

**Sociedade Pública Autoestrada
Alto de Santo Domingo -
Ourense, S.A.**



Autoestrada Alto de Santo Domingo-Ourense, S. A.

Proxecto de orzamentos para 2007

Memoria económica

1.- Antecedentes

Na disposición adicional sétima da Lei de Orzamentos da Comunidades Autónoma para 2003 autorízase ó Consello da Xunta para constituir unha sociedade pública autonómica das previstas no artigo 12 do texto refundido da Lei de Réxime financeiro e orzamentario de Galicia, aprobada polo Decreto Lexislativo 1/1999, do 7 de outubro, participada integramente pola Sociedade Pública de Investimentos de Galicia, coa finalidade de construír e no seu caso explotalas obras da autoestrada Santiago-Ourense no treito Alto de Santo Domingo-A 52.

Mediante o Decreto 254/2003, do 24 de abril, publicado no DOG do 14 de maio de 2003, créase a sociedade e apróbanse os seus estatutos establecéndose un capital fundacional de seis millóns de euros (6.000.000,00 €) suscrito e desembolsado integramente pola Comunidade Autónoma de Galicia a través da Sociedade Pública de Investimentos de Galicia, S. A.

A Autoestrada Alto de Santo Domingo-Ourense, S. A. ten como obxecto social a construción, conservación e explotación da autoestrada Santiago de Compostela-Ourense, treito Alto de Santo Domingo-A 52.

Según o Decreto 310/2003, do 11 de xullo, publicado no DOG do 23 de xullo de 2003, polo que se modifica o Decreto 254/2003, do 24 de abril, forman parte do obxecto social as actividades dirixidas á explotación das áreas de servizo, centros de transporte e aparcadoiros e calquera outra actividade directa ou indirectamente relacionada coa súa conservación e explotación, sempre que se atopen dentro da área de influencia da autoestrada así como as actividades que sexan complementarias da construción, conservación e explotación desta.

Así o 24 de xullo do ano 2003 mediante outorgamento de escritura pública ante don Manuel Remuñán López, Notario do Ilustre Colexio de Galicia, constitúese a Sociedade ó amparo do disposto no artigo 311 da Lei de Sociedades Anónimas, como unha sociedade anónima unipersoal, e co obxecto antes mencionado.

De acordo co disposto no Decreto 432/2003, de 5 de decembro, e en virtude do artigo 23.3º de la Lei 4/1994 de estradas de Galicia, a Xunta realizará mensualmente transferencias de fondos públicos, con cargo os orzamentos xerais da Comunidade Autónoma , mediante pagos calculados en función do número de vehículos por kilómetro.

Ó amparo da Lei 7/2005, do 29 de decembro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para 2006, o Parlamento de Galicia aproba o orzamento de explotación e capital da sociedade, segundo o previsto no artigo 83 do Decreto Lexilativo 1/1999, de 7 de outubro, polo que se aproba o Texto Refundido da Lei de Réxime Financeiro e Orzamentario de Galicia.

2.- Normativa aplicable

A sociedade rexirase polo que dispoñan os seus Estatutos e o que en relación a este tipo de sociedades establecen:

*a Lei de Sociedades Anónimas (Texto refundido aprobado polo Real Decreto Legislativo 1564/1989, de 22 de decembro)

*a Lei 3/1985, de 12 de abril, de Patrimonio da Comunidade Autónoma da Galicia, e o seu regulamento aprobado polo Decreto 50/1989, de 9 de marzo.

*a Lei de Réxime financeiro e orzamentario de Galicia (Texto refundido aprobado polo Decreto Lexislativo 1/1999, do 7 de outubro)

*a Disposición adicional sétima da Lei 6/2002, de 27 de decembro, de Orzamentos Xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2003.

*as Normas de Adaptación do Plan Xeral de Contabilidade ás Sociedades Concesionarias de autoestradas, tuneis, pontes e outras vías de peaxe, aprobadas por Orde do Ministerio de Economía y Hacienda de 10 de decembro de 1998.

*o Decreto 215/1973, de 25 de xaneiro, de aprobación do “Pliego de cláusulas xerais para a construción, conservación e explotación de autoestradas en réxime de concesión.”

Orzamento de explotación

A sociedade, ó longo do exercicio 2007, ten previsto o comenzo da explotación coa entrega ó uso público do treito Enlace de Dozón - Enlace de Cea. Polo tanto, ata a data prevista (principios de Abril) todos os seus custos de funcionamento forman parte do investimento en autoestrada.

A partir de dita data, os custos derivados da actividade da Sociedade se levarán a resultados na proporción que supoña o treito de autoestrada en explotación con respecto ó total do investimento na autoestrada; a diferenza de tal importe con o total dos gastos activarase como maior valor do investimento.

1. Gastos de persoal

O total de gastos de persoal ascende a 1.581 miles de euros distribuídos en:

Soldos e salarios	1.177,0	
Seguridade Social a cargo da empresa	346,0	
Asistencias ó consello de administración	48,0	
Otros gastos sociais	12,0	1.583,0
2. <u>Amortizacións</u>		
As dotacións á amortización do inmovilizado ascenden a:		
Gastos de establecemento	21,0	
Inmovilizado inmaterial	45,0	
Inmovilizado material	164,0	230,0
3. <u>Outros gastos de explotación</u>		
Arrendamentos	50,0	
Reparacións e mantemento	18,0	
Servizos de profesionais independentes	31,5	
Primas de seguro	63,2	
Servizos bancarios	22,8	
Publicidade, propaganda e r. p.	100,5	
Suministros	33,0	
Outros servizos	117,0	436,0
4. <u>Outros tributos</u>	325,0	325,0
5. <u>Dotación ó fondo de reversión</u>	240,0	240,0
5. <u>Gastos financeiros</u>	4.723,0	4.723,0
<u>Resumen</u>		
Gastos de persoal	1.583,0	
Amortizacións	230,0	
Outros gastos de explotación	436,0	
Otros tributos	325,0	
Dotación ó fondo de reversión	240,0	
Gastos financeiros	4.723,0	
Total	7.812,0	

Resultados

Durante o exercicio 2007, a sociedade entrará en explotación nun dos seus treitos. Os ingresos de explotación derivados desta posta en servizo estimados ascenden a 2,7 millóns de euros que se perciben en dous conceptos:

- 2,0 millóns de euros de ingresos de peaxe
- 0,7 millóns de euros de transferencias da Xunta

Por outra banda, estimanse uns ingresos financeiros de 150 miles de euros, e dado que dos seus gastos se activaron 5.490 miles de euros, o resultado do exercicio ascende a 803 miles de euros, antes de impostos.

Orzamento de capital

Aplicación de fondos

1. Adquisición de inmovilizado material e inmaterial

Durante o exercicio do ano 2007 o desenvolvemento da actividade social require a adquisición de novo mobiliario, equipos e programas informáticos.

Sen IVE

Inmovilizado inmaterial	210,0
Inmovilizado material	391,0

2. Inmovilizado material en curso

Estudos e proxectos	302,0
Expropiacións e reposición de servizos	8.650,0
Obra	72.154,0
Dirección de obra	1.757,0
Inmovilizado de explotación	1.987,0

Gastos financeiros activables	4.723,0
Outros gastos activables	767,0
Total	90.340,0

Orixe de fondos

Para facer fronte ós investimentos especificados nas aplicacións de fondos, así como para financiar o orzamento de explotación estímase que a Sociedade se financiará externamente ata un importe de 90 millóns de euros.

Desviacións Presupostarias 2006

Os retrasos experimentados nas tramitacións dos proxectos de trazado e constructivos e o incumprimento das previsións en canto ó prazo dos fallos dos Xurados Provinciais de Expropiacións son as causas do menor importe investido en relación ó presupostado para o ano 2006.

En canto ós gastos imputables, a menor inversión realizada fai disminuir a necesidade de endebedamento e, consecuentemente, os gastos financeiros. A súa vez, o menor importe en gastos de persoal é debido á non incorporación do persoal previsto.

ORZAMENTOS XERAIS DA COMUNIDADE AUTONOMA DE GALICIA - 2007

ORZAMENTO DE EXPLOTACIÓN

SOCIEDADE: AUTOESTRADA ALTO DE SANTO DOMINGO-OURENSE, S.A.

Miles de euros

	DEBE	HABER
REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS		
APROVISIONAMENTOS	0	
GASTOS DE PERSOAL	1.583	
Soldos e salarios	1.177	
Seguridade Social a cargo da empresa	346	
Indemnizacións	0	
Contribucións a sist. complementarios de pensións	0	
Outros	60	
AMORTIZACIÓNS	230	
Do inmovilizado material	164	
Do inmovilizado inmaterial	45	
De gastos de establecemento	21	
VARIACIÓNS DAS PROVISIÓNS DO INMOBILIZADO	0	
VARIACIÓNS DAS PROVISIÓNS DE TRAFICO	0	
Variación das provisións de existencias	0	
Variac. Prov. de perdas Ctos. Incobrables	0	
Variacións outras provisións de tráfico	0	
OUTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	1.276	
Servicios exteriores	436	
Impostos sobre beneficios	275	
Outros tributos	325	
Outros gastos de xestión corrente	0	
Dotación ó fondo de reversión	240	
GASTOS FINANXEIROS E ASIMILADOS	4.723	
De obrigas e bonos	0	
De préstamos e créditos	4.052	
Por descontos de efectos comerciais	0	
Dif. negativas de cambio Inv.Financ. temporais	0	
Dif. negativas de cambio Inv.Financ. permanentes	0	
Outros	671	
Gastos para distrib. en varios exercicios, aplicados	0	
VARIACIÓNS PROV. INVEST. FINANXEIROS	0	
A longo prazo	0	
A curto prazo	0	
SUBVENCIÓNS CONCEDIDAS POLA EMPRESA	0	
GASTOS ORDINARIOS	7.812	
BENEFICIO DAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	528	
RESULTADOS NETOS DE SUBVENCIÓNS	528	
+BENEFICIO DAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	528	
+SUBVENCIÓNS CONCEDIDAS POLA EMPRESA	0	
-SUBVENCIÓNS Á EXPLOTACION	0	
-PERDAS DAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	0	
AUMENTO DAS EXISTENCIAS		
VENDAS NETAS		2.700
Vendas nacionais		2.700
Exportacións		0
Prestación de servicios		0
INGRESOS ACCESORIOS DA EXPLOTACIÓN		0
Alugueiros		0
Outros		0
INGRESOS FINANXEIROS E ASIMILADOS		150
Dividendos		0
Xuros		0
Diferencias positivas de cambio Inv.financ.temporais		0
Diferencias positivas de cambio Inv.financ.permanentes		0
Outros		150
Ingresos para distribuir en varios exercicios, aplicados		0
SUBVENCIÓNS A EXPLOTACIÓN		0
Da Comunidade Autónoma		0
Doutros Entes Públicos (con detalle)		0
Doutros (especificar)		0
TRABALLOS REAL. EMPR. PARA O SEU INMOBILIZADO		5.490
INGRESOS ORDINARIOS		8.340
PERDAS DAS ACTIVIDADES ORDINARIAS		0

ORZAMENTOS XERAIS DA COMUNIDADE AUTONOMA DE GALICIA - 2007		
ORZAMENTO DE CAPITAL		
SOCIEDADE: AUTOESTRADA ALTO DE SANTO DOMINGO-ORENSE, S.A.		Miles de euros
ORIXE DE FONDOS		APLICACIÓN DE FONDOS
RECURSOS XERADOS POLAS OPERACIÓNS	998	0
Cash-flow actividades ordinarias	998	0
Amortizacións e dotación ó fondo de reversión	471	0
Provisións netas de explotación (debe-haber)	0	0
Gastos e ingresos para distribuír en varios exercicios, aplicados	0	0
Resultado ordinario antes de subvencións	528	0
Subvencións netas á explotación	0	0
Diferencias de cambio netas de explot.temp.(debe-haber)	0	0
Diferencias de cambio netas de explot.perm.(debe-haber)	0	0
Gastos e ingresos extraordinarios	0	0
APORTACIÓNS DE CAPITAL	0	0
Da Comunidade Autónoma	0	0
Doutros entes públicos	0	0
De sociedades públicas	0	0
Doutros (especificar)	0	0
SUBVENCIONS DE CAPITAL	0	0
Da Comunidade Autónoma	0	0
Doutros entes públicos	0	0
Doutros (especificar)	0	0
OUTROS INGRESOS PARA DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS FINANCIAMIENTO ALLEO A LONGO PRAZO	90.000	0
Préstamos da Comunidade Autónoma	0	0
Préstamos doutros entes públicos	0	0
Crédito oficial	0	0
Empréstitos e outros pasivos análogos	0	0
Préstamos de empresas do grupo	0	0
Préstamos de empresas asociadas	0	0
Préstamos doutras empresas	90.000	0
Acredores a longo prazo das Administracións públicas	0	0
Acredores a longo prazo excepto das Admóns. públicas	0	0
ALLEAMENTO DE INMOBILIZADO	0	0
Inmobilizado material	0	0
Inmobilizado inmaterial	0	0
Alleamento inmobilizado financeiro	0	0
Empresas do grupo	0	0
Empresas asociadas	0	0
Outros investimentos financeiros	0	0
ALLEAMENTO DE ACCIÓNS PROPIAS	0	0
CANCELACION ANTICIPADA OU TRASPASO A CURTO PRAZO DE INMOBILIZACIONES FINANCIERAS	0	0
Empresas do grupo	0	0
Empresas asociadas	0	0
Outros investimentos financeiros	0	0
TOTAL ORIXES	90.998	90.941
DIMINUICIÓN CAPITAL CIRCULANTE		57
PROVISIÓNS PARA RISCOS E GASTOS		0
ACCIONISTAS POR DESEMBOLSOS NON ESIXIDOS		0
GASTOS DE ESTABLECEMENTO E FORMALIZACIÓN DE DEBEDAS		0
Gastos de constitución, primeiro establecemento e ampliación de capital		0
Gastos, emisión de débeda e outros gastos financeiros diferidos		0
ADQUISICIÓN DE INMOBILIZADO		90.941
Inmobilizado material		90.731
Terreos e construcións		0
Instalacións técnicas e maquinaria		275
Outras instalacións, utensilios e mobiliario		100
Anticipos e inmobilizacións materiais en curso		90.340
Outro inmobilizado material		16
Inmobilizado inmaterial		210
Gastos de investigación e desenvolvemento		0
Propiedade industrial		0
Fondo de comercio, dereitos de traspaso		0
Outro Inmobilizado inmaterial (especificar)		210
Inmobilizado financeiro		0
Empresas do Grupo		0
Empresas asociadas		0
Outros investimentos financeiros		0
ADQUISICIÓN DE ACCIÓNS PROPIAS		0
REDUCCIÓN DE CAPITAL		0
DIVIDENDOS E OUTROS REPARTOS DE BENEFICIOS		0
A Comunidade Autónoma		0
A outros entes públicos		0
A sociedades públicas		0
A outras (especificar)		0
CANCELACION OU TRASPASO A CURTO PRAZO DE DEBEDA		0
Préstamos da Comunidade Autónoma		0
Préstamos doutros entes públicos		0
Crédito oficial		0
Empréstitos e outros pasivos análogos		0
Préstamos de empresas do grupo		0
Préstamos de empresas asociadas		0
Doutras débedas		0
De provedores de inmobilizado e outros		0
TOTAL APLICACIÓNS		90.941
AUMENTO CAPITAL CIRCULANTE		57

VARIACIÓN DO FONDO DE MANIOBRA	
-Aumento das existencias	0
-Aumento de accionistas polos desembolsos esixidos	0
-Aumento debedores excepto Admóns.públicas	0
-Aumento debedores das Admóns.públicas	5.603
-Aumento contas financeiras	2.202
-Aumento axuste pola periodificación de activos	0
ACTIVO CIRCULANTE	7.805
-Redución das existencias	0
-Aumento acred. curto prazo excepto Admóns.públicas	7.579
-Aumento acredores curto prazo das Admóns.públicas	169
-Aumento axuste pola periodificación de pasivos	0
PASIVO CIRCULANTE	7.748
VARIACIÓN FONDO DE MANIOBRA	57

ORZAMENTOS XERAIS DA COMUNIDADE AUTONOMA DE GALICIA - 2007

BALANCE DE SITUACIÓN

SOCIEDADE: AUTOESTRADA ALTO DE SANTO DOMINGO-ORENSE, S.A. Miles de euros

ACTIVO	2.005	2.006	2.007	07/06
Accionistas (socios) por desembolsos non esixidos	0	0	0	
Gastos de establecemento	34	83	62	
Inmobilizado inmaterial neto	33	36	201	
Inmobilizado material neto	12.989	49.271	139.838	
Provisións do immobilizado non financeiro	0	0	0	
Inmobilizado financeiro neto	7	7	7	
Accións propias	0	0	0	
Gastos para distribuir en varios exercicios	0	0	0	
Accionistas por desembolsos esixidos	0	0	0	
Existencias	0	0	0	
Debedores ordinarios	0	0	0	0
Debedores administracións públicas	894	6.309	11.912	5.603
Contas financeiras	5.202	24.529	26.731	2.202
Axustes por periodificación	0	0	0	
TOTAL ACTIVO	19.160	80.235	178.751	
PASIVO	2.005	2.006	2.007	07/06
Fondos propios	6.151	18.386	18.914	
Subvencións en capital	0	0	0	
Diferencias positivas de cambio	0	0	0	
Outros ingresos para distribuir en varios exercicios	0	0	0	
Provisións para riscos e gastos	0	0	240	
Acredores a longo prazo	5.000	40.000	130.000	
Acredores a curto prazo, ordinarios	7.986	21.743	29.322	7.579
Acredores a corto prazo, administracións públicas	23	106	275	169
Provisións para operacións de tráfico	0	0	0	0
Axustes por periodificación	0	0	0	
TOTAL PASIVO	19.160	80.235	178.751	

ORZAMENTOS XERAIS DA COMUNIDADE AUTONOMA DE GALICIA - 2007		
CADRO DE FINANCIAMENTO		
SOCIEDADE: AUTOESTRADA ALTO DE SANTO DOMINGO-ORENSE, S.A.	Miles de euros	

	2.005	2.006	2.007
Máis : RECURSOS XERADOS POLAS OPERACIONS (antes de subvencións)	85	284	998
Menos : AUMENTOS DAS NECESIDADES OPERATIVAS DE FONDOS	-6.851	-8.424	-2.145
Existencias	0	0	0
Debedores excepto Administracións Públicas	0	0	0
Axustes pola periodificación de activos	0	0	0
Accionistas polos desembolsos esixidos	0	0	0
Debedores das administracións públicas	690	5.415	5.603
Acredores de administracións públicas	0	0	-169
Acredores excepto administracións públicas	-7.541	-13.840	-7.579
Axustes por periodificación pasivos	0	0	0
Igual : FONDOS XERADOS POLAS OPERACIÓNS	6.936	8.708	3.143
Máis : RECURSOS EXTERNOS OBTIDOS	5.000	47.000	90.000
Contribucións de capital	0	12.000	0
Subvencións en capital	0	0	0
Subvencións á explotación	0	0	0
Outros ingresos para distribuir en varios exercicios	0	0	0
Financiamento alleo a longo prazo	5.000	35.000	90.000
Alleamento de inmovilizado	0	0	0
Alleamento de accións propias	0	0	0
Cancelación ant. traspaso a curto prazo inmovilizacións financeiras	0	0	0
Igual : TOTAL FONDOS OBTIDOS	11.936	55.708	93.143
Menos : DOTACIÓNS	-13.058	-36.381	-90.941
Accionistas por desembolsos non esixidos	0	0	0
Gastos de establecemento e formalización de debedas	2	70	0
Inmovilizado material	6.531	36.311	90.731
Inmovilizado inmaterial	26	0	210
Inmovilizado financeiro	0	0	0
Adquisición de accións propias	0	0	0
Reducción de capital	0	0	0
Dividendos e outros repartos de beneficios	0	0	0
Cancelación ou traspaso a curto prazo de debedas a longo prazo	6.500	0	0
Provisións para riscos e gastos	0	0	0
Igual : TOTAL CONTAS FINANCEIRAS XERADAS	-1.122	19.327	2.202
Máis : CONTAS FINANCEIRAS (SALDO INICIAL)	6.324	5.202	24.529
Igual : CONTAS FINANCEIRAS (SALDO FINAL)	5.202	24.529	26.731

ORZAMENTOS XERAIS DA COMUNIDADE AUTONOMA DE GALICIA - 2007		
CONTA DE PERDAS E GANANCIAS		
SOCIEDADE: AUTOESTRADA ALTO DE SANTO DOMINGO-OURENSE, S.A.	Miles de euros	

	2.005	2.006	2.007
Vendas Netas, prestación de servizos e outros ingresos de explotación			2.700
Máis : Variación de existencias de produtos terminados e en curso		0	0
Máis : Traballos realizados pola empresa para o seu inmovilizado	484	1.653	5.490
Igual : VALOR DA PRODUCCIÓN	484	1.653	8.190
Menos : Aprovisionamentos	0	0	0
Menos : Gastos externos e de explotación	103	95	761
Igual : VALOR ENGADIDO DA EMPRESA	381	1.558	7.429
Menos : Outros gastos	0	0	0
Menos : Gastos de persoal	209	272	1.583
Igual : RESULTADO BRUTO DA EXPLOTACIÓN	172	1.286	5.846
Menos : Dotacións para amortización de inmovilizado	31	49	230
Menos : Dotacións ó fondo de reversión	0	0	240
Menos : Insolvencias de Créditos e Variación provisións de Tráfico	0	0	0
Igual : RESULTADO NETO DA EXPLOTACIÓN	141	1.237	5.376
Máis : Ingresos financeiros e outros ingresos a distribuír imputados	79	335	150
Menos : Gastos financeiros	142	1.237	4.723
Menos : Dotacións para amortizacións e provisións financeiras	0	0	0
Igual : RESULTADO ACTIVIDADES ORDINARIAS	78	335	803
Máis : Resultado proc. do inmovilizado e ingresos e gastos excepcionais	0	0	0
Menos : Variación das Provisións do inmovilizado	0	0	0
Igual : RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS E SUBVENCIÓNS	78	335	803
Máis : Subvencións netas á explotación	0	0	0
Igual : RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS	78	335	803
Menos : Impostos sobre sociedades e outros	23	101	275
Igual : RESULTADO DESPOIS DE IMPOSTOS (BENEFICIO OU PERDA)	55	235	528

O.K.

