



Puerto de Almería



Autoridad Portuaria de Almería

BALANCE DE SITUACIÓN

EJERCICIO 2.021



Balance de Situación al cierre del ejercicio 2.021

(en euros)

ACTIVO	Notas	31/12/2021	31/12/2020
A) ACTIVO NO CORRIENTE		168.234.947,80	168.005.119,21
I. Inmovilizado intangible	7	714.429,73	785.117,64
1. Propiedad industrial y otro inmovilizado intangible		475.005,59	475.005,59
2. Aplicaciones Informáticas		239.424,14	310.112,05
3. Anticipos para inmovilizaciones intangibles		0,00	0,00
II. Inmovilizado material	5	80.313.941,22	79.782.433,18
1. Terrenos y Bienes Naturales		4.965.129,55	4.965.129,55
2. Construcciones		69.841.176,64	71.229.477,16
3. Equipamientos e instalaciones técnicas		499.161,74	651.117,87
4. Inmovilizado en curso y anticipos		3.970.761,68	2.198.953,12
5. Otro inmovilizado		1.037.711,61	737.755,48
III. Inversiones inmobiliarias	6	84.765.362,65	85.774.932,50
1. Terrenos		47.982.900,06	47.982.900,06
2. Construcciones		36.782.462,59	37.792.032,44
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
1. Instrumentos de Patrimonio		0,00	0,00
2. Créditos a empresas		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo	9-12-16	95.582,65	71.082,65
1. Instrumentos de patrimonio		35.990,00	35.990,00
2. Créditos a terceros		59.592,65	35.092,65
3. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro		0,00	0,00
4. Otros activos financieros		0,00	0,00
VI. Activos por impuesto diferido		2.063.631,55	1.437.045,55
VII. Deudores comerciales no corrientes		282.000,00	154.507,69
B) ACTIVO CORRIENTE		15.537.081,54	16.290.335,62
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
II. Existencias		0,00	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	9-12-16	3.354.035,72	3.985.574,97
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		2.744.796,14	3.611.390,42
2. Clientes y deudores, empresas del grupo y asociadas			
3. Deudores varios		46.557,35	52.407,35
4. Administraciones públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro		16.891,60	38.891,60
5. Otros créditos con las Administraciones Públicas		545.790,63	282.885,60
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo	9	13.253,11	13.253,11
1. Instrumentos de patrimonio		0,00	0,00
2. Créditos a empresas		0,00	0,00
3. Otros activos financieros		13.253,11	13.253,11
VI. Periodificaciones		28.917,76	6.628,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		12.140.874,95	12.284.879,54
1. Tesorería		12.140.874,95	12.284.879,54
2. Otros activos líquidos equivalentes		0,00	0,00
TOTAL ACTIVO (A+B)		183.772.029,34	184.295.454,83

Las notas 1 a 19 de la Memoria adjunta forman parte integrante de las Cuentas Anuales del ejercicio 2.021



Balance de Situación al cierre del ejercicio 2021

(en euros)

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas	31/12/2021	31/12/2020
A) PATRIMONIO NETO		147.922.079,96	147.425.166,22
A-1) Fondos Propios	9	96.074.096,93	96.035.017,77
I. Patrimonio		52.133.930,75	52.133.930,75
II. Resultados Acumulados		43.901.087,02	44.546.975,40
III. Resultado del ejercicio		39.079,16	-645.888,38
A-2) Ajustes por cambio de valor		0,00	0,00
I. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
II. Operaciones de cobertura		0,00	0,00
III. Otros		0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		51.847.983,03	51.390.148,45
B) PASIVO NO CORRIENTE		31.558.062,90	32.294.773,09
I. Provisiones a largo plazo		963.510,47	679.186,68
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal		0,00	0,00
2. Provisiones para responsabilidades		845.510,47	679.186,68
3. Otras provisiones		118.000,00	0,00
II. Deudas a largo plazo		1.317.301,17	1.985.886,64
1. Deudas con entidades de crédito		1.302.174,20	1.968.977,94
2. Proveedores de inmovilizado a largo plazo			
3. Otras deudas		15.126,97	16.908,70
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido		11.553.792,40	11.460.203,50
V. Periodificaciones a largo plazo		17.723.458,86	18.169.496,27
C) PASIVO CORRIENTE		4.291.886,48	4.575.515,52
II. Provisiones a corto plazo		316.547,91	162.747,01
III. Deudas a corto plazo		1.864.723,52	2.020.589,34
1. Deudas con entidades de crédito		666.803,74	1.543.756,19
2. Proveedores de inmovilizado a corto plazo		1.011.653,80	261.838,78
3. Otros pasivos financieros		186.265,98	214.994,37
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		568.088,56	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		1.542.526,49	2.392.179,17
1. Acreedores y otras cuentas a pagar		639.728,43	595.655,23
2. Administraciones Públicas, anticipos de subvenciones		681.666,13	1.363.027,62
3. Otras deudas con las Administraciones Públicas		221.131,93	433.496,32
VI. Periodificaciones		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		183.772.029,34	184.295.454,83

Las notas 1 a 19 de la Memoria adjunta forman parte integrante de las Cuentas Anuales del ejercicio 2.021



Puerto de Almería



Autoridad Portuaria de Almería

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

EJERCICIO 2.021



Cuenta de Pérdidas y Ganancias correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2021
(en euros)

Detalle	Notas	(Debe) Haber 2021	(Debe) Haber 2020
1. Importe neto de la cifra de negocios		11.460.194,48	10.945.707,22
A. Tasas portuarias	13	9.370.066,99	8.902.527,75
a) Tasa por ocupación privativa del dominio público portuario		2.276.994,13	2.195.835,62
b) Tasas por utilización especial de las instalaciones portuarias		6.008.667,94	5.425.322,55
1. Tasa del buque		3.271.193,96	2.677.734,44
2. Tasa de las embarcaciones deportivas y de recreo		51.755,28	28.669,96
3. Tasa del pasaje		262.412,88	618.488,23
4. Tasa de la mercancía		2.384.208,49	2.061.066,19
5. Tasa de la pesca fresca		39.097,33	39.363,73
6. Tasa por utilización especial de la zona de tránsito			0,00
c) Tasa por aprovechamiento especial del dominio público portuario		959.506,41	1.170.630,33
d) Tasas por servicios no comerciales		124.898,51	110.739,25
B. Otros ingresos de negocio	13	2.090.127,49	2.043.179,47
a) Importes adicionales a las tasas		404.824,26	404.824,26
b) Tarifas y otros		1.685.303,23	1.638.355,21
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación	13-16	2.154.043,05	2.322.793,23
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		689.084,81	581.198,64
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio			
c) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas		895.958,24	950.594,59
d) Fondo de Compensación Interportuario recibido		569.000,00	791.000,00
6. Gastos de personal	13	(5.035.275,32)	(5.070.627,02)
a) Sueldos, salarios y asimilados		(3.566.956,95)	(3.652.247,90)
b) Indemnizaciones		(1.557,70)	
c) Cargas sociales		(1.466.760,67)	(1.476.037,13)
d) Provisiones			57.658,01
7. Otros gastos de explotación	9-13	(4.543.359,78)	(4.630.771,94)
a) Servicios exteriores		(3.450.583,03)	(2.829.796,25)
1. Reparaciones y conservación		(939.739,48)	(823.607,30)
2. Servicios de profesionales independientes		(189.036,01)	(209.448,51)
3. Suministros y consumos		(1.254.618,20)	(713.955,05)
4. Otros servicios exteriores		(1.067.189,34)	(1.082.785,39)
b) Tributos		(598.174,39)	(597.643,01)
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por Operaciones Comerciales		180.329,12	(180.717,87)
d) Otros gastos de gestión corriente		(98.830,37)	(89.245,34)
e) Aportación a Puertos del Estado art. 19.1.b) R. D. Legislativo 2/2011		(356.101,11)	(523.369,47)
d) Fondo de Compensación Interportuario aportado		(220.000,00)	(410.000,00)
8. Amortizaciones del inmovilizado	5-6-7	(6.168.930,69)	(6.359.024,29)
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	16	1.691.394,70	1.727.657,75
10. Exceso de provisiones		6.913,71	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones de inmovilizado		(4.618,78)	(478,05)
a) Deterioros y pérdidas			
b) Resultados por enajenaciones y otras		(4.618,78)	(478,05)
Otros resultados		0,00	0,00
a) Ingresos excepcionales		0,00	0,00
b) Gastos excepcionales		0,00	0,00
A.1. RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+3+5+6+7+8+9+10+11)		(439.638,63)	(1.064.743,10)
12. Ingresos financieros	13	42.857,21	17.151,91
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		209,40	
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		42.647,81	17.151,91
c) Incorporación al activo de gastos financieros		0,00	0,00
13. Gastos financieros	13	(190.725,42)	(203.055,13)
a) Por deudas con terceros		(179.719,34)	(179.501,84)
b) Por actualización de provisiones		(11.006,08)	(23.553,29)
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas		0,00	0,00
b) Resultado por enajenaciones y otras		0,00	0,00
A.2 RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+16)	13	(147.868,21)	(185.903,22)
A.3. RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	3	(587.506,84)	(1.250.646,32)
17. Impuesto sobre beneficios		626.586,00	604.757,94
A.4. RESULTADO DEL EJERCICIO (A.3+17)	3	39.079,16	(645.888,38)

Las notas 1 a 16 de la Memoria adjunta forman parte integrante de las Cuentas Anuales del ejercicio 2.021



Puerto de Almería



Autoridad Portuaria de Almería

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

EJERCICIO 2.021



Estado de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio terminado en 31-12-2021

A) Estado de ingresos y gastos reconocidos correspondientes al ejercicio terminado en 31-12-2021
(en euros)

CONCEPTO	31/12/2021	31/12/2020
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	39.079,16	(645.888,38)
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+V)	3.409.796,26	(10.379.013,77)
I. Por valoración de instrumentos financieros	0,00	0,00
1. Activos Financieros disponibles para la venta	0,00	0,00
2. Otros ingresos/gastos	0,00	0,00
II. Por coberturas de flujos de efectivo	0,00	0,00
III. Subvenciones, donaciones y legados	3.926.233,84	1.513.104,17
V. Efecto impositivo	(516.437,58)	(11.892.117,94)
C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	(2.951.961,68)	(2.246.337,90)
VI. Por valoración de activos y pasivos	0,00	0,00
1. Activos financieros disponibles para la venta	0,00	0,00
2. Otros ingresos/gastos	0,00	0,00
VII. Por coberturas de flujos de efectivo	0,00	0,00
VIII. Subvenciones, donaciones y legados	(3.374.810,36)	(2.678.252,34)
IX. Efecto impositivo	422.848,68	431.914,44
Total de ingresos y gastos reconocidos (A+B+C)	496.913,74	(13.271.240,05)

B) Estado Total de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio terminado en 31-12-2021
(en euros)

DETALLE	Patrimonio	Resultados de ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	Ajustes por Cambio de valor	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Total
A) SALDO FINAL DEL AÑO 2019	52.133.930,75	41.801.418,24	1.913.269,55		64.015.500,12	159.864.118,66
I. Ajustes por cambios de criterio 2017 y anter.						
II. Ajustes por errores 2017						
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2020	52.133.930,75	41.801.418,24	1.913.269,55		64.015.500,12	159.864.118,66
I. Total ingresos y gastos reconocidos			(645.888,38)		(12.625.351,67)	(13.271.240,05)
II. Operaciones con socios o propietarios (*)						
III. Otras variaciones del patrimonio neto		2.745.557,16	(1.913.269,55)			832.287,61
C) SALDO FINAL DEL AÑO 2020	52.133.930,75	44.546.975,40	(645.888,38)		51.390.148,45	147.425.166,22
I. Ajustes por cambios de criterio 2018						
II. Ajustes por errores 2018						
D) SALDO AJUSTADO INICIO DEL AÑO 2021	52.133.930,75	44.546.975,40	(645.888,38)		51.390.148,45	147.425.166,22
I. Total ingresos y gastos reconocidos			39.079,16		457.834,58	496.913,74
II. Operaciones con socios o propietarios (*)						
III. Otras variaciones del patrimonio neto		(645.888,38)	645.888,38			832.287,61
E) SALDO FINAL DEL AÑO 2021	52.133.930,75	43.901.087,02	39.079,16		51.847.983,03	147.922.079,96

(*) Adscripciones y desadscripciones patrimoniales.



Puerto de Almería



Autoridad Portuaria de Almería

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EJERCICIO 2.021



Estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2021
(en euros)

CONCEPTO	2021	2020
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)	3.795.691,40	(861.303,80)
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	(587.506,84)	(1.250.646,32)
2. Ajustes del resultado	3.206.837,61	3.413.941,78
a) Amortización del inmovilizado (+)	6.168.930,69	6.359.024,29
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	0,00	0,00
c) Variación de provisiones (+/-)	94.575,75	78.892,93
d) Imputación de subvenciones (-)	(1.691.394,70)	(1.727.657,75)
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	4.618,78	478,05
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	0,00	0,00
g) Ingresos financieros (-)	(42.857,21)	(17.151,91)
h) Gastos financieros (+)	190.725,42	203.055,13
i) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	0,00	0,00
j) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas (-)	(895.958,24)	(950.594,59)
k) Imputación a resultados de anticipos recibidos por ventas o prestación de servicios (-)	(622.172,88)	(622.172,88)
l) Otros ingresos y gastos (+/-)	370,00	90.068,51
3. Cambios en el capital corriente	975.812,03	(1.931.668,31)
a) Existencias (+/-)	0,00	0,00
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	(805.003,10)	(981.901,55)
c) Otros activos corrientes (+/-)	(22.289,76)	17.880,70
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	399.797,37	(801.180,67)
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	(142.198,68)	(118.466,79)
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	(64.500,00)	(48.000,00)
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	200.548,60	(1.092.930,95)
a) Pagos de intereses (-)	(3.583,87)	(3.366,37)
b) Cobros de dividendos (+)	209,40	0,00
c) Cobros de intereses (+)	42.647,81	17.151,91
d) Pagos de principales e intereses de demora por litigios tarifarios (-)	0,00	0,00
e) Cobros (pagos) de OPPE por pago de principales e intereses de demora por litigios tarifarios (+)	0,00	0,00
f) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	(956,16)	(121,46)
g) Otros pagos (cobros) (+/-)	162.231,42	(1.106.595,03)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6)	(3.802.328,62)	(934.663,33)
6. Pagos por inversiones (-)	(3.802.328,62)	(3.934.663,33)
a) Empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible	(19.858,99)	(149.218,27)
c) Inmovilizado material	(3.772.569,63)	(3.756.583,98)
d) Inversiones inmobiliarias	(9.900,00)	(28.861,08)
e) Otros activos financieros	0,00	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00	0,00
g) Otros activos	0,00	0,00
7. Cobros por desinversiones (+)	0,00	3.000.000,00
a) Empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible	0,00	0,00
c) Inmovilizado material	0,00	0,00
d) Inversiones inmobiliarias	0,00	0,00
e) Otros activos financieros	0,00	3.000.000,00
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00	0,00
g) Otros activos	0,00	0,00
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)	(137.367,37)	(2.163.883,51)
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	1.406.388,82	(322.603,94)
a) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	1.406.388,82	(322.603,94)
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	(1.543.756,19)	(1.841.279,57)
a) Emisión	0,01	0,01
1. Deudas con entidades de crédito (+)	0,01	0,01
2. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	0,00	0,00
3. Otras deudas (+)	0,00	0,00
b) Devolución y amortización de	(1.543.756,19)	(1.841.279,58)
1. Deudas con entidades de crédito (-)	(1.543.756,19)	(1.841.279,58)
2. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	0,00	0,00
3. Otras deudas (+)	0,00	0,00
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-A+/-B+/-C)	(144.004,59)	(3.959.850,64)
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	12.284.879,54	16.244.730,18
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	12.140.874,95	12.284.879,54