

**ANTEPROYECTO
PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO
EJERCICIO 2026**



CONSORCIO DE LA ZONA FRANCA DE CÁDIZ

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO – 2026. PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028

FICHA
P26 - G.1A

ENTIDAD:

Plan General de Contabilidad	PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	Clave	(En miles de euros sin decimales)						
			Real		Previsión				
			2.024	2.025	2.026	2.027	2.028	2.029	
	A) OPERACIONES CONTINUADAS								
	1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS	01110	11.917	11.293	17.113	16.514	16.730	17.065	
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas	01111		100	1.088				
705	b) Prestaciones de servicio	01112	11.917	11.193	16.025				
(6930), 71*, 7930	2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN	01115							
73	3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO	01120							
	4. APROVISIONAMIENTOS	01125	-197	-210	-324	-324	-324	-324	-324
(600), 6060, 6080, 6090., 610*	a) Consumo de mercaderías	01126	-54	-30	-49				
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	01127							
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas	01128	-143	-180	-275				
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	01129							
	5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	01130	2.848	3.500	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	01131	910	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
740	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	01132	1.938	2.000	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	– De la Administración General del Estado	01133							
	– De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado	01134							
	– De otros del sector público estatal de carácter administrativo	01135							
	– Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	01136							
	– De la Unión Europea	01137							
	– De otros (especificar)	01138	1.938	2.000	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
747	c) Imputación de subvenciones de explotación	01139							

* Su signo puede ser positivo o negativo

.... Continúa

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO – 2026. PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028

FICHA
P26 - G.1B

ENTIDAD:

Plan General de Contabilidad	PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (cont.)	Clave	(En miles de euros sin decimales)						
			Real	Previsión					
				2.024	2.025	2.026	2.027	2.028	2.029
	6. GASTOS DE PERSONAL	01140	-3.890	-3.844	-4.002	-4.094	-4.215	-4.215	
(640), (6450)	a) Sueldos y salarios	01141	-2.847	-2.829	-2.944	-3.090	-3.182	-3.182	
(641)	b) Indemnizaciones	01142			0				
(642)	c) Seguridad Social a cargo de la empresa	01143	-934	-955	-989	-927	-954	-954	
(643), (644), (6457), (649), 7950, 7957	d) Otros	01144	-109	-60	-69	-77	-79	-79	
	7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	01145	-9.202	-6.485	-9.444	-9.129	-9.402	-9.402	
(62)	a) Servicios exteriores	01146	-7.401	-4.955	-7.937				
(631), (634), 636, 639	b) Tributos	01147	-1.536	-1.530	-1.507				
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	01148	-265						
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente	01149							
(68)	8. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	01150	-4.644	-4.704	-4.800	-5.262	-5.475	-5.475	
746	9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS	01155	2.326	2.331	2.400	3.039	3.160	3.160	
7951, 7952, 7955, 7956	10. EXCESOS DE PROVISIONES	01160	5.244						
	11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO	01165	708	83	0	1.500	1.500	1.500	
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas	01166	296						
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras	01167	412	83	0				
774	12. DIFERENCIA NEGATIVA DE COMBINACIONES DE NEGOCIOS	01170							
	13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD	01175	0	0	0	0	0	0	
	– Al sector público estatal de carácter administrativo	01176							
	– Al sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	01177							
	– A otros	01178							
(678), 778	14. OTROS RESULTADOS	01180	218	23					

.... Continúa

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO – 2026. PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028

FICHA
P26 - G.1C

ENTIDAD:

Plan General de Contabilidad	PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (cont.)	Clave	(En miles de euros sin decimales)						
			Real		Previsión				
			2.024	2.025	2.026	2.027	2.028	2.029	
	15. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE PARTICIPACIONES CONSOLIDADAS	01191							
	16. DIFERENCIA NEGATIVA DE CONSOLIDACIÓN DE SOCIEDADES CONSOLIDADAS	01192							
	A-1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14+15+16)	01100	5.328	1.987	4.943	5.744	5.474	5.809	
	17. INGRESOS FINANCIEROS	01210	380	180	180	180	180	180	0
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	01211	0	0	0				
7600, 7601	a1) En empresas del grupo y asociadas	01212							
7602, 7603	a2) En terceros	01213							
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	01214	380	180	180				
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De empresas del grupo y asociadas	01215							
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros	01216	380	180	180				
	18. GASTOS FINANCIEROS	01220	-3.720	-3.652	-3.160	-3.123	-3.064	-3.064	
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	01221							
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros	01222	-3.720	-3.652	-3.160				
(660)	c) Por actualización de provisiones	01223							
	19. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	01230	0	0	0	0	0	0	0
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	01231							
(6632), 7632	b) Transferencia de ajustes de valor razonable con cambios en el patrimonio neto	01232							
(668), 768	20. DIFERENCIAS DE CAMBIO	01240							

.... Continúa

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO – 2026. PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028

FICHA
P26 - G.1D

ENTIDAD:

Plan General de Contabilidad	PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (cont.)	Clave	(En miles de euros sin decimales)						
			Real		Previsión				
			2.024	2.025	2.026	2.027	2.028	2.029	
	21. DETERIORO Y RESULTADOS POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	01250	0	0	0	0	0	0	0
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioro y pérdidas	01251							
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultado por enajenaciones y otras	01252							
746	22. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO	01260	7						
	23. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS	01265							
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (17+18+19+20+21+22+23)	01200	-3.333	-3.472	-2.980	-2.943	-2.884	-3.064	
	24. PARTICIPACIÓN EN BENEFICIOS (PÉRDIDAS) DE SOCIEDADES PUESTAS EN EQUIVALENCIA	01275							
	25. DETERIORO Y RESULTADOS POR ENAJENACIONES DE PARTICIPACIONES PUESTAS EN EQUIVALENCIA	01280							
	26. DIFERENCIA NEGATIVA DE CONSOLIDACIÓN DE SOCIEDADES PUESTAS EN EQUIVALENCIA	01285							
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2+24+25+26)	01300	1.995	-1.485	1.963	2.801	2.590	2.745	
(6300)*, 6301*, (633), 638	27. IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS	01410							
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+27)	01400	1.995	-1.485	1.963	2.801	2.590	2.745	
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS								
	28. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTES DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS	01500							
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+28) (29 + A.6)	01600	1.995	-1.485	1.963	2.801	2.590	2.745	
	29. RESULTADO ATRIBUIDO A SOCIOS EXTERNOS	01700							
	A.6) RESULTADO DE LA ENTIDAD/ RESULTADO ATRIBUIDO A LA ENTIDAD DOMINANTE	01800	1.995	-1.485	1.963	2.801	2.590	2.745	

* Su signo puede ser positivo o negativo

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO – 2026. PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028

FICHA
P26 - G.4A

ENTIDAD:

PRESUPUESTO DE CAPITAL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	Clave	(En miles de euros sin decimales)					
		Real		Previsión			
		2.024	2.025	2.026	2.027	2.028	2.029
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN							
1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	04110	1.995	-1.485	1.963	2.801	2.590	2.745
2. AJUSTES DEL RESULTADO	04120	123	5.520	4.292	4.391	5.199	5.199
a) Amortización del inmovilizado (+)	04121	4.644	4.704	4.800	5.262	5.475	5.475
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	04122	265					
c) Variación de provisiones (+/-)	04123	-5.156	-55	0	0	0	0
d) Imputación de subvenciones (-)	04124	-2.333	-2.331	-2.400	-3.039	-3.160	-3.160
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	04125	-412	-83	0	0	0	0
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	04126						
g) Ingresos financieros (-)	04127	-387	-180	-180	-180	-180	-180
h) Gastos financieros (+)	04128	3.720	3.652	3.160	3.123	3.064	3.064
i) Diferencias de cambio (+/-)	04129						
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	04130						
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	04131	-218	-187	-1.088	-775	0	0
l) Participación en beneficios (pérdidas) de sociedades puestas en equivalencia – neto de dividendos – (-/+)	04132						
3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE	04140	-5.314	-4.562	1.204	-3.957	3.284	1.019
a) Existencias (+/-)	04141	-3.153	0	-2.825			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	04142	-598	-1.510	1.376			
c) Otros activos corrientes (+/-)	04143	-83	-232	0			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	04144	560	-1.452	3.264			
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	04145	-8	-1.368	-611			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	04146	-2.032					
4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	04150	-3.333	-3.832	-3.340	-3.303	-3.244	-3.244
a) Pagos de intereses (-)	04151	-3.720	-3.652	-3.160			
b) Cobros de dividendos (+)	04152						
c) Cobros de intereses (+)	04153	387	-180	-180			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	04154						
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	04155						
5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)	04100	-6.529	-4.359	4.119	-68	7.829	5.719

.... Continúa

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO – 2026. PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028

FICHA
P26 - G.4B

ENTIDAD:

PRESUPUESTO DE CAPITAL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (cont.)	Clave	(En miles de euros sin decimales)					
		Real	Previsión				
			2.024	2.025	2.026	2.027	2.028
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN							
6. PAGOS POR INVERSIONES (-)	04210	-3.229	-23.000	-23.000	-11.200	-11.200	-11.200
a) Empresas del grupo y asociadas	04211						
b) Inmovilizado intangible	04212						
c) Inmovilizado material	04213	-876	-3.400	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
d) Inversiones inmobiliarias	04214	-2.353	-19.600	-22.000	-10.200	-10.200	-10.200
e) Otros activos financieros	04215						
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	04216						
g) Otros activos	04217						
h) Unidad de negocio	04218						
7. COBROS POR DESINVERSIONES (+)	04220	5.737	9.309	2.779	3.500	3.500	3.500
a) Empresas del grupo y asociadas	04221						
b) Inmovilizado intangible	04222	222		650			
c) Inmovilizado material	04223						
d) Inversiones inmobiliarias	04224	771	9.309	2.129	3.500	3.500	3.500
e) Otros activos financieros	04225	4.744					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	04226						
g) Otros activos	04227						
h) Unidad de negocio	04228						
8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6)	04200	2.508	-13.691	-20.221	-7.700	-7.700	-7.700

.... Continúa

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO – 2026. PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028

FICHA
P26 - G.4C

ENTIDAD:

PRESUPUESTO DE CAPITAL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (cont.)	Clave	(En miles de euros sin decimales)					
		Real	Previsión				
			2.024	2.025	2.026	2.027	2.028
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN							
9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	04310	17.270	6.616	15.270	12.400	12.400	12.400
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	04311	6.400	0	0	0	0	0
– De la Administración General del Estado	04312	6.400					
– De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado	04313						
– De otros del sector público estatal de carácter administrativo	04314						
– Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	04315						
– De otros (especificar)	04316						
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	04317						
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio y de la sociedad dominante (-)	04318						
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio y de la sociedad dominante (+)	04319						
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	04320	10.870	6.616	15.270	12.400	12.400	12.400
– De la Administración General del Estado	04321						
– De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado	04322						
– De otros del sector público estatal de carácter administrativo	04323						
– Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	04324						
– De la Unión Europea	04325	3.470	4.016	5.270	4.400	4.400	4.400
– De otros (especificar)	04326	7.400	2.600	10.000	8.000	8.000	8.000
f) Otras aportaciones de socios (+)	04327	0	0	0	0	0	0
– De la Administración General del Estado	04328						
– De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado	04329						
– De otros del sector público estatal de carácter administrativo	04330						
– Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	04331						
– De la Unión Europea	04332						
– De otros (especificar)	04333						
g) Adquisición de participaciones de socios externos (-)	04335						
h) Venta de participaciones a socios externos (+)	04336						

.... Continúa

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO – 2026. PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028

FICHA
P26 - G.4D

ENTIDAD:

PRESUPUESTO DE CAPITAL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (cont.)	Clave	(En miles de euros sin decimales)						
		Real	Previsión					
			2.024	2.025	2.026	2.027	2.028	2.029
10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO	04340	-18.098	5.609	4.728	-4.746	-4.745	-3.929	
a) Emisión	04341	0	13.000	12.550	2.720	2.720	72.720	
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	04342							
2. Deudas con entidades de crédito (+)	04343		13.000	12.550				
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	04344							
4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados (+)	04410	0	0	0	0	0	0	0
– De la Administración General del Estado	04411							
– De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado	04412							
– De otros del sector público estatal de carácter administrativo	04413							
– Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	04414							
– De otros (especificar)	04415							
5. Préstamos procedentes del sector público (+)	04345	0	0	0	0	0	0	0
– De la Administración General del Estado	04346							
– De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado	04347							
– De otros del sector público estatal de carácter administrativo	04348							
– Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	04349							
– De otros (especificar)	04350							
6. Otras deudas (+)	04351							
b) Devolución y amortización de	04352	-18.098	-7.391	-7.822	-7.466	-7.465	-76.649	
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	04353							
2. Deudas con entidades de crédito (-)	04354	-4.977	-3.173	-5.150				
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	04355							
4. Otras deudas (-)	04356	-13.121	-4.218	-2.672				

.... Continúa

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO – 2026. PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028

FICHA
P26 - G.4E

ENTIDAD:

PRESUPUESTO DE CAPITAL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (cont.)	Clave	(En miles de euros sin decimales)						
		Real	Previsión					
			2.024	2.025	2.026	2.027	2.028	2.029
11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	04360	0	0	0	0	0	0	0
a) Dividendos (-)	04361	0	0	0	0	0	0	0
– A la Administración General del Estado	04362							
– A Organismos Autónomos de la Administración General del Estado	04363							
– A otros del sector público estatal de carácter administrativo	04364							
– Al sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	04365							
– A otros (especificar)	04366							
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	04367							
12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)	04300	-828	12.225	19.998	7.654	7.655	8.471	
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO	04400							
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12 +/-D)	04500	-4.849	-5.825	3.896	-114	7.784	6.490	
EFECTIVO O EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL EJERCICIO	04600	28.675	23.826	18.001	21.897	21.783	29.567	
EFECTIVO O EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	04000	23.826	18.001	21.897	21.783	29.567	36.057	

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO – 2026. PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028

FICHA
P26 - G.7A

ENTIDAD:

Plan General de Contabilidad	BALANCE "ACTIVO"	Clave	(En miles de euros sin decimales)						
			Real	Previsión					
				2.024	2.025	2.026	2.027	2.028	2.029
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	07100	235.243	244.198	256.176	265.416	258.743	252.670	
	I. INMOVILIZADO INTANGIBLE	07110	14.166	14.044	13.394	13.194	12.994	12.794	
201, (2801), (2901)	1. Desarrollo	07111							
202, (2802), (2902)	2. Concesiones	07112	14.166	14.044	13.394				
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares	07113							
204, (2804)	4. Fondo de comercio	07114							
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas	07115							
200, (2800), (2900)	6. Investigación	07116							
205, 209, (2805), (2905)	7. Otro inmovilizado intangible	07117							
	II. INMOVILIZADO MATERIAL	07120	15.637	22.092	20.962	21.862	21.762	21.662	
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	07121	11.022	14.740	12.610				
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819), (2912), (2913), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	07122	3.528	2.937	3.937				
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos	07123	1.087	4.415	4.415				
	III. INVERSIONES INMOBILIARIAS	07130	194.624	201.537	212.037	221.475	216.000	211.125	
220, (2920)	1. Terrenos	07131	60.752	61.349	63.349				
221, (282), (2921)	2. Construcciones	07132	133.872	140.188	148.688				
	IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	07140	0	0	0				
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio y participaciones puestas en equivalencia	07141							
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas (incluidos créditos a sociedades puestas en equivalencia	07142							
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda	07143							
	4. Derivados	07144							
	5. Otros activos financieros	07145							

.... Continúa

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO – 2026. PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028

FICHA
P26 - G.7B

ENTIDAD:

Plan General de Contabilidad	BALANCE "ACTIVO" (cont.)	Clave	(En miles de euros sin decimales)						
			Real	Previsión					
				2.024	2.025	2.026	2.027	2.028	2.029
	V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	07150	9.872	5.518	8.833	7.935	7.037	6.139	
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio	07151							
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	07152	4	22	4				
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda	07153							
255	4. Derivados	07154							
258, 26	5. Otros activos financieros	07155	9.868	5.496	8.829				
474	VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	07160							
	VII. DEUDORES COMERCIALES NO CORRIENTES	07170	944	1.007	950	950	950	950	950
	VIII. FONDO DE COMERCIO DE SOCIEDADES CONSOLIDADAS	07180							
	B) ACTIVO CORRIENTE	07200	38.028	30.463	32.910	28.577	36.422	43.005	
580, 581, 582, 583, 584, (599)	I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	07210							
	II. EXISTENCIAS	07220	7.157	7.157	4.332	1.232	1.232	1.232	1.232
30, (390)	1. Comerciales	07221							
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos	07222	7.157	7.157	4.332				
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso	07223							
35, (395)	4. Productos terminados	07224							
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	07225							
407	6. Anticipos a proveedores	07226							
	III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	07230	6.595	5.085	6.461	5.343	5.404	5.497	
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	07231	1.648	3.205	4.791				
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas (incluidas empresas puestas en equivalencia)	07232	103	1.433	1.433				
44, 5531, 5533	3. Deudores varios	07233	31	87	87				
460, 544	4. Personal	07234	35						
4709	5. Activos por impuesto corriente	07235							
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones públicas	07236	4.778	360	150				
5580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	07237							

.... Continúa

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO – 2026. PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028

FICHA
P26 - G.7C

ENTIDAD:

Plan General de Contabilidad	BALANCE "ACTIVO" (cont.)	Clave	(En miles de euros sin decimales)						
			Real		Previsión				
			2.024	2.025	2.026	2.027	2.028	2.029	
	IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO	07240	0	0	0	0	0	0	0
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio	07241							
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas (Incluidas empresas puestas en equivalencia)	07242							
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda	07243							
	4. Derivados	07244							
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros	07245							
	V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	07250	197	199	199	198	198	198	
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio	07251							
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	07252	197	199	199				
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda	07253							
5590, 5593	4. Derivados	07254							
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros	07255							
480, 567	VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	07260	253	21	21	21	21	21	
	VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES	07270	23.826	18.001	21.897	21.783	29.567	36.057	
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería	07271	23.826	18.001	21.897				
576	2. Otros activos líquidos equivalentes	07272							
	TOTAL ACTIVO (A+B)	07000	273.271	274.661	289.086	293.993	295.165	295.675	

DATOS COMPLEMENTARIOS

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO – 2026. PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028						FICHA P26 - G.8			
ENTIDAD:									
PERSONAL	Clave	Real	Previsión						
		2.024	2.025	2.026	2.027	2.028	2.029		
NÚMERO DE EMPLEADOS (Cifra media del ejercicio)	08300	67	74	84	83	83	83		
NÚMERO DE EMPLEADOS (Cifra final del ejercicio)	08400	70	78	80	79	79	79		

NOTA: Incluir tanto los empleados fijos como los no fijos.

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO – 2026. PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028

FICHA
P26 - G.9A

ENTIDAD:

Plan General de Contabilidad	BALANCE "PATRIMONIO NETO Y PASIVO"	Clave	(En miles de euros sin decimales)					
			Real	Previsión				
				2.024	2.025	2.026	2.027	2.028
	A) PATRIMONIO NETO	09100	144.069	146.253	153.316	163.478	173.308	183.293
	A-1) PATRIMONIO NETO INDIVIDUAL/PATRIMONIO NETO DE LA DOMINANTE	09105	144.069	146.253	153.316	163.478	173.308	183.293
	A-1.1) FONDOS PROPIOS	09110	37.083	35.598	37.561	40.362	42.952	45.697
I. Capital	I. Capital	09120	211.665	211.665	211.665	211.665	211.665	211.665
100, 101, 102	1. Capital escriturado	09121	211.665	211.665	211.665	211.665	211.665	211.665
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido)	09122						
110	II. Prima de emisión	09125						
	III. Reservas	09130	6.026	6.026	6.026	6.026	6.026	6.026
112, 1141	1. Legal y estatutarias	09131						
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	2. Otras reservas	09132	6.026	6.026	6.026	6.026	6.026	6.026
(108), (109)	IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias y de la sociedad dominante)	09135						
	V. Resultados de ejercicios anteriores	09140	-182.603	-180.608	-182.093	-180.130	-177.329	-174.739
120	1. Remanente	09141						
(121)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	09142	-182.603	-180.608	-182.093	-180.130	-177.329	-174.739
118	VI. Otras aportaciones de socios	09145						
129	VII. Resultado del ejercicio	09150	1.995	-1.485	1.963	2.801	2.590	2.745
(557)	VIII. (Dividendo a cuenta)	09155						
111	IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	09160						
	X. Reservas en sociedades consolidadas	09165						
	XI. Reservas en sociedades puestas en equivalencia	09166						

.... Continúa

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO – 2026. PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028

FICHA
P26 - G.9B

ENTIDAD:

Plan General de Contabilidad	BALANCE "PATRIMONIO NETO Y PASIVO" (cont.)	Clave	(En miles de euros sin decimales)						
			Real	Previsión					
				2.024	2.025	2.026	2.027	2.028	2.029
	A-1.2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	09170	0	0	0	0	0	0	0
133	I. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	09171							
1340	II. Operaciones de cobertura	09172							
137	III. Otros (incluidos otros ajustes por cambios de valor de sociedades consolidadas y puestas en equivalencia)	09173							
136	IV. Activos no corrientes y pasivos vinculados mantenidos para la venta	09174							
135	V. Diferencias de conversión (incluidas las diferencias en sociedades consolidadas y puestas en equivalencia)	09175							
130, 131, 132	A-1.3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	09180	106.986	110.655	115.755	123.116	130.356	137.596	
	A-2) SOCIOS EXTERNOS	09190							
	B) PASIVO NO CORRIENTE	09200	117.142	119.168	122.917	119.391	38.550	99.192	
	I. PROVISIONES A LARGO PLAZO	09210	125	115	115	115	115	115	115
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	09211	10						
145	2. Actuaciones medioambientales	09212							
146	3. Provisiones por reestructuración	09213							
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones	09214	115	115	115				
	II. DEUDAS A LARGO PLAZO	09220	116.930	118.971	122.720	119.194	38.353	98.995	
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables	09221							
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito	09222	83.201	92.318	98.737				
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero	09223	11.902	11.514	11.381				
176	4. Derivados	09224							
	5. Otros pasivos financieros	09225	21.827	15.139	12.602				
172	– Deudas a largo plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados.	09229	8.880	4.864	5.270				
	– Préstamos procedentes del sector público	09226	10.601	7.929	5.286				
1615, 1635, 171, 173, 175, 180, 185, 189	– Resto pasivos financieros	09227	2.346	2.346	2.046				

.... Continúa

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO – 2026. PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028

FICHA
P26 - G.9C

ENTIDAD:

Plan General de Contabilidad	BALANCE "PATRIMONIO NETO Y PASIVO" (cont.)	Clave	(En miles de euros sin decimales)					
			Real	Previsión				
				2.024	2.025	2.026	2.027	2.028
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	09230						
479	IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	09240						
181	V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO	09250	87	82	82	82	82	82
	VI. ACREDITORES COMERCIALES NO CORRIENTES	09260						
	C) PASIVO CORRIENTE	09300	12.060	9.240	12.853	11.124	83.307	13.190
585, 586, 587, 588, 589	I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	09310						
499, 529	II. PROVISIONES A CORTO PLAZO	09320						
	III. DEUDAS A CORTO PLAZO	09330	8.661	7.209	12.473	9.465	82.147	12.031
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables	09331						
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito	09332	3.132	3.842	4.823			
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero	09333	129	525	525			
5595, 5598	4. Derivados	09334						
	5. Otros pasivos financieros	09335	5.400	2.842	7.125	4.643	8.140	7.502
522	– Deudas a corto plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados.	09339						
	– Préstamos procedentes del sector público	09336	2.694	2.672	2.643	2.643	2.643	0
194	– Capital emitido pendiente de inscripción	09337						
(1034), (1044), (190), (192), 509, 5115, 5135, 5145, 521, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	– Resto pasivos financieros	09338	2.706	170	4.482	2.000	5.497	7.502
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO	09340						

.... Continúa

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO – 2026. PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028

FICHA
P26 - G.9D

ENTIDAD:

Plan General de Contabilidad	BALANCE "PATRIMONIO NETO Y PASIVO" (cont.)	Clave	(En miles de euros sin decimales)					
			Real	Previsión				
			2.024	2.025	2.026	2.027	2.028	2.029
	V. ACREDITORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	09350	3.399	2.031	380	1.659	1.160	1.159
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores	09351	1.514					
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas (incluidas empresas puestas en equivalencia)	09352	658	382	158			
41	3. Acreedores varios	09353		600				
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	09354	29					
4752	5. Pasivos por impuesto corriente	09355						
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	09356	667	569	222			
438	7. Anticipos de clientes	09357	531	480				
485, 568	VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	09360						
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	09000	273.271	274.661	289.086	293.993	295.165	295.675

Nº Proyecto	Denominación	Provincia	Tipo Inversión	Tipo Financiac. Comunitaria	Caracte- rística	Año Inicio	Año Fin	Inversión Material	Cód. Objetivo	Cód. Actuación	Cofinan- ciación	INVERSIÓN							
												Acumulada a 31/12/2023	Real 2024	Prevista 2025	Presupuesto 2026	Proyección 2027	Proyección 2028	Proyección 2029	Resto
1 Recinto Exterior Zona Franca de Cadiz		11	N	N	A	2021	2029	I			0,00	12.667	2.760	10.900	8.300	3.800	3.800	3.800	0
2 Recinto Interior Zona Franca de Cadiz		11	N	N	A	2021	2029	I			0,00	1.782	183	7.000	10.700	5.000	5.000	5.000	0
3 Recinto Fiscal Bahía de Algeciras		11	N	O	A	2020	2029	I			0,00	2.979	0	1.000	1.000	250	250	250	0
4 Actuaciones en Campo de Gibraltar		11	N	O	A	2020	2029	I			0,00	285	0	2.600	1.500	650	650	650	0
5 Otras actuac.Espacios Productivos		11	N	O	A	2022	2029	I			0,00	0	0	500	500	500	500	500	0
6 Otro Inmovilizado		11	N	O	A	2022	2029	V			0,00	512	286	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0



Previsión de Endeudamiento 2026

Tipo de operación	Destino	Miles Euros	Condiciones básicas	Garantías	Fecha de suscripción	Fecha Cancelación
Préstamos (varios)	Naves, edificios e instalaciones Recintos Fiscales Cádiz y Bahía de Algeciras	hasta 5,75 MM	Diferencial sobre Euribor de hasta 3,15 p.p.	No garantía real - Pignoración rentas sobre inmueble afecto	Primer semestre 2026	periodo medio 7 años - dependiendo del plazo de vigencia de los contratos vinculados a los inmuebles
Préstamos (varios)	Naves, edificios e instalaciones Recinto Exterior y Provincia	hasta 6,8 MM	Diferencial sobre Euribor de hasta 3,15 p.p.	No garantía real - Pignoración rentas sobre inmueble afecto	Primer semestre 2026	periodo medio 7 años - dependiendo del plazo de vigencia de los contratos vinculados a los inmuebles
Total		12.550	Miles €			