

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2018	Estimación 31/12/2019	Previsión 31/12/2020
BALANCE				
ACTIVO				
Cuentas	A) ACTIVO NO CORRIENTE	10.862.334	10.862.334	10.862.334
	I. Inmovilizado intangible.	0	0	0
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2901)	2. Concesiones			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas			
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	0	0	0
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones			
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material			
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	469.524	469.524	469.524
220, (2920)	1. Terrenos	469.524	469.524	469.524
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	10.392.810	10.392.810	10.392.810
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio.	10.392.810	10.392.810	10.392.810
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	0	0	0
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	VI. Activos por impuesto diferido.	0	0	0
	B) ACTIVO CORRIENTE	535.259	238.298	315.551
580, 581, 582, 583, 584, (599)	I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.	0	0	0
	II. Existencias.	0	0	0
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	63.404	54.200	54.200
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	972		
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	24.200	24.200	24.200
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente			
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	38.232	30.000	30.000
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	0	0	0
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	0	0	0
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.			
480, 567	VI. Periodificaciones a corto plazo	0		
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	471.855	184.098	261.351
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	471.855	184.098	261.351
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	11.397.593	11.100.632	11.177.885

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2018	Estimación 31/12/2019	Previsión 31/12/2020
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	4.268.763	6.181.261	6.758.514
	A.1) Fondos propios.	4.268.763	6.181.261	6.758.514
100, 101, 102, (1030), (1040)	I. Capital	250.000	250.000	250.000
110	II. Prima de emisión.			
112, 113, 114, 115, 119	III. Reservas.	50.000	1.496.581	3.409.079
(108), (109)	IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).			
120, (121)	V. Resultado de ejercicios anteriores.	-725.704	0	0
118	VI. Otras aportaciones de socios.	2.522.182	2.522.182	2.522.182
129	VII. Resultado de ejercicio	2.172.285	1.912.498	577.253
(557)	VIII. (Dividendo a cuenta).			
111	IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.			
133, 1340, 137	A.2) Ajustes por cambio de valor.	0	0	0
133	I. Activos financieros disponibles para la venta.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	7.085.371	4.875.371	4.375.371
	I. Provisiones a largo plazo	2.565.000	2.355.000	2.355.000
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.	2.565.000	2.355.000	2.355.000
177, 178, 179	II. Deudas a largo plazo.	0	0	0
1605, 170	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1625, 174	2. Deudas con entidades de crédito.			
176	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	4. Derivados.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	5. Otros pasivos financieros.			
479	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	4.520.371	2.520.371	2.020.371
181	IV. Pasivos por impuesto diferido.			
	V. Periodificaciones a largo plazo.			
	C) PASIVO CORRIENTE	43.459	44.000	44.000
585, 586, 587, 588, 589	I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.	0	0	0
5290	II. Provisiones a corto plazo.	0	0	0
5293	1. Provisión por retribuciones al personal			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
500, 501, 505, 506	3. Otras provisiones			
5105, 520, 527	III. Deudas a corto plazo.	0	0	0
5125, 524	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5595, 5598	2. Deudas con entidades de crédito.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	4. Derivados.			
400, 401, 405, (406)	5. Otros pasivos financieros.			
403, 404	IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	0	0	0
41	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	43.459	44.000	44.000
465, 466	1. Proveedores	24.659	24.000	24.000
4.752	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	18.687	20.000	20.000
4750, 4751, 4758, 476, 477	3. Acreedores varios.			
438	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).			
485, 568	5. Pasivos por impuesto corriente.			
	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.			
	7. Anticipos de clientes.			
	VI. Periodificaciones a corto plazo			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	11.397.593	11.100.632	11.177.885

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2018	Estimación 31/12/2019	Previsión 31/12/2020
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709) 705 71, 7930, (6930) 73	1. Importe neto de la cifra de negocios. a) Ventas b) Prestaciones de servicios	0	0	0
(600), 6060, 6080, 6090, 610 (601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612 (607) (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación. 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo. 4. Aprovisionamientos. a) Consumo de mercaderías. b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles. c) Trabajos realizados por otras empresas. d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.	0	0	0
75 740, 747	5. Otros ingresos de explotación. a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente. b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	96.272 96.272	98.000 98.000	98.000 98.000
(640) (641) (6450) (642), (643), (649) (644), (6457), 7950, 7957	6. Gastos de personal. a) Sueldos, salarios y asimilados. b) Cargas sociales. c) Provisiones.	0	0	0
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629) (631), (634), 636, 639 (650), (694), (695), 794, 7954 (651), (659)	7. Otros gastos de explotación. a) Servicios exteriores. b) Tributos. c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales. d) Otros gastos de gestión corriente.	-361.000 -350.448 -10.552	-284.044 -275.706 -8.338	-274.864 -265.864 -9.000
(680) (681) (682) 746 7951, 7952, 7955, 7956	8. Amortización de inmovilizado. a) Amortización del inmovilizado intangible b) Amortización del inmovilizado material c) Amortización de las inversiones inmobiliarias	0	0	0
(690), (691), (692), 790, 791, 792 (670), (671), (672), (678), 770, 771, 772, 778	9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras. 10. Excesos de provisiones. 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado. a) Deterioros y pérdidas. b) Resultados por enajenaciones y otras	0 170.000 0	0 210.000 0	0 0 0
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	-94.728	23.956	-176.864
7600, 7601 7602, 7603	12. Ingresos financieros. a) De participaciones en instrumentos de patrimonio. a1) En empresas del grupo y asociadas. a2) En terceros.	2.280.000 2.280.000 2.280.000	1.900.000 1.900.000 1.900.000	760.000 760.000 760.000
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211 7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros. b1) De empresas del grupo y asociadas. b2) De terceros.	0 0	0 0	0 0
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	13. Gastos financieros. a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-12.987 -12.987	-11.458 -11.458	-5.883 -5.883
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669) (660) (663), 763 (668), 768	b) Por deudas con terceros. c) Por actualización de provisiones.			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699) 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	14. Variación de valor razonable en instrumentos financiero. 15. Diferencias de cambio.			
	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	2.267.013	1.888.542	754.117
(6300), 6301, (633), 638	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B) 17. Impuestos sobre beneficios.	2.172.285	1.912.498	577.253
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	2.172.285	1.912.498	577.253

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2018	Estimación 31/12/2019	Previsión 31/12/2020
ESTADO DE FLUOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	2.172.285	1.912.498	577.253
2. Ajustes del resultado.	-2.437.013	-2.098.542	-754.117
a) Amortización del inmovilizado (+).			
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).	-170.000	-210.000	0
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	-2.280.000	-1.900.000	-760.000
h) Gastos financieros (+).	12.987	11.458	5.883
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	-60.443	9.745	0
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-5.982	9.204	0
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-54.461	541	0
e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	2.252.482	1.888.542	754.117
a) Pagos de intereses (-).	-27.518	-11.458	-5.883
b) Cobros de dividendos (+).	2.280.000	1.900.000	760.000
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	1.927.311	1.712.243	577.253
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	0	0	0
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	0	0	0
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	0	0	0
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	0	0	0
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).			
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 (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	-2.074.857	-2.000.000	-500.000
a) Emisión	0	0	0
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	-2.074.857	-2.000.000	-500.000
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	-2.074.857	-2.000.000	-500.000
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	0	0	0
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	-2.074.857	-2.000.000	-500.000
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	-147.546	-287.757	77.253
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	619.401	471.855	184.098
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	471.855	184.098	261.351

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2018	Estimación 31/12/2019	Previsión 31/12/2020
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias		2.172.285	1.912.498	577.253
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto				
	I. Por valoración instrumentos financieros.	0	0	0
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	II. Por coberturas de flujos de efectivo.			
94	III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
(85), 95	IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	V. Efecto impositivo.			
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)		0	0	0
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias				
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	0	0	0
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	VII. Por coberturas de flujos de efectivo.			
84	VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
8301*, (836), (837)	IX. Efecto impositivo.			
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)		0	0	0
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)		2.172.285	1.912.498	577.253

POTASAS DE SUBIZA, S.A.U.

MEMORIA DEL PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PLAN DE INGRESOS

A) PROGRAMA DE ACTUACIÓN:

Desde el cese de la actividad productiva de abonos minerales en 1997, POTASAS DE SUBIZA, S.A. ha experimentado y está experimentando un continuo cambio en sus actuaciones, de tal manera que en la actualidad, la única actividad productiva (sales) se realiza a través de su filial SALINAS DE NAVARRA, S.A. (Participada al 76 %, fruto de la fusión en 2010 de sus filiales SALDOSA y SALINAS DE NAVARRA, S.L. Asimismo en 2010 se procedió a la modificación del objeto social, en 2011 se aprobó una reducción de capital y en 2012 se cambió el órgano de administración, pasando de un Consejo de Administración formado por cuatro miembros a un Administrador Único. Por ello, su actividad se centra actualmente, en las labores de recuperación de los pasivos medioambientales generados en la época de las explotaciones mineras realizadas inicialmente por POTASAS DE NAVARRA, S.A. (Liquidada) y posteriormente por POTASAS DE SUBIZA, S. A. y sus filiales, y ello en estrecha relación con su única filial actual.

Por otra parte, en estos últimos años se han realizado diversas actuaciones encaminadas a la privatización de su filial SALINAS DE NAVARRA, S.A., negociaciones que se han visto paralizadas por la inexistencia de una autorización para verter la purga líquida en los sondeos profundos existentes, por parte de la Confederación Hidrográfica del Ebro.

Adicionalmente, Iberpotash ha construido una fábrica de sal de las mismas características que la nuestra, pero de mucho mayor tamaño, que fue puesta en funcionamiento a principios de 2017 y que gracias a los problemas de puesta en marcha que ha experimentado, todavía no ha alterado sustancialmente el mercado nacional, pero que cada día que pase nos afectará en mayor medida.

B) INVERSIONES:

Las inversiones para la recuperación medioambiental no tienen el carácter de productivas, sino de recuperación de los pasivos medioambientales, por lo que de acuerdo con las normas de auditoría deben asimilarse a gastos en vez de a inversiones amortizables en función de una actividad.

C) FINANCIACIÓN:

En la actualidad, los insignificantes ingresos ordinarios (no desarrolla actividad productiva) no cubren más que una pequeña parte de los gastos realizados anualmente para la recuperación, mantenimiento y control de los establecimientos mineros de su propiedad y eso que se han racionalizado al máximo los gastos de todo tipo. En el ejercicio 2019 la sociedad filial SALINAS DE NAVARRA tiene previsto repartir dividendos de nuevo, y este año de manera extraordinaria por un importe bruto de dos millones y medio de euros, por lo que la sociedad ha podido realizar más actuaciones de adecuación de sus instalaciones.

Adicionalmente, durante 2013 se estableció el pago por parte de SALINAS DE NAVARRA de un canon por vertido en los sondeos profundos, lo cual hace que POSUSA sea más o menos autosuficiente a futuro y cierre sus ejercicios sin déficit de tesorería ordinarios, es decir, sin tener en cuenta las posibles actuaciones de adecuación de instalaciones extraordinarias.

D) PLAN DE INGRESOS:

Como ya hemos indicado, el plan de ingresos del ejercicio 2020 contempla el cobro de los alquileres de inmuebles rústicos (balsa de Zolina), el cobro de un canon por vertidos a SALINAS y el cobro de los dividendos que reparta la filial.

OBJETIVOS A ALCANZAR

A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO PLAZO:

Conseguir a medio y largo plazo la minoración y restauración de todos los pasivos medioambientales de sus instalaciones o propiedades de acuerdo con el Plan redactado a tal fin, colaborando con la filial, instituciones y terceros en dicho objetivo, siendo un factor esencial la producción de sal "vacuum" por su filial y su venta en el mercado, eliminando dicho componente de los depósitos o recursos mineros.

Ejecutar las directrices que emanen de la matriz o CPEN en relación con la racionalización del sector público.

B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO:

a) Objetivos:

1. Actualización continua del Plan General de Actuaciones diseñado para la recuperación medioambiental, de acuerdo con su contenido y cronograma.
2. Colaboración activa con las Administraciones Públicas para la ejecución de dicho Plan.
3. Tratar de lograr la autosuficiencia financiera de la sociedad.

b) Acciones:

1. Seguimiento y ejecución mensual programada para el año 2020 del Plan de Actuaciones, tanto desde punto de vista técnico como jurídico.
2. Coordinación y cooperación en todas las actividades y responsabilidades con su filial SALINAS DE NAVARRA, S.A.