportuario recibido	324.000,00	67.000,00
e) Aportación a Puertos del Estado art. 19.1.b) RDL 2/2011		
6. Gastos de personal	(2.774.447,07)	(2.817.381,37)
a) Sueldos, salarios y asimilados	(2.059.999,55)	(2.054.442,26)
b) Indemnizaciones	-	-
c) Cargas sociales	(714.447,52)	(762.939,11)
d) Provisiones	-	-
7. Otros gastos de explotación	(2.991.905,32)	(2.439.042,82)
a) Servicios exteriores	(1.646.191,51)	(1.607.856,31)
1. Reparaciones y conservación	(390.297,89)	(390.018,53)

	(Debe) Haber / (Debit side) Credit side	
	2014	2013
2. Servicios de profesionales independientes	(331.270,40)	(260.017,36)
3. Suministros y consumos	(365.783,33)	(366.882,67)
4. Otros servicios exteriores	(558.839,89)	(590.937,75)
b) Tributos	(234.264,36)	(233.891,35)
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	(638.286,70)	(84.181,10)
d) Otros gastos de gestión corriente	(112.601,19)	(145.015,38)
e) Aportación a Puertos del Estado art. 19.1.b) RDL 2/2011	(238.561,56)	(253.098,68)
f) Fondo de Compensación Interportuario aportado	(122.000,00)	(115.000,00)
8. Amortizaciones del inmovilizado	(2.902.729,60)	(2.861.031,22)
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	672.114,02	605.687,16
10. Excesos de provisiones	25.652,22	18.488,05
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	(107,04)	(24.488,44)
a) Deterioros y pérdidas	-	-
b) Resultados por enajenaciones y otras	(107,04)	(24.488,44)
Otros resultados	-	210.547,30
a) Ingresos excepcionales	-	275.116,59
b) Gastos excepcionales	-	(64.569,29)
A.1. RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+3+5+6+7+8+9+10+11)	(899.655,36)	399.942,86
12. Ingresos financieros	75.006,28	342.459,27
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	-	-
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	75.006,28	342.459,27
c) Incorporación al activo de gastos financieros	-	-
13. Gastos financieros	(110.651,57)	(345.386,66)
a) Por deudas con terceros	(110.651,57)	(345.386,66)
b) Por actualización de provisiones	-	-
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	-	-
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	-	-
a) Deterioros y pérdidas	-	-
b) Resultados por enajenaciones y otras	-	-
A.2. RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+16)	(35.645,29)	(2.927,39)
A.3. RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	(935.300,65)	397.015,47
17. Impuesto sobre beneficios	35.958,76	(39.357,29)
A.4. RESULTADO DEL EJERCICIO (A.3+17)	(899.341,89)	357.658,18

Estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-14 (en euros)

CONCEPTO	2014	2013
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)	1.091.359,71	2.612.851,62
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	(935.300,65)	397.015,47
2. Ajustes del resultado	2.063.583,58	1.909.182,69
a) Amortización del inmovilizado (+)	2.902.729,60	2.861.031,22
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	-	-
c) Variación de provisiones (+/-)	(23.089,80)	(242.500,83)
d) Imputación de subvenciones (-)	(672.613,58)	(606.186,72)
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	107,04	24.488,44
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	-	-
g) Ingresos financieros (-)	(75.006,28)	(342.459,27)
h) Gastos financieros (+)	110.651,57	345.386,66
i) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	-	-
j) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas (-)	(180.544,97)	(177.689,91)
k) Imputación a resultados de anticipos recibidos por ventas o prestación de servicios (-)	-	-
l) Otros ingresos y gastos (+/-)	1.350,00	47.113,10
3. Cambios en el capital corriente	(45.205,07)	667.701,65
a) Existencias (+/-)	-	-
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	394.813,15	551.241,06
c) Otros activos corrientes (+/-)	(4.349,77)	945,06
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	(331.874,70)	289.551,39
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	(51.293,75)	(105.665,86)
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	(52.500,00)	(68.370,00)
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	8.281,85	(361.048,19)
a) Pagos de intereses (-)	(109.154,53)	(344.898,79)
b) Cobros de dividendos (+)	-	-
c) Cobros de intereses (+)	73.509,24	211.528,09
d) Pagos de principales e intereses de demora por litigios tarifarios (-)	(1.497,04)	(1.986,90)
e) Cobros de OPPE para el pago de principales e intereses de demora por litigios tarif. (+)	25.619,94	(64.569,29)
f) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	19.804,24	(25.977,13)
g) Otros pagos (cobros) (-/+)	-	(135.144,17)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6)	(4.423.965,51)	(2.734.989,40)
6. Pagos por inversiones (-)	(9.949.488,02)	(3.037.476,59)
a) Empresas del grupo y asociadas	-	-

b) Inmovilizado intangible	(52.652,73)	(31.200,61)
c) Inmovilizado material	(9.896.835,29)	(1.606.275,98)
d) Inversiones inmobiliarias	-	-
e) Otros activos financieros	-	(1.400.000,00)
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
g) Otros activos	-	-
7. Cobros por desinversiones (+)	5.525.522,51	302.487,19
a) Empresas del grupo y asociadas	-	-
b) Inmovilizado intangible	-	-
c) Inmovilizado material	-	4.250,43
d) Inversiones inmobiliarias	-	-
e) Otros activos financieros	5.100.000,00	-
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
g) Otros activos	425.522,51	298.236,76
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)	3.233.804,62	(1.120.560,20)
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	(65.204,22)	-
a) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	(65.204,22)	-
b) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	-	-
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	3.299.008,84	(1.120.560,20)
a) Emisión	4.419.569,04	-
1. Deudas con entidades de crédito (+)	4.419.569,04	-
2. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	-	-
3. Otras deudas (+)	-	-
b) Devolución y amortización de	(1.120.560,20)	(1.120.560,20)
1. Deudas con entidades de crédito (-)	(1.120.560,20)	(1.120.560,20)
2. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	-	-
3. Otras deudas (-)	-	-
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-A+/-B+/-C)	(98.801,18)	(1.242.697,98)
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	725.630,88	1.968.328,86
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	626.829,70	725.630,88

Estado de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-14 (en euros)

A) Estado de ingresos y gastos reconocidos correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2013 (en euros)

	2014	2013
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	(899.341,89)	357.658,18
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+V)	(899.341,89)	980.739,47
I. Por valoración de instrumentos financieros	-	-
1. Activos financieros disponibles para la venta	-	-
2. Otros ingresos/gastos	-	-
II. Por coberturas de flujos de efectivos	-	-
III. Subvenciones, donaciones y legados	7.613.992,83	980.739,47
V. Efecto impositivo	-	-
C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	(853.158,55)	(783.876,63)
VI. Por valoración de activos y pasivos	-	-
1. Activos financieros disponibles para la venta	-	-
2. Otros ingresos/gastos	-	-
VII. Por coberturas de flujos de efectivos	-	-
VIII. Subvenciones, donaciones y legados	(853.158,55)	(783.876,63)
IX. Efecto impositivo	-	-
Total de ingresos y gastos reconocidos (A+B+C)	5.861.492,39	554.521,02

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2013 (en euros)

	Patrimonio	"Resultados de ejercicios anteriores"	Resultado del ejercicio	Ajustes por cambio de valor	Ajustes por cambio de valor	Total
A. SALDO, FINAL DEL AÑO 2011	21.906.802,41	27.485.934,37	(113.470,77)	-	17.990.015,41	67.269.281,42
I. Ajustes por cambios de criterio 2011 y anteriores.	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores 2011 y anteriores.	-	(16.194,52)	-	-	-	(16.194,52)
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2012	21.906.802,41	27.469.739,85	(113.470,77)	-	17.990.015,41	67.253.086,90
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	357.658,18	-	196.862,84	554.521,02
II. Operaciones con socios o propietarios (*)	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	(113.470,77)	113.470,77	-	-	-
C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2012	21.906.802,41	27.356.269,08	357.658,18	-	18.186.878,25	67.807.607,92
I. Ajustes por cambios de criterio 2012.	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores 2012.	-	21.611,90		-	-	21.611,90
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2013	21.906.802,41	27.377.880,98	357.658,18	-	18.186.878,25	67.829.219,82
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	(899.341,89)	-	6.760.834,28	5.861.492,39
II. Operaciones con socios o propietarios (*)	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	357.658,18	(357.658,18)	-	-	-
E. SALDO, FINAL DEL AÑO 2013	21.906.802,41	27.735.539,16	(899.341,89)	-	24.947.712,53	73.690.712,21

(*) Adscripciones y desadscripciones patrimoniales.

Cuadro de Financiación correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-14 (en euros)

APLICACIONES	2014	2013	ORÍGENES	2014	2013
1. Altas de activo no corriente	12.202.667,16	1.652.883,42	1. Recursos procedentes de las operaciones	925.099,36	2.246.039,46
a) Adquisiciones de inmovilizado	12.035.265,27	1.211.892,42	2. Ampliaciones de patrimonio	-	-
Inmovilizado intangible	43.514,65	25.785,63	3. Fondo Comp. Interportuario recibido	324.000,00	67.000,00
Inmovilizado material	11.991.750,62	1.186.106,79	4. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	7.613.992,83	980.739,47
Inversiones inmobiliarias	-	-	a) Subvenciones, donaciones y legados de capital	7.535.049,70	608.118,47
b) Adquisiciones de inmovilizado financiero	88.458,76	68.370,00	b) Otras subvenciones, donaciones y legados	-	-
Instrumentos de patrimonio	-	-	c) Ingresos por reversión de concesiones	78.943,13	372.621,00
Subvenciones oficiales pendientes de cobro a l.p.	-	-	5. Altas de pasivo no corriente	-	-
Otras inversiones financieras	88.458,76	68.370,00	a) Deudas a l.p. con entidades de crédito	-	-
c) Otras altas de activo no corriente	78.943,13	372.621,00	b) Deudas a l.p. con proveedores de inmovilizado	-	-
Inmovilizado por concesiones revertidas	78.943,13	372.621,00	c) Deudas a l.p. con empresas del grupo y asociadas y otros	-	-
Transferencias de activos desde otros org. públicos	-	-	d) Anticipos recibidos por ventas o prestación de servicios	-	-
2. Reducciones de patrimonio	-	-	6. Bajas de activo no corriente	40.155,00	43.767,10
3. Fondo Comp. Interportuario aportado	122.000,00	115.000,00	a) Enajenación de inmovilizado intangible y material	-	-
4. Bajas de pasivo no corriente	1.120.560,20	1.255.704,37	b) Enajenación de inversiones inmobiliarias	-	-
a) Canc./trasp. a c.p. de deudas con entidades de crédito	1.120.560,20	1.120.560,20	c) Enajenación de instrumentos de patrimonio	-	-
b) Canc./trasp. a c.p. de deudas proveedores de inmovilizado	-	-	d) Enajenación de activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
c) Canc./trasp. a c.p. de deudas empr. grupo y asoc. y otros	-	-	e) Cancel./trasp. c.p. de subvenciones a cobrar a l.p.	-	-
d) Canc./trasp. a c.p. de periodificaciones a l.p.	-	-	f) Cancel./trasp. c.p. de otras inversiones financieras a l.p.	40.155,00	43.767,10
e) Aplicación y traspaso a c.p. de provisiones a largo plazo	-	135.144,17	g) Transferencias de activos a otros organismos públicos	-	-
5. Otras aplicaciones	-	-	7. Otros orígenes	1.497,04	-40.446,39
TOTAL APLICACIONES	13.445.227,36	3.023.587,79	TOTAL ORÍGENES	8.904.744,23	3.297.099,64
EXCESO DE ORÍGENES SOBRE APLICACIONES	-	273.511,85	EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORÍGENES	4.540.483,13	-

Variación del capital circulante correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-14 (en euros)

CONCEPTO	2014		2013	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
1. Existencias	-	-	-	-
2. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	6.923.546,99	-	-	540.470,58
3. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a c.p.	-	-	-	-
4. Inversiones financieras a c.p.	-	5.099.746,23	1.395.749,57	-
5. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	-	98.801,18	-	1.242.697,98
6. Provisiones a corto plazo	-	-	66.556,19	-
7. Deudas a corto plazo	-	6.956.784,96	276.752,63	-
8. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	-	-	-	-
9. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	687.206,25	-	318.567,08	-
10. Periodificaciones	4.096,00	-	-	945,06
TOTAL	7.614.849,24	12.155.332,37	2.057.625,47	1.784.113,62
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE (*)	-	4.540.483,13	273.511,85	-

(*) Se considera como Capital circulante el Activo corriente, excluidos los activos no corrientes mantenidos para la venta, menos el Pasivo corriente.