



**AURREKONTU OROKORRA
PRESUPUESTO GENERAL**

2016

Puerto Deportivo El Abra Getxo, S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS AL PRESUPUESTO DE
"PUERTO DEPORTIVO EL ABRA-GETXO, S.A."
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2.016**

1.- PRESUPUESTO DE CAPITAL

1.1. INVERSIONES

Durante el ejercicio 2016, no está previsto realizar nuevas inversiones, ya que se cuenta con las instalaciones necesarias para prestar los servicios previstos.

1.2. FINANCIACION

De acuerdo con el párrafo anterior no es necesario acudir a la financiación ajena ni solicitar recursos públicos para financiar inversiones.

2.- PRESUPUESTO DE EXPLOTACION

2.1. DOTACIONES

Los gastos presupuestados para este ejercicio corresponden a:

- *Personal* - Corresponde a una empleada con categoría de Jefe Administrativo y Apoderada de la Sociedad, con un incremento para este ejercicio del 1%, el sueldo anual asciende a 55.800 Euros.

- *Financieros* - Corresponde al coste del aval presentado al Puerto Autónomo, más pequeños gastos bancarios por importe de 500 Euros.
Para hacer frente al probable impago de la repercusión de los recibos de IBI por parte de la sociedad arrendataria se solicitará un crédito a la entidad financiera con un costo estimado de 5.000 Euros, lo que supone un coste financiero total de 5.500 Euros.

- *Tributos* - Corresponde al Impuesto sobre Bienes Inmuebles (IBI) por la ocupación de las Oficinas de Muelle Arriluce por importe de 400 Euros, y el IBI de los pabellones y amarres por importe de 105.000 Euros.
Según el contrato de arrendamiento para la explotación es posible repercutir este importe a la sociedad arrendataria.

2.2. SERVICIOS EXTERIORES

- *Reparaciones y conservación* - como gastos normales del ejercicio se incluye la limpieza de las oficinas 5.300 Euros y pequeños gastos de mantenimiento de las mismas 1.700 Euros, con un importe total de 7.000 Euros.
- *Suministros* - comprende gastos de gas, electricidad y diversos suministros por importe de 2.000 Euros.
- *Trabajos por otras empresas* - los gastos presupuestados por este concepto ascienden a la cantidad de 40.000 Euros que corresponden a servicios jurídicos, técnicos, fiscales, laborales, contables y auditoría. El incremento respecto al ejercicio anterior en este apartado se debe al litigio con la sociedad arrendataria.
- *Primas de seguros* - corresponde a diversos seguros contratados por la Sociedad por un importe total 4.000 Euros.
- *Gastos de oficina* - corresponde a diverso material de oficina e impresos por importe de 1.000 Euros.
- *Comunicaciones* - corresponde al gasto de teléfono y fax y acceso a Internet por importe de 1.500 Euros.
- *Transportes* - corresponde a pequeños envíos de mensajería y otros transportes por un importe total de 1.000 Euros.

2.3. GASTOS DIVERSOS

- *Tasas Portuarias* - en este apartado se incluyen los pagos a la Autoridad Portuaria por todas las tasas (sistema ayudas de navegación, utilización instalaciones deportivas, servicios generales, ocupación, aprovechamientos especiales), totalizando la cantidad de 130.000 Euros.
- *Otros gastos* - se prevé 3.000 Euros de gastos diversos.
- *Publicidad y propaganda* - los gastos presupuestados por publicidad, propaganda y promoción del Puerto durante este ejercicio, ascienden a la cantidad de 2.000 Euros.
- *Promoción de deportes náuticos* - en este ejercicio debido al efecto del impago previsto de la repercusión de los recibos de IBI por parte de la sociedad arrendataria no se prevén ayudas a entidades locales dedicadas a la práctica de todo tipo de deportes náuticos (remo, vela, etc).

2.4. AMORTIZACIÓN

Corresponde en totalidad a la amortización de la ampliación del puerto realizada durante el ejercicio 2012, de forma que quede amortizada en 20 años.

2.5. DOTACIONES NETAS A LAS PROVISIONES

Se prevé que la sociedad arrendataria no abone el importe de los recibos de IBI que por contrato le corresponde abonar, por lo que se realiza la dotación correspondiente a su importe, 105.000 Euros.

2.6. FINANCIACION

Los ingresos previstos para el ejercicio son los siguientes:

	<u>Euros</u>
- Tasas portuarias de explotación y	318.500
- Repercusión IBI	105.000
- Ingresos financieros	0

TOTAL INGRESOS	423.500
	=====

En consecuencia, con unos ingresos de 423.500 Euros y unos gastos de 475.700 Euros se produce un déficit de explotación de 52.200 Euros.

Getxo a 26 de Noviembre de 2.015

CUADRO DE FINANCIACIÓN

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

DESCRIPCION	IMPORTE PRESUPUESTADO	RECURSOS PROPIOS	FIANACIACION EXTERNA	ENAJENACION
PRESUPUESTO DE CAPITAL				
INVERSIONES NUEVAS ASOCIADAS AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS	0	0	0	0
PRESUPUESTO DE EXPLOTACION				
GASTOS PRESUPUESTADOS	475.700	440.700	35.000	0
TOTAL FINANCIACION	475.700	440.700	35.000	0

BALANCE PREVISIONAL ABREVIADO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

ACTIVO	2016	2015	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	
	2016	2015	2016	2015
A) ACTIVO NO CORRIENTE	5.817.166	6.223.286	4.178.715	4.515.122
II. Inmovilizado Material	5.816.986	6.223.106	110.641	162.841
V. Inversiones financieras a Largo plazo	180	180	240.400	240.400
			130.600	130.600
			-208.159	0
			-52.200	-208.159
			4.068.074	4.352.281
B) ACTIVO CORRIENTE	23.576	43.855	1.582.027	1.692.554
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	0	12.743	1.582.027	1.692.554
3. Otros deudores	0	12.743		
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	23.576	31.112		
			80.000	59.465
			35.000	0
			35.000	0
			45.000	59.465
			35.000	33.801
			10.000	25.664
TOTAL ACTIVO (A + B)	5.840.742	6.267.141	5.840.742	6.267.141

TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)

5.840.742

6.267.141

5.840.742

6.267.141

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL ABREVIADA

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	Nota	2.016	2.015
1. Importe neto de la cifra de negocios		423.500	288.206
6. Gastos de personal		-56.800	-56.229
7. Otros gastos de explotación		-296.900	-428.334
8. Amortización del inmovilizado		-406.235	-406.119
9. Imputación subvenciones inmovilizado no financiero y otras		394.735	394.735
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		-105.000	0
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)		-46.700	-207.741
12. Ingresos financieros		0	15
13. Gastos financieros		-5.500	-433
B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)		-5.500	-418
C) RESULTADO ANTES IMPUESTOS (A + B)		-52.200	-208.159
17. Impuestos sobre beneficios		0	0
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 17)		-52.200	-208.159

PUERTO DEPORTIVO EL ABRA-GETXO,S.A.

PRESUPUESTO DE EXPLOTACION

(Cifras en euros)

		2.016
		PRESUPUESTO
DOTACIONES		
210.100	APROVISIONAMIENTOS	0
210.101	Compras	
210.102	Variac.exist.mercaderias,mat.primas y otros	
210.200	GASTOS DE PERSONAL	56.800
210.201	Sueldos y salarios	55.800
210.202	Dietas	
210.203	Seguridad social a cargo de la empresa	1.000
210.204	Aportaciones a sistemas de complementarios de pensiones	
210.205	Otros gastos sociales	0
210.300	GASTOS FINANCIEROS	5.500
210.301	Intereses de obligaciones y bonos	
210.302	Intereses de deudas con entidades de crédito	5.000
210.303	Intereses de otras deudas	
210.304	Otros gastos financieros	500
210.400	TRIBUTOS	105.400
210.401	Impuesto de sociedades	
210.402	Otros tributos	105.400
210.500	SERVICIOS EXTERIORES	56.500
210.501	Arrendamientos	0
210.502	Reparaciones y conservación	7.000
210.503	Suministros	2.000
210.504	Trabajos realizados por otras empresas	40.000
210.505	Investigación y desarrollo	
210.506	Primas de seguro	4.000
210.507	Gastos de oficina	1.000
210.508	Comunicaciones	1.500
210.509	Transportes	1.000
210.600	GASTOS DIVERSOS	135.000
210.601	Cánones y Tasas	130.000
210.602	Otros gastos	3.000
210.603	Publicidad,propaganda y relaciones públicas	2.000
210.604	Gastos de viaje y ferias	0
210.605	Promoción Deportes Náuticos	0
210.700	TRANSF.Y SUBV.CORRIENTES CONCEDIDAS	0
210.701	A entidades de S.P. para su explotación	
210.702	A entidades de S.P. para conceder subvenciones	
210.703	A terceros	
210.800	TRANSF.Y SUBV. DE CAPITAL CONCEDIDAS	0
210.801	A entidades del S.P. para sus inversiones	
210.802	A entidades del S.P. para conceder subvenciones	
210.803	A terceros	
210.900	AMORTIZACIONES	11.500
211.000	DOTACIONES NETAS A LAS PROVISIONES	105.000
211.100	REDUCCION EXISTENCIAS PROD. TERM. Y EN CURSO	
211.200	PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0
211.201	Pérdidas procedentes de inmovilizado	
211.202	Gastos extraordinarios	
211.300	BENEFICIO DEL EJERCICIO	0
TOTAL DOTACIONES		475.700

PUERTO DEPORTIVO EL ABRA-GETXO, S.A.

PRESUPUESTO DE EXPLOTACION

(Cifras en euros)

	2.016 PRESUPUESTO
RECURSOS	
220.100 VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS	423.500
220.101 Ventas de mercaderías y productos terminados	
220.102 Ventas de pro.semit.,sup.,residuos,envases y embalajes	
220.103 Prestaciones de servicios a la C.A.P.V.	
220.104 Prestaciones de servicios al resto	423.500
220.105 Otras ventas a la C.A.P.V.	
220.200 INGRESOS ACCESORIOS A LA EXPLOTACION	0
220.201 Prestación de servicios al personal	
220.202 Comisiones	
220.203 Prestación de servicios diversos	
220.204 Otros ingresos	
220.300 INGRESOS FINANCIEROS	0
220.301 Intereses	
220.302 Dividendos y participaciones en beneficios	
220.303 Otros ingresos financieros	0
220.304 Otras rentas	
220.400 TRANSF.DE CAPITAL PARA OTRAS ENTIDADES	0
220.401 Del Sector Público	
220.402 De Entes Territoriales y otras Entidades	
220.500 TRANSF.CORRIENTES PARA LA PROPIA ENTIDAD	0
220.501 Del Sector Público	
220.502 De Entes Territoriales y otras Entidades	
220.600 TRANSF.CORRIENTES PARA OTRAS ENTIDADES	0
220.601 Del Sector Público	
220.602 De Entes Territoriales y otras Entidades	
220.700 TRAB.REALIZADOS POR LA EMP.PARA SU INMOVILIZADO	
220.800 AMORTIZACION DE SUBVENCIONES DE CAPITAL	0
220.900 EXCESOS Y APLICACIONES DE PROVISIONES	
221.000 AUMENTO EXISTENCIAS PROD.TERM. Y EN CURSO	
221.100 BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS	0
221.101 Beneficios en enajenación de inmovilizado	
221.102 Ingresos extraordinarios	
221.200 PERDIDA DEL EJERCICIO	52.200
TOTAL RECURSOS	475.700

ANEXO DEL PERSONAL

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

SECCION ADMINISTRACION	Número	Importe
Jefe Administrativo y Apoderada de la Sociedad	1,00	56.800,00
Total Anexo de Personal	1,00	56.800,00