

JUEVES, 29 DE DICIEMBRE DE 2022 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 62

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2023**
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

**SOCIEDAD GESTORA PARQUE CIENTIFICO-
TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

CVE-2022-10374

JUEVES, 29 DE DICIEMBRE DE 2022 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 62

SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2021	2022	2023	2024	2025
A) OPERACIONES CONTINUADAS					
1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:	2.413.609	2.821.804	3.450.960	3.711.692	3.782.214
a) Ventas					
b) Prestaciones de servicios	2.413.609	2.821.804	3.450.960	3.711.692	3.782.214
2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN	3.414.491	1.191.284	2.651.716	24.180.793	22.742.657
3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO					
4. APROVISIONAMIENTOS:	-3.069.642	-458.257	-1.092.307	-22.519.040	-21.861.960
a) Consumo de mercaderías				-2.475.000	-2.475.000
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles					
c) Trabajos realizados por otras empresas	-3.069.642	-458.257	-1.092.307	-20.044.040	-19.386.960
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:	15.953	271.668	230.459	225.000	225.000
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente					
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio				5.000	225.000
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	15.953	271.668	230.459	225.000	225.000
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
6. GASTOS DE PERSONAL:	-299.474	-341.571	-374.763	-355.277	-361.672
a) Sueldos, salarios y asimilados	-228.641	-259.980	-287.245	-272.491	-277.396
b) Cargas sociales	-70.833	-81.591	-87.518	-82.786	-84.276
c) Provisiones					
7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:	-1.728.412	-2.908.966	-5.202.993	-4.193.927	-3.106.275
a) Servicios exteriores	-1.591.666	-2.349.827	-3.869.665	-3.068.452	-2.970.809
b) Tributos	-136.746	-559.139	-1.333.328	-1.125.475	-135.466
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente					
8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO	-479.103	-515.266	-628.481	-652.080	-659.377
9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS	330.149	94.410	68.337	68.337	68.337
10. EXCESO DE PROVISIONES	142.632				
11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:	79.354	106.215	101.409	101.409	101.409
a) Deterioros y pérdidas	80.710	106.215	101.409	101.409	101.409
b) Resultados por enajenaciones y otras	-1.356				
12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS					
13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:					
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros					
14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN					
15. OTROS RESULTADOS	-10.201	11.346			
A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)	809.356	272.667	-795.663	566.907	930.333

- 219 -

CVE-2022-10374

putación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
19. DIFERENCIAS DE CAMBIO					
20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO	237.488	96.933	48.340	9.410	2.381
A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)	-323.775	4.016	-4.696	2.009	3.157
22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN					
A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)	485.581	276.683	-800.359	568.916	933.490
23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS	978				
A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)	486.559	276.683	-800.359	568.916	933.490
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS					
24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS					
A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)	486.559	276.683	-800.359	568.916	933.490

JUEVES, 29 DE DICIEMBRE DE 2022 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 62

SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2021	2022	2023	2024	2025
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN					
1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	485.581	276.683	-800.359	568.916	933.490
2. AJUSTES DEL RESULTADO	269.916	310.625	463.431	480.325	486.474
a) Amortización del inmovilizado	479.103	515.266	628.481	652.080	659.377
b) Correcciones valorativas por deterioro	-80.710	-106.215	-101.409	-101.409	-101.409
c) Variación de provisiones	-107.506				
d) Imputación de subvenciones	-567.637	-191.343	-116.677	-77.747	-70.718
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado	1.356				
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros	-73.106	-51.666	-29.353	-25.275	-18.059
h) Gastos financieros	634.369	144.583	82.389	32.676	17.283
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos	-15.953				
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE	-2.839.971	295.448	3.178.141	-23.960.315	-22.512.133
a) Existencias	-3.414.491	3.108.315	1.663.525	-24.180.793	-22.742.657
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	2.935.886	-1.899.413	2.093.509	261.356	268.572
c) Otros activos corrientes	240.238				
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	-3.474.150	-617.138	46.869	47.137	20.230
e) Otros pasivos corrientes	872.546	-296.316	-625.762	-88.015	-58.278
f) Otros activos y pasivos no corrientes					
4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	-323.585	4.016	-4.696	2.009	3.157
a) Pagos de intereses	-396.882	-47.650	-34.049	-23.266	-14.902
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses	73.106	51.666	29.353	25.275	18.059
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios	191				
e) Otros pagos (cobros)					
5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-2.408.059	886.772	2.836.517	-22.909.065	-21.089.012
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN					
6. PAGOS POR INVERSIONES	-31.585	-4.545.952	-4.899.240	-159.701	-191.993
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material	-17.290	-41.637	-224.000	-4.000	-4.000
d) Inversiones inmobiliarias		-4.299.600	-4.675.240		
e) Otros activos financieros	-14.295	-204.715		-155.701	-187.993
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
7. COBROS POR DESINVERSIONES			326.553		
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros			326.553		
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)	-31.585	-4.545.952	-4.572.687	-159.701	-191.993

JUEVES, 29 DE DICIEMBRE DE 2022 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 62

SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2021	2022	2023	2024	2025
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN					
9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	7.451.540	4.328.087	4.259.122	4.259.122	4.259.122
a) Emisión de instrumentos de patrimonio	4.070.978				
b) Amortización de instrumentos de patrimonio					
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	3.380.562	4.328.087	4.259.122	4.259.122	4.259.122
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	3.380.562	4.328.087	4.259.122	4.259.122	4.259.122
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO	-4.472.047	-1.796.090	-1.534.900	-909.138	-821.123
a) Emisión					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras					
b) Devolución y amortización de	-4.472.047	-1.796.090	-1.534.900	-909.138	-821.123
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito	-1.012.433	-860.013	-750.924	-763.156	-768.112
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas	-576.923	-576.923	-549.451		
4. Otras	-2.882.691	-359.154	-234.525	-145.982	-53.011
11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)	2.979.493	2.531.997	2.724.222	3.349.984	3.437.999
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO					
E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	539.849	-1.127.183	988.052	-19.718.782	-17.843.006
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	1.827.735	2.367.584	1.240.401	2.228.453	-17.490.329
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	2.367.584	1.240.401	2.228.453	-17.490.329	-35.333.335

JUEVES, 29 DE DICIEMBRE DE 2022 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 62

SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2021	2022	2023	2024	2025
A) ACTIVO NO CORRIENTE	21.495.503	25.427.761	29.799.929	29.253.258	28.706.488
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	40.838	69.612	262.885	231.019	199.055
1. Terrenos y construcciones					
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	40.838	69.612	262.885	231.019	199.055
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
III. INVERSIONES INMOBILIARIAS	21.426.415	25.329.826	29.508.721	28.993.916	28.479.110
1. Terrenos	2.551.953	3.237.618	3.860.867	3.860.867	3.860.867
2. Construcciones	18.874.462	22.092.208	25.647.854	25.133.049	24.618.243
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	28.250	28.323	28.323	28.323	28.323
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	28.250	28.323	28.323	28.323	28.323
VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO					
B) ACTIVO CORRIENTE	29.545.230	27.209.145	24.440.163	28.640.818	33.271.897
I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA					
II. EXISTENCIAS	25.384.695	22.276.380	20.612.855	44.793.648	67.536.305
1. Comerciales					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso	5.838.642	961.561	3.183.188	27.363.981	50.106.638
4. Productos terminados	19.546.053	21.314.819	17.429.667	17.429.667	17.429.667
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	1.785.248	3.684.661	1.591.152	1.329.796	1.061.224
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.601.460	1.424.566	1.186.516	925.160	656.588
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	157.399	409.393	409.393	409.393	409.393
3. Deudores varios	26.192	1.850.505	-4.954	-4.954	-4.954
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente	197	197	197	197	197
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas					
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

JUEVES, 29 DE DICIEMBRE DE 2022 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 62

SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2021	2022	2023	2024	2025
IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	50	50	50	50	50
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	50	50	50	50	50
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	7.653	7.653	7.653	7.653	7.653
VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES	2.367.584	1.240.401	2.228.453	-17.490.329	-35.333.335
1. Tesorería	2.367.584	1.240.401	2.228.453	-17.490.329	-35.333.335
2. Otros activos líquidos equivalentes					
TOTAL ACTIVO	51.040.733	52.636.906	54.240.092	57.894.076	61.978.385

JUEVES, 29 DE DICIEMBRE DE 2022 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 62

SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2021	2022	2023	2024	2025
A) PATRIMONIO NETO	42.205.114	46.361.432	49.478.518	54.003.809	58.900.703
A1) FONDOS PROPIOS	39.165.458	43.513.119	46.746.882	51.349.920	56.317.532
I. CAPITAL	26.404.503	26.404.503	26.404.503	26.404.503	26.404.503
1. Capital escriturado	26.404.503	26.404.503	26.404.503	26.404.503	26.404.503
2. (Capital no exigido)					
II. PRIMA DE EMISION					
III. RESERVAS	102.461	151.118	178.786	178.786	235.678
1. Legal y estatutarias	88.025	136.681	164.349	164.349	221.241
2. Otras reservas	14.436	14.437	14.437	14.437	14.437
IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)					
V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-7.482.135	-7.044.233	-6.795.218	-7.595.577	-7.083.553
1. Remanente					
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-7.482.135	-7.044.233	-6.795.218	-7.595.577	-7.083.553
VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	19.654.070	23.725.048	27.759.170	31.793.292	35.827.414
VII. RESULTADO DEL EJERCICIO	486.559	276.683	-800.359	568.916	933.490
VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)					
IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO					
A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	150.040	53.107	4.767	-4.643	-7.024
I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA					
II. OPERACIONES DE COBERTURA					
III. OTROS	150.040	53.107	4.767	-4.643	-7.024
A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	2.889.616	2.795.206	2.726.869	2.658.532	2.590.195
B) PASIVO NO CORRIENTE	6.239.567	4.592.876	3.657.869	2.827.440	2.052.903
I. PROVISIONES A LARGO PLAZO					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
II. DEUDAS A LARGO PLAZO	4.780.547	3.653.272	2.735.349	1.922.004	1.164.551
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	3.959.048	3.208.129	2.444.973	1.676.861	919.408
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	821.499	445.143	290.376	245.143	245.143
III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	495.814				
IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	963.206	939.604	922.520	905.436	888.352
V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO					

JUEVES, 29 DE DICIEMBRE DE 2022 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 62

SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2021	2022	2023	2024	2025
C) PASIVO CORRIENTE	2.596.052	1.682.598	1.103.705	1.062.827	1.024.779
I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA					
II. PROVISIONES A CORTO PLAZO	35.126				
III. DEUDAS A CORTO PLAZO	1.219.167	985.449	909.138	821.123	762.845
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	860.013	750.924	763.156	768.112	757.453
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	359.154	234.525	145.982	53.011	5.392
IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	576.923	549.451			
V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	764.836	147.698	194.567	241.704	261.934
1. Proveedores					
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	18.009	18.009	18.009	18.009	18.009
3. Acreedores varios	225.566	30.686	77.555	124.692	144.922
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)					
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	521.261	99.003	99.003	99.003	99.003
7. Anticipos de clientes					
VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO					
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	51.040.733	52.636.906	54.240.092	57.894.076	61.978.385