

PRESUPUESTO

INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA 2018

Presupuesto 2018

A continuación se muestra los datos correspondientes al Presupuesto de ICAF para el ejercicio 2018:

- Presupuesto de Explotación.
- Presupuesto de Capital.
- Balance.

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

A) OPERACIONES CONTINUADAS

	LIQUIDACIÓN 2016	AVANCE 2017	PREVISIÓN 2018
1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:	+ 4.082.459	3.940.333	3.851.500
a) Ventas	4.082.459	3.940.333	3.851.500
b) Prestaciones de servicios	0	0	0
2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN	+/- 0	0	0
3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO	+ 0	0	0
4. APROVISIONAMIENTOS:	- 0	0	0
a) Consumo de mercaderías	0	0	0
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0	0	0
c) Trabajos realizados por otras empresas	0	0	0
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	0	0	0
5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:	+ 0	0	0
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0	0	0
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	0	0	0
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	0	0	0
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma	0	0	0
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos	0	0	0
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos	0	0	0
- De la Unión Europea	0	0	0
- De otros	0	0	0
6. GASTOS DE PERSONAL:	- -451.579	-436.264	-555.000
a) Sueldos, salarios y asimilados	-347.998	-338.316	-413.293
b) Cargas sociales	-103.582	-97.948	-141.707
c) Provisiones	0	0	0
7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:	- -3.965.877	-3.619.281	-3.500.000
a) Servicios exteriores	-3.957.551	-3.613.526	-3.494.000
b) Tributos	-8.326	-5.755	-6.000
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	0	0	0
d) Otros gastos de gestión corriente	0	0	0
8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO	- -12.865	-11.793	-15.500
9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS	+ 298.609	150.000	250.000
10. EXCESO DE PROVISIONES	+ 0	0	0
11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:	+/- 0	0	0
a) Deterioros y pérdidas	0	0	0
b) Resultados por enajenaciones y otras	0	0	0
12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS	- 0	0	0
13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:	- 0	0	0
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos	0	0	0
b) A otros	0	0	0
14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN	- 0	0	0
15. OTROS RESULTADOS	+/- -713	387	0
A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)	= -49.966	23.382	31.000
16. INGRESOS FINANCIEROS:	+ 111.543	22.155	4.000
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0	0	0
a1) En empresas del grupo y asociadas	0	0	0
a2) En terceros	0	0	0
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	111.543	22.155	4.000
b1) De empresas del grupo y asociadas	0	0	0
b2) De terceros	111.543	22.155	4.000
17. GASTOS FINANCIEROS:	- -2.475	-2.563	-4.000
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0	0	0
b) Por deudas con terceros	-2.475	-2.563	-4.000
c) Por actualización de provisiones	0	0	0
18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:	+/- 0	0	0
a) Cartera de negociación y otros	0	0	0
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	0	0	0
19. DIFERENCIAS DE CAMBIO	+/- 0	0	0
20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:	+/- -70.000	-40.000	-25.000
a) Deterioros y pérdidas	-70.000	-40.000	-25.000
b) Resultados por enajenaciones y otras	0	0	0
21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO	+ 0	0	0
A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)	= 39.067	-20.408	-25.000
22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN	+/- 0	0	0
A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)	= -10.899	2.974	6.000
23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS	- 39.664	-892	-1.800
A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)	= 28.765	2.082	4.200
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS	+/- 0	0	0
A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)	= 28.765	2.082	4.200

PRESUPUESTO DE CAPITAL

LIQUIDACIÓN 2016 AVANCE 2017 PREVISIÓN 2018

A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN

1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS		-10.899	2.974	6.000
2. AJUSTES DEL RESULTADO		-357.727	58.208	-34.500
a) Amortización del inmovilizado	(+)	12.865	11.793	15.500
b) Correcciones valorativas por deterioro	(+/-)	37.084	216.007	200.000
c) Variación de provisiones	(+/-)	0	0	0
d) Imputación de subvenciones	(-)	-298.609	-150.000	-250.000
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado	(+/-)	0	0	0
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros	(+/-)	0	0	0
g) Ingresos financieros	(-)	-111.543	-22.155	-4.000
h) Gastos financieros	(+)	2.475	2.563	4.000
i) Diferencias de cambio	(+/-)	0	0	0
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros	(+/-)	0	0	0
k) Otros ingresos y gastos	(+/-)	0	0	0
l) Resultado de asociadas por el método de la participación	(+/-)	0	0	0
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación	(+)	0	0	0
3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE		1.874.524	-3.345.781	2.568.709
a) Existencias	(+/-)	0	0	0
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	(+/-)	-4.891.433	1.962.658	-982.733
c) Otros activos corrientes	(+/-)	6.868.102	-6.466.110	-4.234.978
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	(+/-)	-51.724	-8.458	1.809
e) Otros pasivos corrientes	(+/-)	-50.421	-1.460.426	-3.127.303
f) Otros activos y pasivos no corrientes	(+/-)	0	2.626.555	10.911.914
4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		-187.559	-196.738	-192.327
a) Pagos de intereses	(-)	-130.791	-2.563	-4.000
b) Cobros de dividendos	(+)	0	0	0
c) Cobros de intereses	(+)	111.543	22.155	4.000
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios	(+/-)	0	0	0
e) Otros pagos (cobros)	(+/-)	-168.311	-216.330	-192.327
5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)		1.318.339	-3.481.337	2.347.882

B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

6. PAGOS POR INVERSIONES	(-)	-1.492	0	-30.000
a) Empresas del grupo y asociadas		0	0	0
b) Inmovilizado intangible		0	0	0
c) Inmovilizado material		-1.492	0	-30.000
d) Inversiones inmobiliarias		0	0	0
e) Otros activos financieros		0	0	0
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta		0	0	0
g) Otros activos		0	0	0
h) Unidad de negocio		0	0	0
7. COBROS POR DESINVERSIONES	(+)	0	0	0
a) Empresas del grupo y asociadas		0	0	0
b) Inmovilizado intangible		0	0	0
c) Inmovilizado material		0	0	0
d) Inversiones inmobiliarias		0	0	0
e) Otros activos financieros		0	0	0
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta		0	0	0
g) Otros activos		0	0	0
h) Unidad de negocio		0	0	0
8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)		-1.492	0	-30.000

C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		11.404.339	12.424.393	10.852.393
a) Emisión de instrumentos de patrimonio	(+)	11.346.393	12.274.393	10.602.393
b) Amortización de instrumentos de patrimonio	(-)	-240.663	0	0
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio	(-)	0	0	0
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio	(+)	0	0	0
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	(+)	298.609	150.000	250.000
- De la Administración de la Comunidad Autónoma		298.609	150.000	250.000
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma		0	0	0
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos		0	0	0
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos		0	0	0
- De la Unión Europea		0	0	0
- De otros		0	0	0
10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO		-10.788.451	-9.651.607	-12.564.414
a) Emisión		0	0	0
1. Obligaciones y valores similares	(+)	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	(+)	0	0	0
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas	(+)	0	0	0
4. Préstamos procedentes del Sector Público	(+)	0	0	0
5. Otras	(+)	0	0	0
b) Devolución y amortización de		-10.788.451	-9.651.607	-12.564.414
1. Obligaciones y valores similares	(-)	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	(-)	-10.788.451	-9.651.607	-12.564.414
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas	(-)	0	0	0
4. Otras	(-)	0	0	0
11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		0	0	0
a) Dividendos	(-)	0	0	0
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio	(-)	0	0	0
12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)		615.888	2.772.787	-1.712.020

D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO (+/-)

	(+/-)	0	0	0
--	-------	----------	----------	----------

E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)

		1.932.736	-708.550	605.862
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio		1.573.683	3.506.418	2.797.868
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		3.506.418	2.797.868	3.403.730

BALANCE DE SITUACIÓN**A) ACTIVO NO CORRIENTE****I. INMOVILIZADO INTANGIBLE**

1. Desarrollo
2. Concesiones
3. Patentes, licencias, marcas y similares
4. Fondo de comercio
5. Aplicaciones informáticas
6. Otro inmovilizado intangible

II. INMOVILIZADO MATERIAL

1. Terrenos y construcciones
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material
3. Inmovilizado en curso y anticipos

III. INVERSIONES INMOBILIARIAS

1. Terrenos
2. Construcciones

IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO

1. Instrumentos de patrimonio
2. Créditos a empresas
3. Valores representativos de deuda
4. Derivados
5. Otros activos financieros

V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

1. Instrumentos de patrimonio
2. Créditos a terceros
3. Valores representativos de deuda
4. Derivados
5. Otros activos financieros

VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO**B) ACTIVO CORRIENTE****I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA****II. EXISTENCIAS**

1. Comerciales
2. Materias primas y otros aprovisionamientos
3. Productos en curso
4. Productos terminados
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados
6. Anticipos a proveedores

III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR

1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas
3. Deudores varios
4. Personal
5. Activos por impuesto corriente
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos

IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS

1. Instrumentos de patrimonio
2. Créditos a empresas
3. Valores representativos de deuda
4. Derivados
5. Otros activos financieros

V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO

1. Instrumentos de patrimonio
2. Créditos a empresas
3. Valores representativos de deuda
4. Derivados
5. Otros activos financieros

VI. PERIODIFICACIONES**VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES**

1. Tesorería
2. Otros activos líquidos equivalentes

TOTAL ACTIVO

	LIQUIDACIÓN 2016	AVANCE 2017	PREVISIÓN 2018
A) ACTIVO NO CORRIENTE	82.955.352	80.316.692	69.409.805
I. INMOVILIZADO INTANGIBLE	0	0	25.500
1. Desarrollo	0	0	0
2. Concesiones	0	0	0
3. Patentes, licencias, marcas y similares	0	0	0
4. Fondo de comercio	0	0	0
5. Aplicaciones informáticas	0	0	25.500
6. Otro inmovilizado intangible	0	0	0
II. INMOVILIZADO MATERIAL	34.637	23.424	7.924
1. Terrenos y construcciones	0	0	0
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	34.637	23.424	7.924
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0	0	0
III. INVERSIONES INMOBILIARIAS	0	0	0
1. Terrenos	0	0	0
2. Construcciones	0	0	0
IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	0	0	0
1. Instrumentos de patrimonio	0	0	0
2. Créditos a empresas	0	0	0
3. Valores representativos de deuda	0	0	0
4. Derivados	0	0	0
5. Otros activos financieros	0	0	0
V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	81.294.278	78.667.723	67.755.810
1. Instrumentos de patrimonio	175	175	175
2. Créditos a terceros	81.294.103	78.667.548	67.755.635
3. Valores representativos de deuda	0	0	0
4. Derivados	0	0	0
5. Otros activos financieros	0	0	0
VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	1.626.437	1.625.545	1.620.571
B) ACTIVO CORRIENTE	46.471.646	50.266.548	56.090.121
I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	0	0	0
II. EXISTENCIAS	0	0	0
1. Comerciales	0	0	0
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	0	0	0
3. Productos en curso	0	0	0
4. Productos terminados	0	0	0
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	0	0	0
6. Anticipos a proveedores	0	0	0
III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	7.015.329	5.052.671	6.035.404
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	0	0	0
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	0	0	0
3. Deudores varios	0	0	0
4. Personal	0	0	0
5. Activos por impuesto corriente	0	0	0
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	7.015.329	5.052.671	6.035.404
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	0	0	0
IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	0	0	0
1. Instrumentos de patrimonio	0	0	0
2. Créditos a empresas	0	0	0
3. Valores representativos de deuda	0	0	0
4. Derivados	0	0	0
5. Otros activos financieros	0	0	0
V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	35.947.617	42.414.154	46.649.282
1. Instrumentos de patrimonio	0	0	0
2. Créditos a empresas	14.584.469	25.945.564	22.180.692
3. Valores representativos de deuda	0	0	0
4. Derivados	0	0	0
5. Otros activos financieros	21.363.148	16.468.590	24.468.590
VI. PERIODIFICACIONES	2.282	1.855	1.705
VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES	3.506.418	2.797.868	3.403.730
1. Tesorería	3.506.418	2.797.868	3.403.730
2. Otros activos líquidos equivalentes	0	0	0
TOTAL ACTIVO	129.426.998	130.583.240	125.499.926

BALANCE DE SITUACIÓN

	LIQUIDACIÓN 2016	AVANCE 2017	PREVISIÓN 2018
A) PATRIMONIO NETO	6.133.837	18.410.569	29.017.162
A1) FONDOS PROPIOS	7.315.162	19.591.894	30.198.487
I. CAPITAL	21.346.393	33.620.786	44.223.180
1. Capital escriturado	21.346.393	33.620.786	44.223.180
2. (Capital no exigido)	0	0	0
II. PRIMA DE EMISION	0	0	0
III. RESERVAS	42.993	43.249	43.249
1. Legal y estatutarias	35.503	35.503	35.503
2. Otras reservas	7.490	7.746	7.746
IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	0	0	0
V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-14.102.989	-14.074.224	-14.072.142
1. Remanente	0	0	0
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-14.102.989	-14.074.224	-14.072.142
VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	0	0	0
VII. RESULTADO DEL EJERCICIO	28.765	2.082	4.200
VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)	0	0	0
IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	0	0	0
A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	-1.181.325	-1.181.325	-1.181.325
I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	0	0	0
II. OPERACIONES DE COBERTURA	-1.181.325	-1.181.325	-1.181.325
III. OTROS	0	0	0
A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	0	0	0
B) PASIVO NO CORRIENTE	110.154.227	100.502.621	87.938.207
I. PROVISIONES A LARGO PLAZO	0	0	0
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	0	0	0
2. Actuaciones medioambientales	0	0	0
3. Provisión por reestructuración	0	0	0
4. Otras provisiones	0	0	0
II. DEUDAS A LARGO PLAZO	110.154.227	100.502.621	87.938.207
1. Obligaciones y otros valores negociables	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	68.604.969	58.953.363	46.388.949
3. Acreedores por arrendamiento financiero	0	0	0
4. Derivados	0	0	0
5. Otros pasivos financieros	41.549.258	41.549.258	41.549.258
III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	0	0	0
IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	0	0	0
C) PASIVO CORRIENTE	13.138.934	11.670.050	8.544.557
I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	0	0	0
II. PROVISIONES A CORTO PLAZO	0	0	0
III. DEUDAS A CORTO PLAZO	13.022.015	11.645.198	8.517.895
1. Obligaciones y otros valores negociables	0	0	0
2. Deudas con entidades de crédito	10.030.144	10.328.629	7.201.326
3. Acreedores por arrendamiento financiero	0	0	0
4. Derivados	0	0	0
5. Otros pasivos financieros	2.991.871	1.316.568	1.316.568
IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	0	0	0
V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	33.311	24.853	26.662
1. Proveedores	0	0	0
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	0	0	0
3. Acreedores varios	3.251	912	0
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	0	0	0
5. Pasivos por impuesto corriente	0	0	0
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	30.059	23.941	26.662
7. Anticipos de clientes	0	0	0
VI. PERIODIFICACIONES	83.608	0	0
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	129.426.998	130.583.240	125.499.926

