

01 | Estados Financieros / Financing

MEMORIA ANUAL 2014 / AUTORIDAD PORTUARIA DE SANTANDER

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

(En euros)

	(Debe) Haber	
	31-12-14	31-12-13
I. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS / NET TURNOVER	19.666.393,13	19.097.735,03
A. TASAS PORTUARIAS / PORT FEES	17.467.071,31	17.137.611,28
a) Tasa de ocupación / Fees for occupying Port Concessions	5.195.561,37	5.498.989,12
b) Tasas de utilización / Fees for special use of Port Installations	10.477.588,38	9.856.901,71
1. Tasa del buque (T1) / Vessels fees	4.906.278,90	4.131.002,41
2. Tasa de las embarcaciones deportivas y de recreo (T5) / Leisure craft fees	212.916,06	202.436,76
3. Tasa del pasaje (T2) / Passenger fees	969.931,68	881.694,27
4. Tasa de la mercancía (T3) / Cargo fees	4.105.331,77	4.367.672,51
5. Tasa de la pesca fresca (T4) / Fresh fish fees	200.407,19	200.122,08
6. Tasa por utilización especial de la zona de tránsito (T6)	82.722,78	73.973,68
c) Tasas de actividad	1.616.967,09	1.652.143,79
d) Tasa de ayudas a la navegación	176.954,47	129.576,66
B. OTROS INGRESOS DE NEGOCIO / OTHER INCOME	2.199.321,82	1.960.123,75
a) Importes adicionales a las tasas	-	-
b) Tarifas y otros	2.199.321,82	1.960.123,75
3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO / OWN WORK ASSETS	-	-
5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN / OTHER OPERATING PROFITS	1.708.181,68	1.264.255,03
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente / Ancillary income	380.772,99	437.890,18
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio / Operating grant	-	-
c) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas	404.408,69	442.364,85
d) Fondo de Compensación Interportuario recibido / Interport Contribution Fund received	923.000,00	384.000,00
6. GASTOS DE PERSONAL / STAFF COSTS	(6.226.665,22)	(6.494.619,02)
a) Sueldos, salarios y asimilados / Wages and salaries	(4.581.184,34)	(4.817.815,33)
b) Indemnizaciones / Compensations	-	-
c) Cargas sociales / Social security charged to company	(1.645.480,88)	(1.676.803,69)
d) Provisiones / Other staff costs	-	-
7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN / OTHER OPERATING COSTS	(7.311.090,73)	(6.256.503,79)
a) Servicios exteriores / External services	(4.202.636,53)	(3.829.485,04)
1. Reparaciones y conservación / Repairs and conservation	(2.606.262,60)	(2.291.291,43)
2. Servicios de profesionales independientes / Independent professional services	(414.727,65)	(355.636,59)
3. Suministros y consumos / Supplies and consumables	(837.759,04)	(691.891,08)
4. Otros servicios exteriores / Other external services	(343.887,24)	(490.665,94)
b) Tributos / Contributions	(1.056.580,04)	(289.855,92)
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales / Provisions for losses, deterioration and variation	(811.069,81)	(840.839,41)
d) Otros gastos de gestión corriente / Other current costs	(126.299,90)	(134.379,79)
e) Aportación a Puertos del Estado (art.19.1b) RDL 2/2011 / Contributions State Ports Law RDL 2/2011	(685.504,45)	(692.943,63)
f) Fondo de Compensación Interportuario aportado / Interport Contribution Fund	(429.000,00)	(469.000,00)
8. AMORTIZACIONES DEL INMOVILIZADO / DEPRECIATION	(8.173.509,22)	(8.213.574,08)
9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS	1.156.500,89	952.141,32
10. EXCESOS DE PROVISIONES / EXCESS OF PROVISION	2.397,83	4.776,51

01 | Estados Financieros / Financing

MEMORIA ANUAL 2014 / AUTORIDAD PORTUARIA DE SANTANDER

	(En euros)	
	(Debe) Haber	
	31-12-14	31-12-13
I 1. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO <i>I 1. RESULT FROM DISPOSAL OF FIXED ASSETS</i>	(175.690,60)	(731.014,52)
a) Deterioros y pérdidas / <i>Depreciation and losses</i>	-	-
b) Resultados por enajenaciones y otras / <i>Result from disposal and others</i>	(175.690,60)	(731.014,52)
OTROS RESULTADOS	(27.478,82)	1.140.218,90
a) Ingresos excepcionales	-	1.166.870,98
b) Gastos excepcionales	(27.478,82)	(26.652,08)
A.1. RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+3+5+6+7+8+9+10+11) / OPERATING RESULTS	619.038,94	763.415,38
12. INGRESOS FINANCIEROS / FINANCIAL INCOME	638.305,80	2.054.398,25
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio / <i>Participation in capital instruments</i>	-	-
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	638.305,80	2.054.398,25
c) Incorporación al activo de gastos financieros	-	-
13. GASTOS FINANCIEROS / FINANCIAL COSTS	(96.961,66)	(26.715,23)
a) Por deudas con terceros / <i>Debts to third parties</i>	(96.961,66)	(16.018,07)
b) Por actualización de provisiones / <i>Discounting of provisions</i>	-	(10.697,16)
14. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	-	-
16. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	(25.551,01)	(36.896,49)
a) Deterioros y pérdidas / <i>Depreciation and losses</i>	(25.551,01)	(36.896,49)
b) Resultados por enajenaciones y otras / <i>Result from disposal and others</i>	-	-
A.2. RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+16) / FINANCIAL RESULT	515.793,13	1.990.786,53
A.3. RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) / PROFIT BEFORE TAX	1.134.832,07	2.754.201,91
17. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS / TAX ON PROFITS	-	-
A.4. RESULTADO DEL EJERCICIO (A.3+17)	1.134.832,07	2.754.201,91

I.2 BALANCE DE SITUACIÓN / BALANCE SHEET

Activo / Assets	(En euros)	
	12/31/2014	12/31/2013
A) ACTIVO NO CORRIENTE	302.296.319,06	316.433.420,45
I. Inmovilizado intangible	292.193,95	338.101,35
1. Propiedad industrial y otro inmovilizado intangible	-	-
2. Aplicaciones informáticas	292.193,95	338.101,35
3. Anticipos para inmovilizaciones intangibles	-	-
II. Inmovilizado material	146.206.786,84	151.322.566,11
1. Terrenos y bienes naturales	45.971.930,11	45.986.675,77
2. Construcciones	86.023.402,10	91.126.086,40
3. Equipamientos e instalaciones técnicas	8.561.323,43	9.258.303,05
4. Inmovilizado en curso y anticipos	4.994.774,46	4.160.175,49
5. Otro inmovilizado	655.356,74	791.325,40
III. Inversiones inmobiliarias	148.302.561,56	149.406.122,99
1. Terrenos	131.797.403,26	131.668.638,66
2. Construcciones	16.505.158,30	17.737.484,33
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	56.441,29	56.441,29
1. Instrumentos de patrimonio	56.441,29	56.441,29
2. Créditos a empresas	-	-

01 | Estados Financieros / Financing

MEMORIA ANUAL 2014 / AUTORIDAD PORTUARIA DE SANTANDER

(En euros)
(Debe) Haber

Activo / Assets	12/31/2014	12/31/2013
A) ACTIVO NO CORRIENTE	302.296.319,06	316.433.420,45
V. Inversiones financieras a largo plazo	7.438.335,42	15.310.188,71
1. Instrumentos de patrimonio	99.218,40	124.574,30
2. Créditos a terceros	339.117,02	185.614,41
3. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro	-	-
4. Otros activos financieros	7.000.000,00	15.000.000,00
VI. Activos por impuesto diferido	-	-
VII. Deudores comerciales no corrientes	-	-
B) ACTIVO CORRIENTE	35.683.773,36	22.479.820,22
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
II. Existencias	48.263,17	44.980,20
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	5.805.532,84	7.420.984,40
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	3.895.034,52	5.074.450,11
2. Clientes y deudores, empresas del grupo y asociadas	-	484.000,43
3. Deudores varios	467.959,90	421.520,10
4. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro	1.335.478,14	1.335.478,14
5. Otros créditos con las Administraciones Públicas	107.060,28	105.535,62
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	-	-
V. Inversiones financieras a corto plazo	27.590.606,84	13.192.233,66
1. Instrumentos de patrimonio	-	-
2. Créditos a empresas	28.535,88	125.945,35
3. Otros activos financieros	27.562.070,96	13.066.288,31
VI. Periodificaciones	2.175,95	2.219,20
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	2.237.194,56	1.819.402,76
1. Tesorería	2.237.194,56	1.819.402,76
2. Otros activos líquidos equivalentes	-	-
TOTAL ACTIVO (A+B)	337.980.092,42	338.913.240,67

(En euros)

Patrimonio neto y pasivo	12/31/2014	12/31/2013
A) PATRIMONIO NETO	335.443.326,36	335.869.403,87
A-1) Fondos propios	308.180.035,07	307.045.203,00
I. Patrimonio	253.854.919,99	253.854.919,99
II. Resultados acumulados	53.190.283,01	50.436.081,10
III. Resultado del ejercicio	1.134.832,07	2.754.201,91
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	27.263.291,29	28.824.200,87
B) PASIVO NO CORRIENTE	75.543,81	73.613,66
I. Provisiones a largo plazo	28.755,04	11.815,80
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	-	-
2. Provisión para responsabilidades	28.755,04	11.815,80
3. Otras provisiones	-	-
II. Deudas a largo plazo	46.788,77	61.797,86
1. Deudas con entidades de crédito	-	-
2. Proveedores de inmovilizado a largo plazo	-	-
3. Otras	46.788,77	61.797,86

01 | Estados Financieros / Financing

MEMORIA ANUAL 2014 / AUTORIDAD PORTUARIA DE SANTANDER

(En euros)

Patrimonio neto y pasivo	12/31/2013	12/31/2012
B) PASIVO NO CORRIENTE	75.543,81	73.613,66
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	-	-
IV. Pasivos por impuesto diferido	-	-
V. Periodificaciones a largo plazo	-	-
C) PASIVO CORRIENTE	2.461.222,25	2.970.223,14
II. Provisiones a corto plazo	(0,00)	515.447,81
III. Deudas a corto plazo	649.044,99	595.856,81
1. Deudas con entidades de crédito	-	-
2. Proveedores de inmovilizado a corto plazo	117.284,52	178.937,44
3. Otros pasivos financieros	531.760,47	416.919,37
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	74.248,53	-
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	1.731.377,67	1.858.918,52
1. Acreedores y otras cuentas a pagar	1.424.510,12	1.475.892,10
2. Administraciones Públicas, anticipos de subvenciones	-	-
3. Otras deudas con las Administraciones Públicas	306.867,55	383.026,42
VI. Periodificaciones	6.551,06	-
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	337.980.092,42	338.913.240,67