



PUERTO GELVES S.L.

PRESUPUESTO 2026

Estados de previsión de gastos e ingresos.

Programa anual de actuación, inversiones y financiación.



PUERTO GELVES S.L.
PRESUPUESTO 2026
ESTADOS DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS
PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

En cumplimiento de las obligaciones exigidas por el Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el Capítulo I del Título VI del Texto Refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales (en adelante, "RMP") en materia de elaboración de los Presupuestos y, toda vez que el capital de la Sociedad pertenece íntegramente al Ayuntamiento de Gelves, se presentan a continuación los **Estados de previsión de gastos e ingresos** así como el **Programa anual de actuación, inversiones y financiación** de Puerto Gelves S.L. correspondientes al **ejercicio 2026, aprobado por el consejo de Administración de la Sociedad el día 9 de diciembre de 2025**

El expediente consta de la siguiente documentación:

1. La Cuenta de explotación, la cuenta de otros resultados y la cuenta de pérdidas y ganancias.
2. El presupuesto de capital, que comprende el estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio, así como el estado de las fuentes de financiación de las inversiones con especial referencia a las aportaciones a percibir de la Entidad local o de sus Organismos autónomos.
3. La relación de los objetivos a alcanzar y de las rentas que se esperan generar.
4. La Memoria de las actividades que van a realizarse en el ejercicio.
5. El Resumen del Presupuesto 2026 por capítulos de gastos e ingresos para su consolidación con el Presupuesto general de la Entidad local.

Los puntos 1 y 2 conforman los **Estados de previsión de gastos e ingresos** de la Sociedad que deben integrarse en el Presupuesto general del Ayuntamiento de Gelves (Art.164.1 R.D.L. 2/2.004, de 5 de marzo, TRLRHL y art.112 RMP). El **Programa anual de actuación, inversiones y financiación**, a su vez, comprende los puntos 2, 3 y 4 (art.114 RMP) y debe unirse como anexo a dicho Presupuesto general (Art.166 R.D.L. 2/2.004, de 5 de marzo, TRLRHL y art.12 RMP).

1. **CUENTA DE EXPLOTACIÓN, CUENTA DE OTROS RESULTADOS Y CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS.** (Art.164.1.c) R.D.L. 2/2.004, de 5 de marzo, TRLRHL y Arts. 112 y 113.1 R.D. 500/1.990, de 20 de abril.)

(DEBE) / HABER	EJERCICIO 2026
1. Importe neto de la cifra de negocios	503.700,00
4. Aprovisionamientos.	-1.800,00
5. Otros ingresos de explotación	46.600,00
6. Gastos de personal	-426.000,00
7. Otros gastos de explotación	-85.165,00
8. Amortización del inmovilizado	-18.741,18
12. Otros resultados	4.500,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	22.693,82
14. Gastos financieros	-4.800,00
B) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17+18)	-4.800,00
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	18.293,82
19. Impuestos sobre beneficios	-4.207,58
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+18)	14.086,24

El detalle por cuentas contables del estado anterior es el que sigue:

PUERTO GELVES S.L.
PRESUPUESTO 2026
ESTADOS DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS
PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

<i>CUENTA CONTABLE</i>	<i>NOMBRE CUENTA CONTABLE</i>	<i>PROPUESTA</i>
1. Importe neto de la cifra de negocios		503.700,00 €
705	PRESTACIONES SERVICIOS	503.700,00 €
70500001	INGRESOS ESTADÍAS	310.000,00 €
70500002	INGRESOS SERVICIOS	46.000,00 €
70500010	INGRESOS LAVANDERIA	1.700,00 €
70500012	SERVICIO ELECTRICIDAD	11.000,00 €
70500014	ESTANCIA CARAVANA/AUTOCARAVANA	135.000,00 €
4. Aprovisionamientos.		- 1.800,00 €
602	COMPRA OTROS APROVISIONAMIENTOS	1.800,00 €
60200001	OTROS APROVIS.FERRETERIA	1.500,00 €
60200002	OTROS APROVIS. ILUMINACIÓN	200,00 €
60200003	OTROS APROVIS.PINTURA	100,00 €
5. Otros ingresos de explotación		46.600,00 €
752	INGRESOS ARRENDAMIENTOS	16.800,00 €
75200001	INGRESOS LOCAL 1	6.000,00 €
75200002	INGRESOS LOCAL B	4.800,00 €
75200003	INGRESOS LOCAL C	6.000,00 €
759	OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	1.300,00 €
75900013	USO INSTALACIONES FORMACION	800,00 €
75900015	DESGUACE Y RECICLAGE-CHATARRA	500,00 €
740	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	28.500,00 €
74000001	SUBVENCION EXPLOTACION AYTO. DE GELVES	28.500,00 €
6. Gastos de personal		- 426.000,00 €
640	SUELDOS Y SALARIOS	330.000,00 €
642	SEGURIDAD SOCIAL	95.000,00 €
649	OTROS GASTOS DE GESTION-FORMACION	1.000,00 €
7. Otros gastos de explotación		- 85.165,00 €
621	ARRENDAMIENTOS Y CANONES	300,00 €
62100005	ALQUILER DISPENSADOR AGUA	300,00 €
622	REPARACIONES Y CONSERVACIONES	4.150,00 €
62230000	REPAR. Y CONSERV.MAQUINARIA	1.500,00 €
62240000	REPAR. Y CONSERV.UTILLAJE	250,00 €
62250000	REPAR. Y CONSERV.OTRAS INSTALACIONES	2.000,00 €
62260000	REPAR. Y CONSERV.ELEMENTOS DE COMUNICACIÓN	100,00 €
62280000	REPAR. Y CONSERV.ELEMENTOS DE TRANSPORTE	300,00 €
623	SERVICIOS PROFESIONALES INDEP.	9.400,00 €
62300004	PROCURADOR	100,00 €
62300005	NOTARÍA	100,00 €
62300006	ASESORIA	8.000,00 €
62300007	PREVENCION RIESGOS LABORALES	1.000,00 €
62300008	ABOGADO	100,00 €
62300012	REGISTRADORES (MERCANTIL, PROPIEDAD)	100,00 €
625	PRIMAS SEGUROS	5.380,00 €
62500006	SEGURO R.C.	3.900,00 €
62500009	EDIFICIO	280,00 €
62500008	SEGURO ACCIDENTE CONVENIO	200,00 €
62500003	SEGURO DRAGA	1.000,00 €
626	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	2.785,00 €
62600001	COMISIÓN TRANSFERENCIA LA CAIXA	600,00 €

PUERTO GELVES S.L.
PRESUPUESTO 2026
ESTADOS DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS
PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

62600002	COMISIÓN DEVOLUCIONES CLIENTES LA CAIXA	50,00 €
62600003	COMISIÓN TPV LA CAIXA	5,00 €
62600005	COMISIÓN REMESA CLIENTES LA CAIXA	600,00 €
62600006	COMISIÓN VARIAS LA CAIXA	100,00 €
62600016	COMISIÓN VARIAS CAJA RURAL	230,00 €
62600017	COMISIÓN TPV CAJA RURAL	1.000,00 €
62600018	COMISIÓN TRANSFERENCIA CAJA RURAL	200,00 €
627	PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y RR.PP.	300,00 €
629	OTROS SERVICIOS	62.600,00 €
62900001	MATERIAL DE OFICINA	600,00 €
62900002	MATERIAL DE LIMPIEZA-SERVICIOS	600,00 €
62900003	SEGURIDAD, VIGILANCIA	800,00 €
62900004	BUTANO	700,00 €
62900005	TELEFONO /INTERNET	2.200,00 €
62900007	ELECTRICIDAD	20.000,00 €
62900008	AGUA Y RESIDUOS	9.500,00 €
62900012	LIMPIEZA OFICINAS-SERVICIOS	7.000,00 €
62900013	CORREOS	300,00 €
62900023	COMBUSTIBLE-DRAGA	5.000,00 €
62900027	GASTOS DRAGA	5.000,00 €
62900036	FOTOCOPIAS	800,00 €
62900038	MANTENIMIENTO BARRERA	1.000,00 €
62900040	MANTENIMIENTO PROG.INF.PANDORA	5.200,00 €
62900041	CONTENEDOR HIGIENICO Y PRODUCTOS	450,00 €
62900043	MATERIAL LIMPIEZA BARCOS	100,00 €
62900050	GASTOS VARIOS	100,00 €
62900051	MANTENIMIENTO EXTINTORES	200,00 €
62900052	COMBUSTIBLE VARIOS	800,00 €
62900054	ROPA DE TRABAJO	600,00 €
62900055	RECOGIDA RESIDUOS	800,00 €
62900056	CONTROL ENTRADA CARAVANAS	300,00 €
62900115	TARJETAS ACCESO	550,00 €
631	OTROS TRIBUTOS	250,00 €
8. Amortización del inmovilizado		- 18.741,18 €
681	DOT.AMORT.INMOV.MATERIAL	18.741,18 €
12. Otros resultados		4.500,00 €
778	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	4.500,00 €
77800004	VENTA EMBARCACIONES CEDIDAS	4.500,00 €
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)		23.093,82 €
14. Gastos financieros		- 4.800,00 €
662	INTERESES DEUDA ENT.CREDITO	4.500,00 €
66230002	INTERESES DE DEUDAS CON HACIENDA	- €
669	OTROS GASTOS FINANCIEROS	300,00 €
B) RESULTADO FINANCIERO (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18)		- 4.800,00 €
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)		18.293,82 €
19. Impuestos sobre beneficios		- 4.207,58 €
630	IMPUESTO DE SOCIEDADES	4.207,58 €
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 19)		14.086,24 €

El beneficio previsto después de impuestos es de **14.086,24 euros**.



PUERTO GELVES S.L.
PRESUPUESTO 2026
ESTADOS DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS
PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

2. PRESUPUESTO DE CAPITAL. (Art.164.1.c) R.D.L. 2/2.004, de 5 de marzo, TRLRHL y Arts. 112.d), 113.2 y 114 R.D. 500/1.990, de 20 de abril.)

En el ejercicio 2026, se prevé continuar amortizando la deuda derivada del convenio de acreedores, consolidando, a su vez, el fondo de maniobra de la sociedad.

La financiación de estas previsiones procederá, en su mayoría, de los recursos generados por las operaciones.

3. RELACIÓN DE LOS OBJETIVOS A ALCANZAR Y DE LAS RENTAS QUE SE ESPERAN GENERAR. (Art. 114 R.D. 500/1990, de 20 de abril.)

Entre los objetivos marcados para el ejercicio 2026, se fijan como objetivos: la consolidación de la Sociedad, el cumplimiento del convenio de acreedores y el crecimiento de la empresa, consiguiendo un Puerto Gelves referente en toda Europa. Además, se pretenden alcanzar otros objetivos más concretos como son los siguientes:

- Cobros de deudas de clientes morosos.
- Aumento de la superficie disponible en la zona de varadero como consecuencia del desalojo de embarcaciones abandonadas.
- Aumento del número de clientes (captación y fidelización) que permita aumentar considerablemente los ingresos por prestación de servicios y estadias.
- Promocionar los servicios de la draga para llevar a cabo trabajos en otros puertos.
- Promoción y licitación de los locales disponibles, lo que implicará la ubicación en el Puerto de empresas del sector náutico, deportivo u hostelero.
- Fomento de la publicidad de las empresas que lo deseen en los espacios designados para ello.

4. MEMORIA DE LAS ACTIVIDADES QUE VAN A REALIZARSE EN EL EJERCICIO 2026. (Art. 114 R.D. 500/1990, de 20 de abril.)

Para el ejercicio 2026, las previsiones apuntan a un escenario de crecimiento, manteniendo en todo caso una gestión prudente y austera. Las actividades a desarrollar para la consecución de los objetivos son, entre otras, las siguientes:

- Reforzar la labor de reclamación judicial de deudas impagadas, contribuyendo al reequilibrio económico-financiero de la Sociedad.
- Desalojo de embarcaciones abandonadas mediante gestor autorizado.
- Continuación de las reparaciones y mejoras en las instalaciones, eliminando riesgos para personal y usuarios, y mejorando la calidad de los servicios prestados.
- Crecimiento en pantalanes que permita aumentar el número de clientes.
- Actualización de tarifas con el objetivo de captar y fidelizar clientes, beneficiando también a los clientes antiguos mediante sistemas de objetivos.
- Promoción exterior de la actividad de la Sociedad y colaboración con la Diputación de Sevilla y PRODETUR S.A. en el marco del plan estratégico TERRITORIO GUADALQUIVIR.
- Análisis de la capacidad operativa para acometer dragados en puertos y otros entornos.
- Integración de nuevas líneas de negocio en sectores como náutica, hostelería o publicidad.

5. RESUMEN DEL PRESUPUESTO 2026 POR CAPÍTULO DE GASTOS E INGRESOS PARA SU CONSOLIDACIÓN CON EL PRESUPUESTO GENERAL DE LA ENTIDAD LOCAL.

PRESUPUESTO DE GASTOS	EJERCICIO 2026	% SOBRE TOTAL
CAPITULO I.- GASTOS DE PERSONAL	426.000,00	78,74%
CAPITULO II.- COMPRA DE BIENES CORRIENTES Y DE SERVICIOS	105.706,18	20,37%
CAP II. IMPUESTO DE SOCIEDADES	4.207,58	
CAPITULO III.- GASTOS FINANCIEROS	4.800,00	0,89%
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	540.713,76	100%

TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	540.713,76	100%
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	540.713,76	100%

PUERTO GELVES S.L.
PRESUPUESTO 2026
ESTADOS DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS
PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

PRESUPUESTO DE INGRESOS	EJERCICIO 2026	% SOBRE TOTAL
CAPITULO III.- TASAS Y OTROS INGRESOS	509.500,00	91,83%
CAPITULO IV.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	28.500,00	5,14%
CAPITULO V.- INGRESOS PATRIMONIALES	16.800,00	3,03%
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	554.800,00	100%

TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	554.800,00	100%
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	554.800,00	100%

RESULTADO OPERACIONES CORRIENTES	14.086,24
RESULTADO OPERACIONES NO FINANCIERAS	14.086,24
RESULTADO OPERACIONES FINANCIERAS	0,00
SUPERÁVIT DEL EJERCICIO	14.086,24