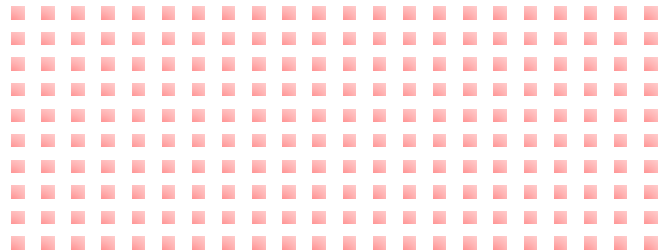


# **AURREKONTUAK PRESUPUESTOS**

**2025**



---

**El Abra-Getxo Kirol Portua, S.A.  
Puerto Deportivo El Abra-Getxo, S.A.**

<b>MEMORIA</b>	<b>1</b>	<b>MEMORIA</b>
<b>BEHIN-BEHINEKO BALANTZEA</b>	<b>5</b>	<b>BALANCE PREVISIONAL</b>
<b>GALEREN ETA IRABAZIEN BEHIN-BEHINEKO KONTUA</b>	<b>7</b>	<b>CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL</b>
<b>FINANTZAKETA TAULA</b>	<b>9</b>	<b>CUADRO DE FINANCIACIÓN</b>
<b>PERTSONALAREN ERANSKINA</b>	<b>11</b>	<b>ANEXO DE PERSONAL</b>

**MEMORIA**  
**MEMORIA**

---



EL ABRA-GETXO KIROL PORTUA, S.A.  
PUERTO DEPORTIVO EL ABRA-GETXO, S.A.



Sede y Sociedad Concesionaria: Muelle de Arriluze, Nº 1 - 1º Izda. - 48990 Getxo -Bizkaia - Tel. 944911354

## NOTAS EXPLICATIVAS AL PRESUPUESTO DE “PUERTO DEPORTIVO EL ABRA-GETXO, S.A.” EJERCICIO 2025

### 1.- PRESUPUESTO DE CAPITAL

#### 1.1. INVERSIONES

Durante el ejercicio 2025 está previsto realizar inversiones con cargo a la tesorería generada por el resultado de explotación del propio ejercicio. En concreto se prevé la reserva para la ejecución de diversas obras dentro del puerto, que están fuera de la concesión a la sociedad ABRA GETXO PORT S.L. por un importe de 310.000 euros más IVA.

#### 1.2. FINANCIACION

Considerando el incremento de canon del nuevo periodo concesional no es necesario acudir a la financiación ajena ni solicitar recursos. Estas inversiones se financiarán con la tesorería generada por la propia sociedad.

### 2.- PRESUPUESTO DE EXPLOTACION

#### 2.1. DOTACIONES

Los gastos presupuestados para este ejercicio corresponden a:

- **Personal:** Corresponde al Director General y Apoderado de la Sociedad, con un sueldo anual de 83.200 euros, el correspondiente coste de seguridad social de 18.100 euros y otros gastos de personal de 2.700 euros.
- **Financieros:** Corresponde al coste del aval presentado al Puerto Autónomo, más pequeños gastos bancarios por importe de total 1.000 euros.
- **Tributos:** Corresponde al Impuesto sobre Bienes Inmuebles (IBI) por la ocupación de las Oficinas de Muelle Arriluze y el IBI de los pabellones y amarres por importe de 72.000 euros.

Según el contrato de concesión para la explotación es posible repercutir este importe a la sociedad concesionaria y al Ayuntamiento de Getxo en calidad de entidad receptora de Getxo Itsas Hub.

De forma complementaria se prevé un impuesto sobre beneficios por el saldo positivo de explotación (inversiones y canon) por importe de 164.600 euros.



## 2.2. SERVICIOS EXTERIORES

- **Reparaciones y conservación:** Como gastos normales del ejercicio se incluye la limpieza de las oficinas y pequeños gastos de mantenimiento de las mismas, con un importe total de 15.000 euros.
- **Suministros:** Comprende gastos de gas, electricidad y diversos suministros por importe de 12.000 euros.
- **Trabajos por otras empresas:** Los gastos presupuestados por este concepto ascienden a la cantidad de 25.000 euros por servicios jurídicos, técnicos, fiscales, laborales, contables, auditoría y de gastos registrales. Adicionalmente, y para el seguimiento de las obras, se prevé un importe de 65.000 euros por un técnico medio, en dedicación plena, con un contrato de servicios y por un tiempo máximo de 2 años. El importe total asciende a 90.000 euros.
- **Primas de seguros:** Corresponde a diversos seguros contratados por la Sociedad por un importe total 6.000 euros. Adicionalmente, se ha previsto una póliza de cobertura, en calidad de responsabilidad civil secundaria, habida cuenta de las obras que serán realizadas, de 45.000 euros. El importe total asciende a 51.000 euros.
- **Gastos de oficina:** Corresponde a diverso material de oficina e impresos por importe de 10.000 euros.
- **Comunicaciones:** En esta partida se incluye el gasto de teléfono y acceso a Internet, mantenimiento de la página web y traducciones, por importe de 25.000 euros, ampliando la oferta de servicios del Puerto Deportivo El Abra-Getxo en aras de la mejora su posicionamiento como referente turístico y de espacio de interacción puerto-ciudad.
- **Transportes:** Corresponde a pequeños envíos de mensajería, otros transportes y dietas por un importe total de 3.000 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 132.000 euros. Adicionalmente, se consigna una reserva para afrontar el incremento de canon prorrateado en los 15 años con un importe de 180.000 euros. El importe total asciende a 312.000 euros.
- **Otros gastos:** Se prevé 7.500 euros de gastos diversos.



EL ABRA-GETXO KIROL PORTUA, S.A.  
PUERTO DEPORTIVO EL ABRA-GETXO, S.A.



Sede y Sociedad Concesionaria: Muelle de Arriluce, Nº 1 - 1º Izda. - 48990 Getxo -Bizkaia - Tel. 944911354

- **Publicidad y propaganda:** Los gastos presupuestados por publicidad y propaganda del Puerto durante este ejercicio, ascienden a la cantidad de 8.000 euros.
- **Promoción del puerto deportivo:** Se prevé una acción de promoción del Puerto deportivo mediante convenio de colaboración con la ACT para la celebración de eventos deportivos en categorías femenina y masculina, por un importe total de 65.000 euros.
- **Promoción de deportes minoritarios en el puerto deportivo y de eventos en el puerto deportivo:** Se prevén ayudas a entidades locales dedicadas a la práctica de todo tipo de deportes náuticos y actividades deportivas vinculadas con el Puerto deportivo (remo, vela, etc.), así como para la promoción de eventos náuticos en el Puerto deportivo por un importe total de 15.000 euros.

#### 2.4. AMORTIZACIÓN

De acuerdo con las previsiones de amortización, toda la infraestructura se encuentra ya amortizada y por tanto, no tiene ninguna incidencia.

#### 2.5. FINANCIACION

Los ingresos previstos para el ejercicio son los siguientes:

	<u>Euros</u>
Tasas portuarias de explotación	1.200.000
Otros ingresos	96.500
	-----
TOTAL INGRESOS	1.296.500

En consecuencia, con unos ingresos de 1.296.500 euros y unos gastos de explotación 790.500 euros, se obtendría un resultado de la explotación positivo, antes de impuestos, de 506.000 euros.

Dicho saldo positivo una vez descontado el impuesto sobre sociedades será destinado a reservas a efectos de financiar las inversiones descritas en el apartado 1.1.

En Getxo, a 9 de septiembre de 2024.

Alvaro Cerezo Ibarondo,  
Director de la Sociedad pública Puerto Deportivo el Abra – Getxo, S.A.

**BEHIN-BEHINEKO BALANTZEA**  
**BALANCE PREVISIONAL**

---

## BALANCE PREVISIONAL ABREVIADO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

ACTIVO	2025	2024	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2025	2024
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>336.420</b>	<b>28.963</b>	<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>686.981</b>	<b>329.397</b>
II. Inmovilizado Material	310.000	0	<b>A-1) Fondos propios</b>	686.981	329.397
V. Inversiones financieras a Largo plazo	180	180	I. Capital	240.400	240.400
VI. Activos por impuesto diferido	26.240	28.783	III. Reservas	130.599	130.599
			V. Resultados de ejercicios anteriores	-25.418	-41.602
			VII. Resultado del ejercicio	341.400	0
			<b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>	0	0
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>389.210</b>	<b>330.083</b>	<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>3.649</b>	<b>3.649</b>
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	2.800	2.800	II. Otras deudas a largo plazo	3.649	3.649
3. Otros deudores	2.800	2.800	IV. Pasivos por impuesto diferido	0	0
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	386.410	327.283			
			<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>35.000</b>	<b>26.000</b>
			V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	35.000	26.000
			1. Proveedores	15.000	11.000
			2. Otros acreedores	20.000	15.000
<b>TOTAL ACTIVO ( A + B )</b>	<b>725.630</b>	<b>359.046</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO ( A+B+C )</b>	<b>725.630</b>	<b>359.046</b>



**GALEREN ETA IRABAZIEN BEHIN-BEHINEKO KONTUA**  
**CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL**

---

## CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL ABREVIADA

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

	Nota	2.025	2.024
1. Importe neto de la cifra de negocios		1.296.500	429.000
6. Gastos de personal		-104.000	-98.500
7. Otros gastos de explotación		-685.500	-318.600
8. Amortización del inmovilizado		0	-778.200
9. Imputación subvenciones inmovilizado no financiero y otras		0	766.800
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		0	0
<b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN ( 1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11 )</b>		<b>507.000</b>	<b>500</b>
12. Ingresos financieros		0	0
13. Gastos financieros		-1.000	-500
<b>B) RESULTADO FINANCIERO ( 12+13+14+15+16 )</b>		<b>-1.000</b>	<b>-500</b>
<b>C) RESULTADO ANTES IMPUESTOS ( A + B )</b>		<b>506.000</b>	<b>0</b>
17. Impuestos sobre beneficios		-164.600	0
<b>D) RESULTADO DEL EJERCICIO ( C + 17 )</b>		<b>341.400</b>	<b>0</b>

**FINANTZAKETA-TAULA**  
**CUADRO DE FINANCIACIÓN**

---

**CUADRO DE FINANCIACIÓN**

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

DESCRIPCION	IMPORTE PRESUPUESTADO	RECURSOS PROPIOS	FIANACIACION EXTERNA	ENAJENACION
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL</b>				
INVERSIONES NUEVAS ASOCIADAS AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS	310.000	310.000	0	0
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACION</b>				
GASTOS PRESUPUESTADOS	955.100	955.100	0	0
<b>TOTAL FINANCIACION</b>	<b>1.265.100</b>	<b>1.265.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PERTSONALAREN ERANSKINA**  
**ANEXO DE PERSONAL**

---

## ANEXO DEL PERSONAL

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

<b>SECCION ADMINISTRACION</b>	<b>Número</b>	<b>Importe</b>
Director General y Apoderado de la Sociedad	1,00	104.000,00
<b>Total Anexo de Personal</b>	<b>1,00</b>	<b>104.000,00</b>