

CUENTAS AÑO 2010

BALANCE DE SITUACION

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
Balance al cierre del ejercicio 2010

(en euros)

[Salir](#)
[Abrir](#)
[Imprimir](#)
Puertos del Estado

SUBDIRECCIÓN DE ANÁLISIS DE GESTIÓN

ACTIVO	2010	2009	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2010	2009
A) ACTIVO NO CORRIENTE	75.322.428,36	74.199.628,88	A) PATRIMONIO NETO	69.048.745,63	68.101.041,05
I. Inmovilizado intangible	335.645,96	245.814,10	A-1) Fondos propios	49.327.159,56	49.669.219,95
1. Propiedad industrial y otro inmovilizado intangible	763,28	7.545,37	I. Patrimonio	21.906.802,41	21.906.802,41
2. Aplicaciones informáticas	334.882,68	238.268,73	II. Resultados acumulados	27.762.417,54	27.728.253,84
3. Anticipos para inmovilizaciones intangibles	-	-	III. Resultado del ejercicio	(342.060,39)	34.163,70
II. Inmovilizado material	64.491.285,00	63.876.995,27	A-2) Ajustes por cambios de valor	-	-
1. Terrenos y bienes naturales	10.884.404,80	10.884.404,80	I. Activos financieros disponibles para la venta	-	-
2. Construcciones	52.573.316,24	51.823.739,85	II. Operaciones de cobertura	-	-
3. Equipamientos e instalaciones técnicas	55.216,45	64.878,25	III. Otros	-	-
4. Inmovilizado en curso y anticipos	384.651,92	645.113,64	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	19.721.586,07	18.431.821,10
5. Otro inmovilizado	593.695,59	458.858,73	B) PASIVO NO CORRIENTE	9.495.033,86	11.826.177,68
III. Inversiones inmobiliarias	7.917.794,21	7.979.676,79	I. Provisiones a largo plazo	530.551,72	1.734.114,34
1. Terrenos	4.154.564,18	4.154.564,18	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	-	-
2. Construcciones	3.763.230,03	3.825.112,61	2. Provisión para responsabilidades	498.688,26	796.945,60
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	36.702,00	36.702,00	3. Otras provisiones	31.863,46	937.168,74
1. Instrumentos de patrimonio	36.702,00	36.702,00	II. Deudas a largo plazo	8.964.482,14	10.092.063,34
2. Créditos a empresas	-	-	1. Deudas con entidades de crédito	8.964.482,14	10.085.042,34
V. Inversiones financieras a largo plazo	2.541.001,19	2.060.440,72	2. Proveedores de inmovilizado a largo plazo	-	-
1. Instrumentos de patrimonio	-	-	3. Otras	-	7.021,00
2. Créditos a terceros	75.172,84	29.901,91	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	-	-
3. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro	2.465.828,35	2.030.538,81	IV. Pasivos por impuesto diferido	-	-
4. Otros activos financieros	-	-	V. Periodificaciones a largo plazo	-	-
VI. Activos por impuesto diferido	-	-	C) PASIVO CORRIENTE	3.094.327,49	2.563.989,33
VII. Deudores comerciales no corrientes	-	-	II. Provisiones a corto plazo	172.935,23	-
B) ACTIVO CORRIENTE	6.315.678,62	8.291.579,18	III. Deudas a corto plazo	2.385.434,36	1.122.295,71
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-	1. Deudas con entidades de crédito	1.120.560,20	21.531,82
II. Existencias	-	-	2. Proveedores de inmovilizado a corto plazo	986.571,33	988.184,24
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	3.254.659,21	1.752.236,52	3. Otros pasivos financieros	278.302,83	112.579,65
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.189.580,63	1.468.522,55	IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	-	-
2. Clientes y deudores, empresas del grupo y asociadas	736.089,08	2.000,00	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	535.957,90	1.441.693,62
3. Deudores varios	588.814,78	182.199,66	1. Acreedores y otras cuentas a pagar	394.251,81	334.724,54
4. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro	589.320,66	-	2. Administraciones Públicas, anticipos de subvenciones	-	945.653,33
5. Otros créditos con las Administraciones Públicas	150.854,06	99.514,31	3. Otras deudas con las Administraciones Públicas	141.706,09	161.315,75
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	-	-	VI. Periodificaciones	-	-
V. Inversiones financieras a corto plazo	1.806.038,75	2.506.038,75	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	81.638.106,98	82.491.208,06
1. Instrumentos de patrimonio	-	-			
2. Créditos a empresas	6.013,24	6.013,24			
3. Otros activos financieros	1.800.025,51	2.500.025,51			
VI. Periodificaciones	19.788,66	6.498,25			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	1.235.192,00	4.026.805,66			
1. Tesorería	1.235.192,00	4.026.805,66			
2. Otros activos líquidos equivalentes	-	-			
TOTAL ACTIVO (A+B)	81.638.106,98	82.491.208,06			

PERDIDAS Y GANANCIAS

Cuenta de Pérdidas y Ganancias correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-10

(en euros)

	(Debe) Haber	
	2010	2009
1. Importe neto de la cifra de negocios	5.031.922,72	4.973.559,93
A. Tasas portuarias	4.592.638,24	4.553.566,92
a) Tasa por ocupación privativa del dominio público portuario	1.075.405,59	1.127.026,17
b) Tasas por utilización especial de las instalaciones portuarias	2.909.939,84	3.027.872,10
1. Tasa del buque	1.097.420,17	1.013.971,27
2. Tasa de las embarcaciones deportivas y de recreo	2.277,34	43.279,49
3. Tasa del pasaje	5.951,87	8.819,48
4. Tasa de la mercancía	1.633.745,82	1.781.656,22
5. Tasa de la pesca fresca	170.544,64	180.145,64
c) Tasa por aprovechamiento especial del dominio público portuario	571.717,35	405.712,40
d) Tasas por servicios no comerciales	35.575,46	(7.043,75)
B. Otros ingresos de negocio	439.284,48	419.993,01
a) Importes adicionales a las tasas	-	-
b) Tarifas y otros	439.284,48	419.993,01
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	-	-
5. Otros ingresos de explotación	1.383.172,36	3.078.593,75
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	404.764,01	169.148,62
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	499,92	10.700,00
c) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas	227.908,43	216.745,13
d) Fondo de Compensación Interportuario recibido	750.000,00	2.682.000,00
6. Gastos de personal	(2.860.841,20)	(2.791.923,27)
a) Sueldos, salarios y asimilados	(2.065.401,03)	(2.030.964,11)
b) Indemnizaciones	-	-
c) Cargas sociales	(795.440,17)	(760.959,16)
d) Provisiones	-	-
7. Otros gastos de explotación	(2.292.136,38)	(2.496.829,92)
a) Servicios exteriores	(1.524.634,32)	(1.598.478,52)
1. Reparaciones y conservación	(232.749,08)	(163.168,51)
2. Servicios de profesionales independientes	(308.273,02)	(317.529,23)
3. Suministros y consumos	(286.704,43)	(331.983,79)
4. Otros servicios exteriores	(696.907,79)	(785.796,99)
b) Tributos	(248.998,52)	(337.093,68)
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	(195.344,93)	(21.016,03)
d) Otros gastos de gestión corriente	(104.015,93)	(214.258,91)
e) Aportación a Puertos del Estado art. 11.1.b) Ley 48/2003	(182.142,68)	(211.982,78)
f) Fondo de Compensación Interportuario aportado	(37.000,00)	(114.000,00)
8. Amortizaciones del inmovilizado	(2.763.669,35)	(2.474.196,43)
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otros	559.309,76	480.493,45
10. Excesos de provisiones	304.867,17	-
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	(83.241,29)	(49.043,15)
a) Deterioros y pérdidas	-	-
b) Resultados por enajenaciones y otras	(83.241,29)	(49.043,15)
Otros resultados	324.706,05	(517.797,16)
a) Ingresos excepcionales	324.706,05	-
b) Gastos excepcionales	-	(517.797,16)
A.1. RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+3+5+6+7+8+9+10+11)	(395.910,16)	202.857,20
12. Ingresos financieros	387.944,96	42.636,86
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	-	-
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	387.944,96	42.636,86
c) Incorporación al activo de gastos financieros	-	-
13. Gastos financieros	(329.998,87)	(206.877,84)
a) Por deudas con terceros	(329.998,87)	(206.877,84)
b) Por actualización de provisiones	-	-
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	-	-
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	-	-
a) Deterioros y pérdidas	-	-
b) Resultados por enajenaciones y otras	-	-
A.2. RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+16)	57.946,09	(164.240,98)
A.3. RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	(337.964,07)	38.616,22
17. Impuesto sobre beneficios	(4.096,32)	(4.452,52)
A.4. RESULTADO DEL EJERCICIO (A.3+17)	(342.060,39)	34.163,70

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
NETO

Estado de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2010

A) Estado de ingresos y gastos reconocidos correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2010

(en euros)

	2010	2009
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	(342.060,39)	34.163,70
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+V)	2.077.483,08	452.570,18
I. Por valoración de instrumentos financieros	-	-
1. Activos financieros disponibles para la venta	-	-
2. Otros ingresos/gastos	-	-
II. Por coberturas de flujos de efectivos	-	-
III. Subvenciones, donaciones y legados	2.077.483,08	452.570,18
V. Efecto impositivo	-	-
C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	(787.718,11)	(697.738,58)
VI. Por valoración de activos y pasivos	-	-
1. Activos financieros disponibles para la venta	-	-
2. Otros ingresos/gastos	-	-
VII. Por coberturas de flujos de efectivos	-	-
VIII. Subvenciones, donaciones y legados	(787.718,11)	(697.738,58)
IX. Efecto impositivo	-	-
Total de ingresos y gastos reconocidos (A+B+C)	947.704,58	(211.004,70)

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2010

(en euros)

	Patrimonio	Resultados de ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	Ajustes por cambio de valor	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Total
A. SALDO, FINAL DEL AÑO 2008	21.906.802,41	26.126.862,42	1.601.391,42	-	18.676.989,50	68.312.045,75
I. Ajustes por cambios de criterio 2008 y anteriores	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores 2008 y anteriores.	-	-	-	-	-	-
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2009	21.906.802,41	26.126.862,42	1.601.391,42	-	18.676.989,50	68.312.045,75
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	34.163,70	-	(245.168,40)	(211.004,70)
II. Operaciones con socios o propietarios (*)	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	1.601.391,42	(1.601.391,42)	-	-	-
C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2009	21.906.802,41	27.728.253,84	34.163,70	-	18.431.821,10	68.101.041,05
I. Ajustes por cambios de criterio 2008.	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores 2008.	-	-	-	-	-	-
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2010	21.906.802,41	27.728.253,84	34.163,70	-	18.431.821,10	68.101.041,05
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	(342.060,39)	-	1.289.764,97	947.704,58
II. Operaciones con socios o propietarios (*)	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	34.163,70	(34.163,70)	-	-	-
E. SALDO, FINAL DEL AÑO 2010	21.906.802,41	27.762.417,54	(342.060,39)	-	19.721.586,07	69.048.745,63

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2010

(en euros)

Salir

Abrir

Imprimir

CONCEPTO	2010	2009
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-)	(54.058,82)	5.052.910,66
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	(337.964,07)	38.616,22
2. Ajustes del resultado	1.433.710,21	2.938.662,86
a) Amortización del inmovilizado (+)	2.763.669,35	2.474.196,43
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	-	-
c) Variación de provisiones (+/-)	(435.856,53)	948.920,88
d) Imputación de subvenciones (-)	(559.809,68)	(480.993,45)
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	83.241,29	49.043,15
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	-	-
g) Ingresos financieros (-)	(387.944,96)	(42.636,86)
h) Gastos financieros (+)	329.998,87	206.877,84
i) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	-	-
j) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas (-)	(227.908,43)	(216.745,13)
k) Imputación a resultados de anticipos recibidos por ventas o prestación de servicios (-)	-	-
l) Otros ingresos y gastos (+/-)	(131.679,70)	-
3. Cambios en el capital corriente	(543.864,46)	2.308.946,91
a) Existencias (+/-)	-	-
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	(659.193,84)	2.653.122,39
c) Otros activos corrientes (+/-)	(13.290,41)	(6.334,17)
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	39.917,61	(326.635,10)
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	158.702,18	2.593,79
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	(70.000,00)	(13.800,00)
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	(605.940,50)	(233.315,33)
a) Pagos de intereses (-)	(339.608,05)	(256.593,45)
b) Cobros de dividendos (+)	-	-
c) Cobros de intereses (+)	320.124,27	42.636,86
d) Pagos de principales e intereses de demora por litigios tarifarios (-)	(6.255,39)	(7.453,72)
e) Cobros de OPPE para el pago de principales e intereses de demora por litigios tarif. (+)	13.411,31	-
f) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	6.825,47	(9.055,02)
g) Otros pagos (cobros) (-/+)	(600.438,11)	(2.850,00)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6)	(2.737.554,84)	(7.816.756,83)
6. Pagos por inversiones (-)	(3.916.822,07)	(8.735.694,60)
a) Empresas del grupo y asociadas	-	-
b) Inmovilizado intangible	(175.760,74)	(82.774,29)
c) Inmovilizado material	(3.692.125,33)	(6.152.920,31)
d) Inversiones inmobiliarias	(48.936,00)	-
e) Otros activos financieros	-	(2.500.000,00)
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
g) Otros activos	-	-
7. Cobros por desinversiones (+)	1.179.267,23	918.937,77
a) Empresas del grupo y asociadas	-	-
b) Inmovilizado intangible	-	-
c) Inmovilizado material	6.013,24	6.013,24
d) Inversiones inmobiliarias	-	-
e) Otros activos financieros	700.000,00	-
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
g) Otros activos	473.253,99	912.924,53
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)	(0,00)	3.816.213,61
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	-	321.150,00
a) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	-	321.150,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	(0,00)	3.495.063,61
a) Emisión	-	3.495.063,61
1. Deudas con entidades de crédito (+)	-	3.495.063,61
2. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	-	-
3. Otras deudas (+)	-	-
b) Devolución y amortización de	(0,00)	-
1. Deudas con entidades de crédito (-)	(0,00)	-
2. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	-	-
3. Otras deudas (-)	-	-
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-A+/-B+/-C)	(2.791.613,66)	1.052.367,44
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	4.026.805,66	2.974.438,22
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	1.235.192,00	4.026.805,66

MEMORIA EXPLICATIVA AÑO 2010

INDICE

1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA	5
2.- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS.....	6
2.1.)- Imágen fiel.....	6
2.2.)- Principios contables	7
2.3.)- Aspectos críticos valoración y estimación de la incertidumbre...	7
2.4.)- Comparación de la información	7
2.5.)- Agrupación de partidas	7
2.6.)- Elementos recogidos en varias partidas.....	7
2.7.)- Cambios en criterios contables	7
2.8.)- Corrección de errores.....	7
3.- DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS.....	8
4.- NORMAS DE VALORACION.....	8
4.1.)- Inmovilizado Intangible	8
4.2.)- Inmovilizado Material	8
4.3.)- Inversiones Inmobiliarias.....	9
4.4.)- Arrendamientos.....	9
4.5.)- Permutas	9
4.6.)- Instrumentos financieros	10
4.7.)- Coberturas contables	10
4.8.)- Existencias	12
4.9.)- Transacciones en moneda extranjera	12
4.10.)- Impuesto sobre beneficios	12
4.11.)- Ingresos y gastos	12
4.12.)- Provisiones y contingencias	13
4.13.)- Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental	15
4.14.)- Gastos de personal compromisos por pensiones	15
4.15.)- Pagos basados en acciones	16

4.16.)- Subvenciones, donaciones y legados	16
4.17.)- Combinaciones de negocios.....	16
4.18.)- Negocios conjuntos	16
4.19.)- Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas...	16
4.20.)- Activos no corrientes mantenidos para la venta	17
4.21.)- Operaciones interrumpidas	17
5.- INMOVILIZADO MATERIAL	17
5.1.)- Análisis del movimiento durante el ejercicio	17
Cuadro nº 2.- Inmovilizado material	18
Cuadro nº 2.- Anexo A: Evolución del Inmovilizado en curso	19
Cuadro nº 2.- Anexo B: Otras inversiones incorporadas a explotación..	19
Cuadro nº 2.1.- Altas del Inmovilizado material	20
Cuadro nº 2.2.- Bajas de Inmovilizaciones materiales.....	21
Cuadro nº 2.3.- Amortización acumulada del Inmovilizado material.....	22
Cuadro nº 2.5.- Resultado por enajenaciones y bajas Inm. material.....	23
5.2.1.)- Revalorizaciones netas acumuladas	24
5.2.2.)- Coeficientes de amortización	24
5.2.3.)- Bienes totalmente amortizados	26
5.2.4.)- Subvenciones recibidas relacionadas con inmov. material	27
5.2.5.)- Compromisos firmes de compra	27
6.- INVERSIONES INMOBILIARIAS	27
Cuadro 3: Inversiones Inmobiliarias	28
6.1.)- Ingresos provenientes de las inversiones inmobiliarias	29
7.- INMOVILIZADO INTANGIBLE	29
7.1.)- Coeficientes de amortización aplicados	29
7.2.)- Bienes totalmente amortizados	29
7.3.)- Compromisos de compras	29
Cuadro nº 1.- Inmovilizado intangible	30
8.- ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES SIMILARES	31
8.2.)- Arrendamientos operativos	31
9.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS	32
Cuadro nº 10.- Instrumentos Financieros	33

Resumen Activo no corriente	34
Cuadro nº 8.- Otros Pasivos no corrientes	35
Cuadro nº 9.- Detalle de Activos y Pasivos corrientes	36
Cuadro nº 10.- Instrumentos financieros	37
10.- EXISTENCIAS	38
11.- MONEDA EXTRANJERA	38
12.- SITUACION FISCAL	38
13.- INGRESOS Y GASTOS	38
14.- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS	39
Cuadro nº 7a: Provisiones a largo plazo	40
Cuadro nº 7b: Provisiones a corto plazo	41
15.- INFORMACION SOBRE MEDIO AMBIENTE	42
16.- RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL	43
17.- TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INST. FINANC.	43
18.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	43
18.1).- Subvenciones de explotación	43
18.2).- Subvenciones de capital	43
Cuadro nº 6: Subvenciones, donaciones y legados recibidos	48
Detalle de subvenciones	49
Detalle de reversiones y donaciones	50
19.- COMBINACIONES DE NEGOCIO	51
20.- NEGOCIOS CONJUNTOS	51
21.- ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS	51
22.- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE	51
23.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS	51

Cuadro nº 4: Inmovilizado financiero	52
Cuadro nº 4.1: Participaciones permanentes en capital	53
24.- OTRA INFORMACION	54
24.1.)- Plantilla media	54
24.2.)- Variación de las provisiones y pérdidas de créditos incobrables ...	54
Cuadro: Provisiones por insolvencias	56
24.3.)- Otra información de interés	58
Cuadro nº 11: Otros ingresos de negocio e ingresos de gestión	59
Cuadro nº 12: Otros servicios exteriores y otros gastos de gestión	60
Cuadro nº 13: Ingresos y gastos financieros	61
Cuadro nº 14: Estimación del periodo medio de cobro	62
24.4.)- Información de plazos de pago a proveedores	63
25.- CUADRO DE FINANCIACION	
Cuadro de Orígenes y Aplicaciones de fondos	65
Cuadro de Variación del capital circulante	66
Cuadro de Recursos procedentes de las operaciones	67

EJERCICIO 2.010

MEMORIA

1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA.

La Autoridad Portuaria de Motril es una Entidad de Derecho Público, con personalidad jurídica y patrimonio propios independientes de los del Estado, con plena capacidad de obrar para el cumplimiento de sus fines; y actúa con sujeción al ordenamiento jurídico privado. Se rige por su legislación específica, por las disposiciones de la Ley General Presupuestaria que le sean de aplicación y, supletoriamente, por la Ley 6/1.997, de 14 de abril, de Organización y Funcionamiento de la Administración General del Estado. Creada al amparo de lo dispuesto en la disposición adicional sexta y final primera de la Ley 27/92 de 24 de noviembre y Real Decreto 1590/92 de 23 de diciembre.

Con fecha 1 de agosto de 2.005 por Real Decreto 940/2005 se segrega la Autoridad Portuaria de Almería Motril en las Autoridades Portuarias de Almería y de Motril, entrando en funcionamiento los órganos de gobierno y administración de la Autoridad Portuaria de Motril, de conformidad con la Disposición final segunda el 1 de octubre de 2.005.

De conformidad con la Disposición adicional segunda del mencionado Real Decreto 940/2005, se segregan los estados financieros de la Autoridad Portuaria de Almería – Motril en las Autoridades Portuarias de Almería y de Motril, utilizando como fecha de referencia la del 1 de enero de 2.005.

Tiene su domicilio en Recinto Portuario s/n del Puerto de Motril, código postal 18613 Motril (Granada).

Sucede en la titularidad de su patrimonio y quedará subrogada en la misma posición en las relaciones jurídicas en las que la Autoridad Portuaria de Almería-Motril fuera parte con arreglo a los criterios que marca al artículo 2 del Real Decreto

940/2005. Los bienes de dominio público que tuviera afectados la Autoridad Portuaria de Almería-Motril quedarán afectados, conservando su calificación jurídica originaria a las Autoridades Portuarias de Almería y de Motril en función de su respectivo ámbito territorial de competencia, de conformidad con el artículo 3 del Real Decreto 940/2005.

Los objetivos de la Autoridad Portuaria de Motril vienen delimitados en el artº. 36 de la Ley 27/92, de 24 de noviembre de Puertos del Estado y de la Marina Mercante, en el punto 12 del Artículo único de la Ley 62/97, de 26 de diciembre de modificación de la Ley 27/92 y en el Capítulo I “Principios y Objetivos del régimen económico”, artículos 1º al 9º inclusive, de los contenidos en la Ley 48/2003, de 26 de noviembre, de régimen económico y prestación de servicios de los puertos de interés general. Las actividades a las que esta Autoridad Portuaria se dedica son las siguientes:

- Realización, autorización y control, en su caso, de las operaciones marítimas y terrestres relacionadas con el tráfico portuario, y de los servicios portuarios para lograr que se desarrollen en condiciones óptimas de eficacia, economía, productividad y seguridad, sin perjuicio de la competencia de otras autoridades.

- Ordenación de la zona de servicio del puerto y de los usos portuarios en coordinación con las Administraciones competentes en materia de ordenación del territorio y urbanismo.

- Planificación, proyecto, construcción, conservación y explotación de las obras y servicios del puerto, y el de las señales marítimas adscritas, con sujeción a lo establecido en esta Ley.

- Gestión de dominio público portuario y de las señales marítimas, así como la optimización de la gestión económica y la rentabilización del patrimonio.

- El fomento de actividades industriales y comerciales relacionadas con el tráfico marítimo o portuario y la coordinación de las operaciones de los distintos modos de transporte en el espacio portuario.

2.-BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES.

2.1).- Imagen fiel

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Autoridad Portuaria, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados así como los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivos. Los ejercicios contables a que se refieren los estados financieros empiezan el 1 de enero y terminan el 31 de diciembre.

2.2).- Principios contables.

Las cuentas anuales han sido elaboradas de conformidad con los principios y criterios de contabilidad generalmente aceptados, e instrucciones complementarias del Ente Público Puertos del Estado.

2.3).- Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

No existen aspectos críticos de importancia en la valoración.

2.4).- Comparación de la información.

Los estados financieros de 2.010 no difieren en su presentación con los del ejercicio de 2.009.

2.5).- Agrupación de partidas.

Las distintas partidas del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias, del estado de cambios del patrimonio neto y del estado de flujos de efectivo se presentan desagregadas en consonancia con la normativa vigente, por lo que no se estima necesario presentar un especial desglose de las mismas.

2.6).- Elementos recogidos en varias partidas.

Cada elemento patrimonial está recogido en una sola partida que le es específica.

2.7).- Cambios en criterios contables.

No se han producido cambios de criterios contables, salvo los que recoge el nuevo Plan de Contabilidad.

2.8).- Corrección de errores.

No se ha realizado ninguna corrección de errores..

3).- DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS.

La propuesta de distribución de beneficios formulada por esta Autoridad Portuaria, que será sometida a la aprobación del Consejo de Administración, es la siguiente:

A Reservas por Beneficios Acumulados.	- 1.055.060,39
A Fondo de Compensación Interportuario Recibido.	750.000,00
A Fondo de Compensación Interportuario Aportado.	- 37.000,00

4).- NORMAS DE VALORACIÓN

4.1).- Inmovilizado intangible.

Se trata de inversiones realizadas en aplicaciones informáticas y de propiedad industrial están valoradas por su precio de adquisición. Está prevista su amortización en un plazo de cinco años contados desde su puesta en funcionamiento, por el método lineal.

4.2.) Inmovilizado material.

Los bienes expresados en este apartado de inmovilizado material a partir del 01/01/1999 se aplica el manual del “Tratamiento de los activos materiales portuarios”, al cual la IGAE a través de la Subdirección General de Control financiero de Empresas y Entes Públicos dio su conformidad al contenido del Manual para la aplicación por el sistema portuario de titularidad estatal. No habiéndose producido ninguna Reclasificación Funcional ni modificación en los plazos de vida estimadas, en los ejercicios transcurridos hasta el actual.

Las inversiones en inmovilizado material están valoradas por su precio de adquisición.

Los costes de ampliación, modernización y mejora de los bienes del inmovilizado material son incorporados al activo como mayor valor del bien exclusivamente cuando suponen un aumento de su capacidad, productividad o alargamiento de la vida útil.

El inmovilizado en curso está valorado a su precio de coste, que incluye servicios de ingeniería, asistencia técnica, equipos, instalaciones y obra civil, y no comienza su amortización hasta la puesta en funcionamiento, previa recepción del mismo.

Del mismo modo se está intentado registrar todo el dominio público portuario en una sola parcela, habiéndose conseguido registrar en el mes de diciembre de 2.009.

También conviene indicar que en la Autoridad Portuaria de Motril existen unas parcelas de terrenos que son bienes inmovilizados patrimoniales, por estar fuera del Plan de Usos Portuarios aprobado en 18/06/1999, estas parcelas tienen una superficie total de 48.255 m² y un valor de 545,960,00 euros al precio de adquisición, en lo que respecta al resto del inmovilizado tiene naturaleza demanial.

4.3).- Inversiones inmobiliarias.

Se ha procedido a efectuar una reclasificación del inmovilizado de acuerdo con el siguiente criterio, activo no corriente de naturaleza inmobiliaria otorgados en concesión, autorización o alquilados, o sin uso y mantenerse para generar plusvalías o rentas y no para la producción o suministro de bienes o servicios distintos del alquiler.

4.4).- Arrendamientos.

Existe un arrendamiento financiero para la compra de cinco vehículos contratado con la empresa Financia Autorenting S.A. como renting, contabilizándose mensualmente como un gasto por arrendamiento.

En el ejercicio 2.009 se ha realizado un nuevo arrendamiento financiero por la compra de dos vehículos siguiendo el mismo criterio.

4.5).- Permutas.

No han existido permutas en el ejercicio 2.010.

4.6.).- Instrumentos financieros.

Está constituida por las acciones de la Sociedad Estatal de Estiba y Desestiba del Puerto de Motril. El apartado tres de la disposición adicional sexta de la Ley 27/92 establece que la participación en el capital de las sociedades estatales de estiba y desestiba de buques que correspondía a la Administración del Estado se transfiere al patrimonio de cada una de las Autoridades Portuarias.

En el momento de la constitución de cada sociedad estatal, Patrimonio del Estado desembolsó efectivamente la parte correspondiente a su participación en el capital social de las mismas, por lo que la transferencia de titularidad regulada ahora constituye una participación no dineraria al patrimonio de la Autoridad Portuaria de Motril.

El valor nominal de estas acciones (5.100). asciende a 6,02 euros por acción. Estas acciones están valoradas por su valor teórico contable a 31 de diciembre de 2.001.

El importe de la inversión del 51% en SESTIMOSA es de 30.702 euros.

En el ejercicio 2.008, concretamente el 27/02/08 se constituye la Agrupación de Interés Económico 1908 Puerto de Motril, con un capital constituido por participaciones de las cuales esta Autoridad Portuaria adquiere el 20% por un importe de 6.000,00 euros.

Con fecha 16/09/03 se produjo la enajenación de las grúas del puerto de Motril, habiéndose estipulado en contrato el pago de las mismas con los intereses correspondientes en el plazo de 10 años. En consecuencia, figura en el epígrafe de inmovilizaciones financieras el saldo del crédito por enajenación de inmovilizado a largo plazo que a fecha 31/12/10 ascendía a la cantidad de 10.263,67 euros.

Los créditos concedidos a l/p al personal asciende a 64.909,17 euros al 31/12/10.

En lo relativo a las subvenciones oficiales pendientes de cobro a l/p no se ha producido ningún cambio con relación al año anterior

4.7.).- Coberturas contables.

Con fecha 26 de junio de 2.009 se contrato por parte de esta Autoridad Portuaria una operación de permuta financiera de tipos de interés con suelo techo parcial (collar KIKO).

Esta operación tiene las siguientes características:

Periodos de cálculo: trimestrales

Tipo variable: Euribor 3 meses

Tipo Cap aplicable: 3,500%

Barrera Cap aplicable: 5,000%

Tipo Floor aplicable: 3,050%

Barrera Floor aplicable: 0,980%

Importe nominal: 10.000.000,-

La presente cobertura se contrató para evitar las posibles fluctuaciones del Euribor en un periodo de cinco años en el préstamo que tenemos concedido por el BBVA. Las previsiones fijadas para esta operación fueron las siguientes:

Día Fijación	Implicitos
15-jun-09	1,2823%
15-sep-09	1,3195%
15-dic-09	1,4843%
15-mar-10	1,6662%
15-jun-10	1,9506%
15-sep-10	2,2211%
15-dic-10	2,4999%
15-mar-11	2,7351%
15-jun-11	2,9164%
15-sep-11	3,1442%
15-dic-11	3,3692%
15-mar-12	3,5857%
15-jun-12	3,4858%
17-sep-12	3,6653%
17-dic-12	3,8391%
15-mar-13	3,9959%
17-jun-13	3,8349%
16-sep-13	3,9676%
16-dic-13	4,1002%
17-mar-14	4,2205%

En el ejercicio 2.010 debido a la bajada de los tipos Euribor por debajo de la barrera floor aplicable del 0,980% (a 0,707- 1tr., 0,635- 2tr., 0,754-3tr. y 0,880- 4tr.) ha supuesto el pago de intereses por importe de 233.751,95 euros.

4.8.).- Existencias.

No existen existencias en la Autoridad Portuaria de Motril

4.9.).- Transacciones en moneda extranjera.

No ha habido ninguna transacción en moneda extranjera.

4.10.).- Impuesto sobre beneficios.

De acuerdo con la interpretación realizada por la Dirección General de Tributos de fecha 31 de octubre de 2.001, las Autoridades Portuarias son entidades sin ánimo de lucro y, por tanto, les resulta de aplicación el régimen de entidades parcialmente exentas regulado en el Capítulo XV del Título VIII de la Ley del Impuesto sobre Sociedades (Artículos 133 y siguientes de dicha Ley).

Tal circunstancia ha sido corroborada legislativamente, toda vez que la Ley 24/2001, de 27 de diciembre, de Medidas Fiscales, Administrativas y de Orden Social, incluye entre sus disposiciones la que considera a las Autoridades Portuarias como entidades parcialmente exentas del Impuesto sobre Sociedades (artículo 2 de la Ley de Medidas Fiscales, Administrativas y del Orden Social que modifica el artículo 9.3.f) del Impuesto sobre Sociedades).

Como complemento legislativo a lo anteriormente comentado es preciso indicar que la Ley 48/2003 de régimen económico y de prestación de servicios de los puertos de interés general, establece en su artículo 45 que las Autoridades Portuarias y Puertos del Estado quedan sometidas al mismo régimen tributario que corresponde al Estado, sin perjuicio de la aplicación a dichas Entidades del régimen de entidades parcialmente exentas en el Impuesto sobre Sociedades, a cuyo efecto los ingresos por la prestación de servicios comerciales tendrán la consideración de ingresos procedentes de explotaciones económicas.

4.11.).- Ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos figuran imputados en la cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio de acuerdo con el criterio de la fecha del devengo, es decir, en función del momento en que se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan y con independencia del momento en que se origine la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

4.12.).- Provisiones y contingencias.

4.12.1.-Provisión para Impuestos.

Esta provisión corresponde al importe estimado de deudas tributarias liquidadas anualmente por el Ayuntamiento de Motril en relación al Impuesto sobre Bienes Inmuebles y Rústicos, y cuya exigibilidad dependerá de la evolución de las demandas y recursos presentados.

Durante el presente ejercicio se ha llegado a un acuerdo con el Ayuntamiento de Motril por el que el mismo rebaja el coeficiente aplicado del 1,3% al 0,9% lo que ha producido una aplicación de la provisión por valor de 600.438,11 euros y la aplicación de un exceso de 304.867,17 euros.

Quedando la provisión establecida en 31.863,46 euros por quedar pendiente de realizar un acuerdo con el Ayuntamiento para liquidar definitivamente esta provisión.

4.12.2.- Provisión para responsabilidades.

En lo referente a litigios tarifarios en curso, relacionados con la Tarifa T-3, decir, que los Actos Judiciales de la Audiencia Nacional conocidos a finales del mes de diciembre de 2.000, confirmando la validez en ejecución de sentencia de compensación acordada de oficio por una Autoridad Portuaria con las nuevas liquidaciones practicadas al amparo de lo dispuesto en la Disposición Adicional trigésima cuarta de la Ley 55/1999, así como la entrada en vigor de la Disposición Adicional séptima de la Ley 14/2000, de 29 de diciembre, que modifica la anterior Disposición adicional y que obliga a recordar de oficio la compensación en ejecución de sentencia, eliminan prácticamente el riesgo de que las Autoridades Portuarias sufran quebranto económico por el principal de las liquidaciones tarifarias anuladas por sentencia judicial, por lo que al cierre del ejercicio 2.004, siguiendo instrucciones de Puertos del Estado no se ha dotado contablemente ninguna provisión por este concepto, ya que no tenemos ningún caso en que los propios términos de la sentencia impidan la compensación y por tanto se deba proceder a la devolución de las posibles liquidaciones anuladas, no siendo cobrada sino recurrida la nueva liquidación que se pudiera practicar.

No obstante, si que se ha procedido a dotar contablemente la provisión correspondiente a los intereses de demora que pueden ser exigibles hasta las ejecuciones efectivas de las sentencias.

En el 2.009 se han producido algunas sentencias del Tribunal Constitucional 116/2009 de 18 de mayo, 146/2009 de 15 de junio y 161/2009 de 29 de junio que declaran la inconstitucionalidad de determinadas normas, aunque estas no son las aplicadas por esta Autoridad Portuaria.

Sin embargo con fecha 8 de octubre de 2.009 se recibe informe en Puertos del Estado de la Abogacía del Estado, trasladado a todas las Autoridades Portuarias, en la cual se descarta practicar refacturaciones aun al amparo de una norma no anulada, en concreto en la redacción dada por la disposición final segunda de la 25/2006, de 17 de julio, y se aconseja provisionar los principales con cargo a gastos excepcionales.

Se realiza una provisión por 517.797,16 euros importe de los principales de los litigios tarifarios, con fecha 08 de octubre de 2.009.

El 22 de abril del año 2.010 se procedió a anular la provisión del procedimiento 341/2005 por importe de 193.026,35 por haber salido setencia del Tribunal Superior de Justicia de Andalucía en el cual se deniega el recurso de apelación presentado por Molina Marítima S.A. sin posibilidad de recurso. Del mismo modo se emite sentencia del Juzgado Contencionso Administrativo nº1 de Almería condenando a costas a la empresa.

Con fecha 27 de diciembre de 2.010 la Vicepresidenta segunda y Ministra de Economía y Hacienda aprobó el expediente de modificación presupuestaria mediante el cual se produce una transferencia de crédito para atender el pago del principal más los intereses derivados de las sentencias judiciales firmes anulatorias de las liquidaciones por tarifas portuarias practicadas por las Autoridades Portuarias, en las que se han asignado a esta Autoridad Portuaria de Motril la cantidad de 186.089,08 euros de los que 131.679,70 euros corresponden al pago de principales y el resto, 54.409,38 euros en concepto de intereses.

Procediéndose en consecuencia el traspaso de la provisión a largo plazo a la provisión a corto plazo por las cantidades provisionadas.

En 2.010 se ha dotado provisión para cubrir las responsabilidades relativas a intereses de demora por litigios tarifarios..

4.13.).- Elemento patrimoniales de naturaleza medioambiental.

4.13.1.- Gastos Medioambientales.

Como consecuencia de los efectos medioambientales generados por la Autoridad Portuaria, así como de los efectos derivados de compromisos voluntariamente adquiridos, las actividades medioambientales dirigidas a prevenir, reducir o reparar el daño sobre el medio ambiente deben ser consideradas como gastos medioambientales de explotación del ejercicio, incorporándose como tales en la cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Dentro de las actividades medioambientales, en esta Autoridad Portuaria se ha adoptado el criterio de considerar como gastos medioambientales corrientes del ejercicio los ocasionados como consecuencia de las actuaciones encaminadas a:

Garantizar la disponibilidad de instalaciones adecuadas para la recogida y tratamiento de residuos para el funcionamiento del servicio Marpol.

Implantación de sistemas de seguimiento y control atmosférico de partículas y emisiones (control de las operaciones de carga y descarga y la instalación de equipos y sensores de medida).

Limpieza de las superficies de las aguas portuarias.

Gestión y auditoría medioambientales.

4.13.2.- Activos Medioambientales.

El criterio seguido para encuadrar una actuación medioambiental como de generación de activos de naturaleza medioambiental y no como gasto, debe ser el considerar como tales:

La adquisición de equipos de medida para controlar la contaminación atmosférica y acústica.

La adquisición de elementos para la eliminación de la contaminación.

4.14.).- Gastos de personal compromisos por pensiones.

No se ha procedido a contabilizar ningún gasto por este concepto en el año 2.010.

4.15.)- Pagos basados en acciones.

No se ha procedido a contabilizar ningún gasto por este concepto en el año 2.010.

4.16.)- Subvenciones, donaciones y legados.

4.16.1.- Subvenciones de explotación.

Durante el ejercicio de 2.010 no se han recibido subvenciones de explotación

4.16.2.- Subvenciones de Capital.

Las subvenciones de capital se contabilizan a medida que se certifican las obras que financian y en proporción a la cuantía de inversión acreditada según el porcentaje de cofinanciación.

Se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el periodo por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputará al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en el inventario de los mismos.

4.16.3.- Donaciones.

En el ejercicio 2.010 no se ha producido ninguna.

4.17.)- Combinaciones de negocios.

No existen en el ejercicio 2.010.

4.18.)- Negocios conjuntos.

No existen en el ejercicio 2.010.

4.19.)- Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

No existen en el ejercicio 2.010.

4.20.)- Activos no corrientes mantenidos para la venta.

No existen en el ejercicio 2.010.

4.21.)- Operaciones interrumpidas.

No existen en el ejercicio 2.010.

5.)- INMOVILIZADO MATERIAL

5.1.)-Análisis del movimiento durante el ejercicio.

El detalle de los importes del inmovilizado material y de su correspondiente amortización acumulada al 31 de diciembre de 2.010 y su comparación con el 31/12/09, así como el movimiento experimentado durante el ejercicio es el siguiente, según detalle:

CUADRO 2: INMOVILIZADO MATERIAL 2010

[Salir](#)
[Abrir](#)
[Imprimir](#)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-09	VARIACIONES DEL EJERCICIO		RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A / DE INVERSIONES INMOBILIARIAS (-/+)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO (+/-)	SALDO A 31-12-10
		Altas (+)	Bajas (-)					
a) Terrenos y bienes naturales	10.884.404,80							10.884.404,80
b) Construcciones	71.021.180,72	3.041.954,14	(588.753,61)					73.474.381,25
Accesos marítimos	10.077.561,12							10.077.561,12
Obras de abrigo y defensa	25.993.611,75							25.993.611,75
Obras de atraque	16.729.269,06		(7.530,83)					16.721.738,23
Instalaciones para reparación de barcos	231.313,97							231.313,97
Edificaciones	2.606.538,04	2.965.018,44	(176.231,54)					5.395.324,94
Instalaciones generales	2.872.794,15	70.731,04						2.943.525,19
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	12.510.092,63	6.204,66	(404.991,24)					12.111.306,05
c) Equipamientos e instalaciones técnica	159.519,73							159.519,73
Instalaciones de ayuda a la navegación	74.579,25							74.579,25
Equipos de manipulación de mercancías	25.670,88							25.670,88
Material flotante	54.150,00							54.150,00
Material ferroviario								
Equipo de taller	5.119,60							5.119,60
d) Otro inmovilizado	1.325.212,75	305.903,84	(67.472,91)					1.563.643,68
Mobiliario	235.252,91	87.197,93	(26.584,04)					295.866,80
Equipos para proceso de información	138.781,85	59.212,00						197.993,85
Elementos de transporte	87.164,37							87.164,37
Otro inmovilizado material	864.013,62	159.493,91	(40.888,87)					982.618,66
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	83.390.318,00	3.347.857,98	(656.226,52)					86.081.949,46
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO	645.113,64	(166.381,76)		(94.079,96)				384.651,92
TOTAL	84.035.431,64	3.181.476,22	(656.226,52)	(94.079,96)				86.466.601,38

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

CUADRO 2. ANEXO A : EVOLUCIÓN DEL INMOVILIZADO EN CURSO EN 2010

NOMBRE INVERSIÓN	SALDO A 31-12-09	Adquisiciones 2010 (+)	Traspaso a inmovilizado en explotación (-)	Otros (+/-)	SALDO A 31-12-10
Edif. Policía Portuaria- Centro recp. Crucer.	13.865,60	49.900,00			63.765,60
Proyecto Inst. Inspección no animal	133.672,13	2.255.205,71	(2.388.877,84)		
Aplic.Inform. Administración Electrónica	24.926,00		(24.926,00)		
Pasarela sobre rambla de los alamos	1.545,00	48.455,00	(50.000,00)		
Ampliación Sede A. Portuaria	201.188,96	171.030,23	(372.219,19)		
Prolongación Dique y Dragados dársena	177.470,00	100.140,00			277.610,00
Remodelación de las redes de servicio	43.276,32				43.276,32
Modificación instalaciones Sestimosá	44.489,63	1.264,33	(45.753,96)		
Nueva página WEB Autoridad Portuaria	4.680,00	18.720,00	(23.400,00)		
Remodelación de las oficinas A.P.		118.799,33	(118.799,33)		
TOTAL	645.113,64	2.763.514,60	(3.023.976,32)		384.651,92

CUADRO 2. ANEXO B : OTRAS INVERSIONES INCORPORADAS A EXPLOTACIÓN EN 2010 (excluidas las procedentes del inmovilizado e

NOMBRE INVERSIÓN	Adquisiciones directas	Concesiones revertidas y otros	TOTAL
Concesión Provimar		107.219,55	107.219,55
TOTAL		107.219,55	107.219,55

CUADRO 2.1: ALTAS DE INMOVILIZADO MATERIAL 2010

(en €) [Salir](#) [Abrir](#) [Imprimir](#)

CONCEPTO	ADQUISICIONES A PROVEEDORES EXTERNOS (1)	ADQUISICIONES A OTRAS A.A.P.P. Y PUERTOS DEL ESTADO	INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS	ACTIVOS SUBSUMIDOS EN OTROS	CONCESIONES REVERTIDAS (2)	RESCATE ANTICIPADO DE CONCESIONES	TRANSFERENCIAS DESDE OTROS ORGANISMOS PÚBLICOS	TRASPASOS DE INMOVILIZADO EN CURSO	TOTAL ALTAS DEL EJERCICIO 2010
a) Terrenos y bienes naturales									
b) Construcciones	162.057,68	-	-	-	-	-	-	2.879.896,46	3.041.954,14
Accesos marítimos									
Obras de abrigo y defensa									
Obras de atraque									
Instalaciones para reparación de barcos									
Edificaciones	85.121,98							2.879.896,46	2.965.018,44
Instalaciones generales	70.731,04								70.731,04
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	6.204,66								6.204,66
c) Equipamientos e instalaciones técnica	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones de ayuda a la navegación									
Equipo de manipulación de mercancías									
Material flotante									
Material ferroviario									
Equipo de taller									
d) Otro inmovilizado	255.903,84	-	-	-	-	-	-	50.000,00	305.903,84
Mobiliario	87.197,93								87.197,93
Equipos de proceso de información	59.212,00								59.212,00
Elementos de transporte									
Otro inmovilizado material	109.493,91							50.000,00	159.493,91
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	417.961,52	-	-	-	-	-	-	2.929.896,46	3.347.857,98
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO	2.763.514,70							(2.929.896,46)	(166.381,76)
TOTAL	3.181.476,22	-	-	-	-	-	-	-	3.181.476,22

CUADRO 2.2: BAJAS DE INMOVILIZACIONES MATERIALES 2010

(en euros)

Salir	Abrir	Imprimir				
CONCEPTO	VENTA A EMPRESAS EXTERNAS Y RETIROS O BAJAS DE INVENTARIO	VENTA A OTRAS AA.PP. Y PUERTOS DEL ESTADO	ELEMENTOS SUBSUMIDOS	TRANSFERENCIAS A OTROS ORGANISMOS PÚBLICOS	INMOVILIZADO ABIERTO AL USO GENERAL	TOTAL BAJAS DEL EJERCICIO 2010
a) Terrenos y bienes naturales						
b) Construcciones	588.753,61	-	-	-	-	588.753,61
Accesos marítimos						
Obras de abrigo y defensa						
Obras de atraque	7.530,83					7.530,83
Instalaciones para reparación de barcos						
Edificaciones	176.231,54					176.231,54
Instalaciones generales						
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	404.991,24					404.991,24
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	-	-	-	-	-	-
Instalaciones de ayuda a la navegación						
Equipo de manipulación de mercancías						
Material flotante						
Material ferroviario						
Equipo de taller						
d) Otro inmovilizado	67.472,91	-	-	-	-	67.472,91
Mobiliario	26.584,04					26.584,04
Equipos de proceso de información						
Elementos de transporte						
Otro inmovilizado material	40.888,87					40.888,87
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	656.226,52	-	-	-	-	656.226,52
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO						
TOTAL	656.226,52	-	-	-	-	656.226,52

CUADRO 2.3: AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO MATERIAL 2010

[Salir](#)
[Abrir](#)
[Imprimir](#)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-09	DOTACIONES (+)	BAJAS				RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A / DE INVERSIONES INMOBILIARIAS (-/+)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO	SALDO A 31-12-10
			BAJAS POR VENTAS Y RETIROS (-)	ELEMENTOS SUBSUMIDOS (-)	TRANSFERENCIAS A OTROS ORGANISMOS (-/+)	INMOVILIZADO ABIERTO AL USO GENERAL (-)					
a) Construcciones	19.197.440,87	2.210.301,78	(506.677,64)	-	-	-	-	-	-	-	20.901.065,01
Accesos marítimos	1.509.982,17	207.679,11									1.717.661,28
Obras de abrigo y defensa	5.763.095,23	563.743,32									6.326.838,55
Obras de atraque	4.766.002,67	545.411,46	(7.530,83)								5.303.883,30
Instalaciones para reparación de barcos	229.000,84										229.000,84
Edificaciones	1.129.889,78	90.958,46	(94.155,57)								1.126.692,67
Instalaciones generales	1.677.820,00	110.233,57									1.788.053,57
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	4.121.650,18	692.275,86	(404.991,24)								4.408.934,80
b) Equipamientos e instalaciones técnicas	94.641,48	9.661,80	-	-	-	-	-	-	-	-	104.303,28
Instalaciones de ayuda a la navegación	61.710,70	4.777,56									66.488,26
Equipo de manipulación de mercancías	21.876,85	1.030,86									22.907,71
Material flotante	7.590,87	3.620,76									11.211,63
Material ferroviario											
Equipo de taller	3.463,06	232,62									3.695,68
c) Otro inmovilizado	866.354,02	169.901,66	(66.307,59)	-	-	-	-	-	-	-	969.948,09
Mobiliario	133.221,37	20.342,09	(26.584,04)								126.979,42
Equipos de proceso de información	74.996,39	29.204,57									104.200,96
Elementos de transporte	72.230,42	6.852,54									79.082,96
Otro inmovilizado material	585.905,84	113.502,46	(39.723,55)								659.684,75
TOTAL	20.158.436,37	2.389.865,24	(572.985,23)	-	-	-	-	-	-	-	21.975.316,38

CUADRO 2.4: DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO MATERIAL 2010

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-09	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A / DE INVERSIONES INMOBILIARIAS (-/+)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA	SALDO A 31-12-10
Terrenos y bienes naturales								
Construcciones								
Equipamientos e instalaciones técnicas								
Otro inmovilizado								
Inmovilizado en curso								
TOTAL DETERIORO DE VALOR	-	-	-	-	-	-	-	-

CUADRO 2.5: RESULTADO POR ENAJENACIONES Y BAJAS DEL INMOVILIZADO MATERIAL Y DEL ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA 2010

(en euros)

[Salir](#)[Abrir](#)[Imprimir](#)

FECHA	OPERACIÓN (Venta, retiro, etc)	DESCRIPCIÓN DEL ACTIVO	VALOR CONTABLE BRUTO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA/ DETERIORO DE VALOR APLICADO	SUBVENCIONES DE CAPITAL/ OTROS INGRESOS A DISTRIBUIR	PRECIO DE VENTA (1)	RESULTADO DE LA OPERACIÓN
Inmovilizado material							
7-04-10	Baja	Rehabilitación Edificio Puerto	92.412,82	40.955,89			(51.456,93)
25-05-10	Baja	Unidad climatizadora servicio	2.999,00	2.999,00			
31-12-10	Baja	Defensas Puerto de Motril	7.530,83	7.530,83			
31-12-10	Baja	Adaptación despachos sala sesiones	28.617,16	8.994,14			(19.623,02)
31-12-10	Baja	Acond. Oficina	5.253,28	625,50			(4.627,78)
31-12-10	Baja	Acond. Oficina 1ª planta	3.080,00	324,23			(2.755,77)
31-12-10	Baja	Remod. Oficina despachos comercial	3.970,00	357,53			(3.612,47)
31-12-10	Baja	Edificio servicios facultativos	22.015,75	22.015,75			
31-12-10	Baja	Instalaciones eléctricas Faros	20.882,53	20.882,53			
31-12-10	Baja	Pavimntos y urbanizaciones	404.991,24	404.991,24			
31-12-10	Baja	Mobiliario diverso	26.584,04	26.584,04			
31-12-10	Baja	Material diverso	37.889,87	36.724,55			(1.165,32)
Subtotal inmovilizado material			656.226,52	572.985,23	-	-	(83.241,29)
Activos no corrientes mantenidos para la venta							
Subtotal activos no corrientes mantenidos para la venta			-	-	-	-	-
TOTAL			656.226,52	572.985,23	-	-	(83.241,29)
						Total Beneficios	
						Total Pérdidas	(83.241,29)

CUADRO 2.6: TRASPASO DE/A ACTIVOS NO CORRIENTES A ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA 2010

(en euros)

FECHA	OPERACIÓN (Venta, retiro, etc)	DESCRIPCIÓN DEL ACTIVO	VALOR CONTABLE BRUTO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA/ DETERIORO DE VALOR APLICADO	SUBVENCIONES DE CAPITAL/ OTROS INGRESOS A DISTRIBUIR	TOTAL VALOR NETO
TOTAL			-	-	-	-

5.2).- Información sobre:

5.2.1).- Revalorizaciones netas acumuladas.

Durante el ejercicio de 2.010 no se ha producido ninguna revalorización del inmovilizado.

5.2.2).- Coeficientes de amortización.

Los coeficientes de amortización utilizados por grupos de elementos son los que a continuación se detallan:

Bienes	Vida Útil (Años)	Valor Residual (%)
01.- SEÑALES MARÍTIMAS Y BALIZAMIENTO.		
01.- INSTALACIONES DE AYUDA A LA NAVEGACIÓN		
0104 Instalaciones de ayudas visuales	10	0
0105 Inst. de ayudas radioeléctricas	5	0
0106 Inst. de gestión y explotación	5	0
02.- ACCESOS MARÍTIMOS		
0201 Dragados de primer establecimiento	50	0
0203 Esclusas	40	1
0205 Obras perm.encauz. y def. marg.	35	0
03.- OBRAS DE ABRIGO Y DÁRSENAS		
0301 Diques y dragados de primer establ.	50	0
0303 Escollera de protección de recintos	40	0
04.- OBRAS DE ATRAQUE		
0401 Muelles de fábrica	40	0
0402 Muelles hormigón armado y met.	30	0
0403 Defensas y elementos de amarre	5	0
0404 Obras complem. para atraque	15	0
0405 Pantalanes flotantes	10	0
0406 Boyas de amarre	15	0
05.-INSTALACIONES DE REPARACIÓN DE BARCOS		
0501 Diques secos	40	0
0502 Varaderos	30	1
0503 Diques flotantes	25	3

Bienes	Vida Útil (Años)	Valor Residual (%)
06.- EDIFICACIONES		
0601 Tinglados, almac. y dep.merc.	35	0
0602 Est. mar., lonjas, naves pesca, etc.	35	0
0603 Alm.Talleres, garages y oficinas	35	0
0604 Viviendas y otros edificios	35	-
0605 Edificaciones menores	17	0
0606 Módulos y pequeñas.const.prefab.	17	0
0607 Elem.fijos soporte ayda naveg.	35	0
07.- INSTALACIONES GENERALES		
0701 Inst. conducciones y alumbrado ext	17	0
0702 Cerramientos	17	0
0703 Otras instalaciones	17	0
08.- PAVIMENTOS, CALZADAS Y VIAS DE CIRCULACIÓN		
0801 Vías férreas y estac.clasif.	25	3
0802 Pav. en muelles y z. Manip.	15	0
0803 Cam., z. Circ., aparcam.depósitos	15	0
0804 Puentes de fábrica	45	0
0805 Puentes metálicos	35	2
0806 Túneles	35	0
0807 Accesos inst. ayuda navegación	15	0
09.-EQUIPOS DE MANIPULACIÓN DE MERCANCÍAS		
0901 Cargaderos e inst. especiales	20	3
0902 Grúas de pórtico	20	3
0903 Grúas automóviles	10	3
0904 Carretillas, tractores, equipo ligero	10	3
10.-.MATERIAL FLOTANTE		
1001 Cabrias y grúas flotantes	25	4
1002 Dragas	25	3
1003 Remolcadores	25	3
1004 Gánguiles, gabarras y barcas	25	4
1005 Equipo auxiliar y de buzo	10	2
1006 Embarcaciones de servicio	15	0
1007 Elem.comunes soporte flot.ay.navg.	15	0

Bienes	Vida Útil (Años)	Valor Residual (%)
11.- EQUIPO DE TRANSPORTE		
1101 Automóviles y motocicletas	6	5
1102 Camiones y furgonetas	6	5
12.- MATERIAL FERROVIARIO		
1201 Locomotoras y tractores	15	5
1202 Vagones	20	4
13.- EQUIPO DE TALLER		
1301 Equipo de taller	14	4
14.- MOBILIARIO Y ENSERES		
1401 Mobiliario y enseres	10	0
15.- MATERIAL DIVERSO		
1501 Material diverso	5	0
16.-EQUIPO INFORMÁTICO		
1601 Equipo físico (hardware)	5	0

5.2.3).- Bienes totalmente amortizados.

La Autoridad Portuaria de Motril tiene bienes que se encuentran totalmente amortizados, cuyos valores en euros, a 31/12/10 , son los siguientes:

Grupo 1.- Inst. ayuda a la navegación	47.499,46
Grupo 3.- Obras abrigo y dársenas	60.582,02
Grupo 4.- Obras de atraque	558.572,57
Grupo 5.- Instalación reparación barcos	231.313,97

Grupo 6.- Edificaciones	390.794,89
Grupo 7.- Instalaciones generales	1.022.404,05
Grupo 8.- Pavimentos, calzadas y v.circ.	2.070.935,31
Grupo 11.- Elementos transporte	64.476,00
Grupo 13.- Equipo de Taller	1.726,76
Grupo 14.- Mobiliario	68.638,15
Grupo 15.- Otro inmovilizado material	368.484,03
Grupo 16.- Equipos proceso información	34.211,66

Suma..... 4.919.638,87

5.2.4.).- Subvenciones recibidas relacionadas con el inmovilizado material.

El inmovilizado material subvencionado con fondos europeos de cohesión, feder, IFOP y red/98 se encuentran detallados en el apartado 11.2.) de la presente memoria unido al cuadro nº 6 de “subvenciones, donaciones y legados recibidos en el año 2.010.

5.2.5.).- Compromisos firmes de compra.

Durante 2.010 se contrataron una serie de obras y adquisiciones que tienen anualidad prevista para el ejercicio de 2.011. Estas obras son:

<u>Motril</u>	<u>Euros</u>
* A.T. guía buenas pract. Medidas corr. Alm. Graneles	16.900,00
* Redacción documento ambiental prol. Dique	39.920,00
* Caracterización fracción no fina material de dragado	26.770,00
* Adaptación prev. Riesgos laborales señales marítimas	28.088,72
* Dirección técnica del cambio y legalización transformadores	2.700,00
* Sustitución bombas estación aguas fecales Pto. Pesquero	6.578,56
* Equipos de nueva tecnología para reducción consumo eléctrico	39.150,00
* Control de accesos ala dársena interior	277.659,20
* A.T. elaboración pliegos de practicaaje, amarre y estiba	7.200,00
* A.T. emisiones de ROM generadas oper. Manipulación alperujo	31.000,00

6.)- INVERSIONES INMOBILIARIAS

En el ejercicio 2.008 y de acuerdo con las normas emanadas del nuevo plan de contabilidad aprobado, se procedio a efectuar las reclasificaciones correspondientes tanto en terrenos como en construcciones. Asi se explica en el siguiente cuadro n° 3:

CUADRO 3: INVERSIONES INMOBILIARIAS 2010

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-09	ADQUISICIONES (+)	CONCESIONES REVERTIDAS (+)	RESCATE ANTICIPADO DE CONCESIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICAC. (+/-)	TRASPASO A / DE INMOVILIZADO MATERIAL (-/+)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (+)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO (+/-)
a) Terrenos	4.154.564,18								
b) Construcciones	6.141.074,64	48.936,00	107.219,55	-	-	45.753,96	-	-	
Accesos marítimos									
Obras de abrigo y defensa									
Obras de atraque									
Instalaciones para reparación de barcos									
Edificaciones	6.141.074,64	48.936,00	107.219,55			45.753,96			
Instalaciones generales									
Pavimentos, calzadas y vías de circulación									
TOTAL	10.295.638,82	48.936,00	107.219,55	-	-	45.753,96	-	-	

CUADRO 3.1: AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS 2010

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-09	DOTACIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICAC. (+/-)	TRASPASO A / DE INMOVILIZADO MATERIAL (-/+)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (+)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO	SALDO A 31-12-10
Accesos marítimos								
Obras de abrigo y defensa								
Obras de atraque								
Instalaciones para reparación de barcos								
Edificaciones	2.315.962,03	263.792,09						2.579.754,12
Instalaciones generales								
Pavimentos, calzadas y vías de circulación								
TOTAL	2.315.962,03	263.792,09	-	-	-	-	-	2.579.754,12

CUADRO 3.2: DETERIORO DE VALOR DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS 2009

(en euros)

[illegible]

6.1).- Ingresos provenientes de las inversiones inmobiliarias

Los ingresos corresponden a las tasas por ocupación privativa de dominio público portuario y a la tasa por aprovechamiento especial del dominio público portuario, ya que se ha considerado inversión inmobiliaria todas las concesiones y autorizaciones otorgadas por la Autoridad Portuaria de Motril. Quedando pendientes de generar ingresos los terrenos que están disponibles para que sean otorgadas nuevas concesiones.

7).- INMOVILIZADO INTANGIBLE

Esta constituido por aplicaciones informáticas y propiedad industrial, su movimiento durante el ejercicio 2.010, así como las amortizaciones aplicadas quedan reflejadas en el cuadro nº 1 en la siguiente página.

7.1).- Coeficientes de amortización aplicados.

Los coeficientes aplicados son los mismos que corresponden al grupo 16 del inmovilizado material.

Bienes	Útil (Años)	Residual (%)
16.-EQUIPO INFORMÁTICO		
1601 Equipo físico (hardware)	5	0

7.2).- Bienes totalmente amortizados.

La Autoridad Portuaria de Motril tiene bienes que se encuentran totalmente amortizados, cuyos valores en euros al 31/12/10 son los siguientes:

Grupo 17.- Inmovilizado Intangible	86.479,09
<u>Suma</u>	<u>86.479,09</u>

7.3).- Compromisos de compra

La Autoridad Portuaria Motril ha contraído durante el año 2.010 compromisos de compra de aplicaciones informáticas cuyo pago se efectuará en el siguiente año.

* Adquisición y adaptación ERP	42.689,00
* Software elaboración de CMI e informes	44.443,00

CUADRO 1: INMOVILIZADO INTANGIBLE 2010

(en [Salir](#) [Abrir](#) [Imprimir](#))

INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-12-09	ADQUISICIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	ANTICIPOS APLICADOS (+/-)	INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS (+)	SALDO A 31-12-10
Propiedad industrial	33.953,14							33.953,14
Derechos de uso y otro inmovilizado intangible								
Aplicaciones informáticas	511.605,27	151.517,88		48.326,00				711.449,15
Anticipos para inmovilizaciones intangibles								
TOTAL	545.558,41	151.517,88	-	48.326,00	-	-	-	745.402,29

AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-12-09	DOTACIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	SALDO A 31-12-10		
Propiedad industrial	26.407,77	6.782,09				33.189,86		
Derechos de uso y otro inmovilizado intangible								
Aplicaciones informáticas	273.336,54	103.229,93				376.566,47		
TOTAL	299.744,31	110.012,02	-	-	-	409.756,33		

DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-12-09	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	SALDO A 31-12-10	
Propiedad industrial								
Derechos de uso y otro inmovilizado intangible								
Aplicaciones informáticas								
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	

BENEFICIOS Y PÉRDIDAS DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	FECHA	OPERACION (Venta, retiro, etc.)	VALOR CONTABLE BRUTO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA / DETERIORO DE VALOR	PRECIO DE VENTA	RESULTADO DE LA OPERACION		
TOTAL			-	-	-	-		

8.)- ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR.

8.2.)- Arrendamientos operativos.

De acuerdo con su regulación legal (Titulo IV de la Ley 48/2003, y Pliego de condiciones generales que para el otorgamiento de concesiones apruebe el Ministerio de Fomento) las autorizaciones y concesiones para ocupación del dominio público portuario cumplen las condiciones establecidas por la NRV 8ª “arrendamientos y otras operaciones de naturaleza similar” para ser calificadas contablemente como “arrendamiento operativos” en los que la Autoridad Portuaria actúa como “arrendador”.

8.2.1.)- Cobros futuros.

Las concesiones mas significativas de las cuales se espera tener unos cobros futuros mínimos son las siguientes.

Empresa	Concesión	Hasta 1 año	1 y 5 años	Más 5 años
Holcim España S.A.	Silo cemento	185.348,94	741.395,76	
Hormigones Domingo S.L.	Silo cemento	131.770,71	658.853,55	1.713.019,23
D.S. Unión SL	Molienda clinker y ensacado cemento	112.932,26	564.661,30	2.597.441,98
Secicar S.A.	Almacenamiento hidrocarburos	250.819,54	1.254.097,70	2.257.375,86
Transgranada S.L.	Almacenamiento prod. Líquidos, solidos y mercancía gral.	148.018,62	740.093,10	2.072.260,68

8.2.2.)- Cuotas contingentes del ejercicio.

Las cuotas contingentes del ejercicio 2.010 se corresponden con la Tasa de aprovechamiento especial del dominio público portuario cuyo importe ha sido de 571.717,35 euros.

9).- INSTRUMENTOS FINANCIEROS

En los cuadros n° 4.b, 8, 9, 10 y resumen Activo no corriente se especifican los instrumentos financieros desglosados en activos financieros y pasivos financieros a largo plazo y corto plazo, que en las siguientes páginas se adjuntan.

Préstamos y partidas a cobrar a l/p:	
Logística López Guillén (venta grúas).....	10.263,67
Préstamos al personal l/p.....	64.909,17
Subv. Fondo de Cohesión	<u>2.465.828,35</u>
Suma	2.541.001,19

Préstamos y partidas a cobrar a c/p:	
Clientes por ventas y prestac. Servicios	1.189.580,63
Puertos del Estado	736.089,08
Deudores varios	575.564,78
Préstamos al personal a c/p	13.250,00
Deudas de las Administraciones Públicas....	740.174,72
Logística López Guillén (venta de grúas)	6.013,24
Fianza constituida	25,51
Imposición a plazo fijo	<u>1.800.000,00</u>
Suma	5.060.697,96

Débitos y partidas a pagar l/p:	
Préstamo del B.B.V.A.	8.964.482,14

Débitos y partidas a pagar c/p:	
Amortiz. 1º préstamo BBVA	1.120.560,20
Proveedores de inmovilizado	986.571,33
Solvay Minerales S.A.	7.021,00
Fianzas recibidas	271.845,81
Proveedores	386.516,84
Remuneraciones pendientes de pago	7.734,97
Partidas pendientes de aplicación	- 563,98
Otras deudas con Adm. Públicas	<u>141.706,09</u>
Suma	2.921.392,26

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
Puertos del Estado
SUBDIRECCIÓN DE ANÁLISIS DE GESTIÓN
RESUMEN ACTIVO NO CORRIENTE 2010

(en euro

[Salir](#)
[Abrir](#)
[Imprimir](#)

I. INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-12-10				SALDO A 31-12-09			
	COSTE	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	DETERIORO DE VALOR	NETO	COSTE	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	DETERIORO DE VALOR	NETO
Propiedad industrial y otro inmovilizado intangible	33.953,14	(33.189,86)	-	763,28	33.953,14	(26.407,77)	-	7.545,37
Aplicaciones informáticas	711.449,15	(376.566,47)	-	334.882,68	511.605,27	(273.336,54)	-	238.268,73
Anticipos para inmovilizaciones intangibles	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	745.402,29	(409.756,33)	-	335.645,96	545.558,41	(299.744,31)	-	245.814,10

II. INMOVILIZADO MATERIAL	SALDO A 31-12-10				SALDO A 31-12-09			
	COSTE	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	DETERIORO DE VALOR	NETO	COSTE	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	DETERIORO DE VALOR	NETO
Terrenos y bienes naturales	10.884.404,80	-	-	10.884.404,80	10.884.404,80	-	-	10.884.404,80
Construcciones	73.474.381,25	(20.901.065,01)	-	52.573.316,24	71.021.180,72	(19.197.440,87)	-	51.823.739,85
Equipamiento e instalaciones técnicas	159.519,73	(104.303,28)	-	55.216,45	159.519,73	(94.641,48)	-	64.878,25
Inmovilizado en curso y anticipos	384.651,92	-	-	384.651,92	645.113,64	-	-	645.113,64
Otro inmovilizado	1.563.643,68	(969.948,09)	-	593.695,59	1.325.212,75	(866.354,02)	-	458.858,73
TOTAL	86.466.601,38	(21.975.316,38)	-	64.491.285,00	84.035.431,64	(20.158.436,37)	-	63.876.995,27

III. INVERSIONES INMOBILIARIAS	SALDO A 31-12-10				SALDO A 31-12-09			
	COSTE	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	DETERIORO DE VALOR	NETO	COSTE	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	DETERIORO DE VALOR	NETO
Terrenos	4.154.564,18	-	-	4.154.564,18	4.154.564,18	-	-	4.154.564,18
Construcciones	6.342.984,15	(2.579.754,12)	-	3.763.230,03	6.141.074,64	(2.315.962,03)	-	3.825.112,61
TOTAL	10.497.548,33	(2.579.754,12)	-	7.917.794,21	10.295.638,82	(2.315.962,03)	-	7.979.676,79

IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-10				SALDO A 31-12-09			
	COSTE	DESEMBOLSOS PENDIENTES	DETERIORO DE VALOR	NETO	COSTE	DESEMBOLSOS PENDIENTES	DETERIORO DE VALOR	NETO
Instrumentos de patrimonio	36.702,00	-	-	36.702,00	36.702,00	-	-	36.702,00
Créditos a empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	36.702,00	-	-	36.702,00	36.702,00	-	-	36.702,00

V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-10				SALDO A 31-12-09			
	COSTE	DESEMBOLSOS PENDIENTES	DETERIORO DE VALOR	NETO	COSTE	DESEMBOLSOS PENDIENTES	DETERIORO DE VALOR	NETO
Instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-
Créditos a terceros	75.172,84	-	-	75.172,84	29.901,91	-	-	29.901,91
Adm. Públ., subvenciones oficiales ptes. de cobro a l.p.	2.465.828,35	-	-	2.465.828,35	2.030.538,81	-	-	2.030.538,81
Otros activos financieros	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	2.541.001,19	-	-	2.541.001,19	2.060.440,72	-	-	2.060.440,72

CUADRO 8: OTROS PASIVOS NO CORRIENTES 2010

(en euro)

[Salir](#)[Abrir](#)[Imprimir](#)

II. DEUDAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-09	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACIÓN ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE (+/-)	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR (+/-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-10
Deudas con entidades de crédito	10.085.042,34			(1.120.560,20)				8.964.482,14
Proveedores de inmovilizado a largo plazo								-
Otras deudas	7.021,00	-	-	(7.021,00)	-	-	-	-
<i>a) Otras deudas a l.p., otras partes vinculadas</i>								-
<i>b) Deudas a largo plazo</i>	7.021,00			(7.021,00)				-
<i>c) Deudas a l.p. por subvenciones susceptibles de reintegro</i>								-
<i>d) Acreedores por arrendamiento financiero a l.p.</i>								-
<i>e) Pasivos por derivados financieros a l.p.</i>								-
<i>f) Fianzas, depósitos y garantías recibidos a largo plazo</i>								-
TOTAL	10.092.063,34	-	-	(1.127.581,20)	-	-	-	8.964.482,14

III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-09	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACIÓN ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-10
TOTAL						-

IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	SALDO A 31-12-09	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)		APLICACIÓN AL RESULTADO (-)	CANCELACIÓN Y TRASPASO A C/P (-)	SALDO A 31-12-10
		Pérdidas y Ganancias	Patrimonio			
TOTAL						-

V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO (Anticipos recibidos por ventas o prestac. de servicios a l.p.)	SALDO A 31-12-09	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	TRASPASO AL RESULTADO (-)	BAJAS (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-10
Tasas anticipadas						
Importes adicionales a las tasas anticipadas						
TOTAL	-	-	-	-	-	-

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

SUBDIRECCIÓN DE ANÁLISIS DE GESTIÓN

CUADRO 9: DETALLE DE ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES 2010

(en euros)

Salir

Abrir

Imprimir

ACTIVO CORRIENTE	Saldo a 31-12-10	Saldo a 31-12-09	PASIVO CORRIENTE	Saldo a 31-12-10	Saldo a 31-12-09
I. Activos no corrientes mantenidos para la vent	-	-	II. Provisiones a corto plazo	172.935,23	-
			Provisión litigios tarifarios (principales e intereses)	172.935,23	-
Deterioro de valor					
II. Existencias	-	-			
Existencias					
Deterioro de valor					
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cob	3.254.659,21	1.752.236,52	III. Deudas a corto plazo	2.385.434,36	1.122.295,71
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicio	1.189.580,63	1.468.522,55	1. Deudas con entidades de crédito	1.120.560,20	21.531,82
Clientes	1.581.085,76	1.667.920,28	Deudas con entidades de crédito a c.p.	1.120.560,20	
Deterioro de valor	(391.505,13)	(199.397,73)	Intereses a c.p. de deudas con entidades de crédito		21.531,82
2. Clientes y deudores, empr. del grupo y asociac	736.089,08	2.000,00	2. Proveedores de inmovilizado a corto plazo	986.571,33	988.184,24
OPPE, deudor principales e intereses litigios tarifarios	186.089,08		Proveedores de inmovilizado a c.p.	986.571,33	988.184,24
Puertos del Estado	550.000,00	2.000,00	Proveedores de inmovilizado a c.p., otras partes vinculadas		
			3. Otros pasivos financieros	278.302,83	112.579,65
			Otras deudas a c.p. con otras partes vinculadas		
			Intereses a c.p. de deudas, otras partes vinculadas		
			Deudas a corto plazo	7.021,00	22.500,00
			Intereses a corto plazo de deudas		
			Acreedores por arrendamiento financiero a c.p.		
			Partidas pendientes de aplicación	(563,98)	162,06
3. Deudores varios	588.814,78	182.199,66	Desembolsos exigidos sobre participaciones en el patr. neto		
Deudores varios por facturas emitidas	573.536,92	166.707,03	Pasivos por derivados financ. a c.p., cartera de negociación		
Deudores varios por facturas pend. Recibir	2.027,86	4.167,55	Pasivos por derivados financ. a c.p., instrum. de cobertura		
Deudores por préstamos c/p al personal	13.250,00	11.325,08	Fianzas y depósitos recibidos a c.p.	271.845,81	89.917,59
4. AA.PP., subvenciones oficiales ptes. de cobro	589.320,66		IV. Deudas con empr. del grupo y asociadas a c.p	-	-
5. Otros créditos con las Administrac. Públicas	150.854,06	99.514,31			
H.P. retenc. y pagos a cuenta Impuesto Beneficios	15.871,55	26.793,34			
H.P. deudora por IVA de Inversiones	132.090,57	72.065,50			
Administraciones Públicas, deudores por otros conceptos	2.891,94	655,47			
IV. Inversiones en empr. del grupo y asociadas a	-	-	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pag	535.957,90	1.441.693,62
			1. Acreedores y otras cuentas a pagar	394.251,81	334.724,54
			Proveedores	386.516,84	324.903,91
			Acreedores por prestaciones de servicios		
			Acreedores por sentencias firmes	-	-
			Anticipos de clientes		
			Dietas de viaje	1.562,80	3.140,13
			Remuneraciones pendientes de pago	6.172,17	6.680,50
V. Inversiones financieras a corto plazo.	1.806.038,75	2.506.038,75	Remunerac. mediante sistemas aportac. definida pte. pago		
1. Instrumentos de Patrimonio			2. Administrac. Públicas, anticipos de subvenciones		945.653,33
2. Créditos a empresas	6.013,24	6.013,24	3. Otras deudas con las Administraciones Pública	141.706,09	161.315,75
Créditos a c.p. a otras partes vinculadas			H.P. Acreedora por Impuesto Beneficios		
Intereses a c.p. de créditos a otras partes vinculadas			Administraciones Públicas, acreedores por otros conceptos	141.706,09	161.315,75
Créditos a c.p.					
Créditos a c.p. por enajenación de inmovilizado	6.013,24	6.013,24			
Intereses a c.p. de créditos					
Deterioro de valor de créditos a c.p.					
3. Otros activos financieros	1.800.025,51	2.500.025,51	VI Periodificaciones		
Dividendos a cobrar de otras partes vinculadas					
Valores representativos de deuda a c.p. e intereses					
Dividendos a cobrar					
Imposiciones a c.p.	1.800.000,00	2.500.000,00			
Intereses a c.p.					
Fianzas y depósitos constituidas a c.p.	25,51	25,51			
Activos por derivados financieros cartera de negociación					
Activos por derivados financieros instrumentos de cobertura					
Deterioro de valor de valores represent. de deuda a c.p.					
VI. Periodificaciones	19.788,66	6.498,25			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalente	1.235.192,00	4.026.805,66			
1. Tesorería	1.235.192,00	4.026.805,66			
2. Otros activos líquidos equivalentes					
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	6.315.678,62	8.291.579,18	TOTAL PASIVO CORRIENTE	3.094.327,49	2.563.989,33

CUADRO 10: INSTRUMENTOS FINANCIEROS 2010

[Salir](#)
[Abrir](#)
[Imprimir](#)

a) Activos financieros

Categorías	Clases	Instrumentos financieros a largo plazo						Instrumentos financieros a corto plazo						TOTAL	
		Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos, Derivados, Otros		Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos, Derivados, Otros			
		31/12/2010	31/12/2009	31/12/2010	31/12/2009	31/12/2010	31/12/2009	31/12/2010	31/12/2009	31/12/2010	31/12/2009	31/12/2010	31/12/2009	31/12/2010	31/12/2009
Activos a valor razonable con cambios en p. y g.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Mantenidos para negociar															
- Otros															
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		-	-			-	-	-	-	-	-	1800.000,00	2.500.000,00	1800.000,00	2.500.000,00
Préstamos y partidas a cobrar		-	-			2.541.001,19	2.060.440,72					3.260.697,96	1.758.275,27	5.801.699,15	3.818.715,99
Activos disponibles para la venta				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Valorados a valor razonable															
- Valorados a coste															
Derivados de cobertura		-	-									-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-	2.541.001,19	2.060.440,72	-	-	-	-	5.060.697,96	4.258.275,27	7.601.699,15	6.318.715,99

b) Pasivos financieros

Categorías	Clases	Instrumentos financieros a largo plazo						Instrumentos financieros a corto plazo						TOTAL	
		Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados, Otros		Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados, Otros			
		31/12/2010	31/12/2009	31/12/2010	31/12/2009	31/12/2010	31/12/2009	31/12/2010	31/12/2009	31/12/2010	31/12/2009	31/12/2010	31/12/2009	31/12/2010	31/12/2009
Débitos y partidas a pagar		8.964.482,14	10.085.042,34			-	7.021,00	1.120.560,20	215.318,2			1.793.661,07	2.532.474,82	11.878.703,41	12.646.069,98
Pasivos a valor razonable con cambios en p. y g.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Mantenidos para negociar															
- Otros															
Derivados de cobertura		-	-									-	-	-	-
TOTAL		8.964.482,14	10.085.042,34	-	-	-	7.021,00	1.120.560,20	215.318,2	-	-	1.793.661,07	2.532.474,82	11.878.703,41	12.646.069,98

10.)- EXISTENCIAS.

No existen en la Autoridad Portuaria de Motril.

11.)- MONEDA EXTRANJERA.

No existen elementos de activo o pasivo en moneda extranjera en esta Autoridad Portuaria de Motril.

12.)- SITUACION FISCAL.

La Autoridad Portuaria de Motril por lo expuesto en el apartado 4.10 es una Entidad exenta salvo en los ingresos por tarifas comerciales y por lo tanto tanto la base imponible queda como prosigue:

I. Sociedades	Importe	Ing. no sujeto Gasto no sujeto	Ing. sujeto Gastos deducibles
Ingresos	7.991.923,02	7.801.463,17	190.459,85
Gastos	8.329.887,09	8.143.040,49	186.846,60
Resultados	337.964,07	341.577,32	3.613,25
Base imponible			3.613,25

Cuota a aplicar 25% 903,31

Pagado a cta. pagos fraccionados -4.096,32

Cuota Resultante -3.193,01

En el año 2.010 no se han producido comprobaciones por parte de la Inspección de la Agencia Tributaria.

La composición de las deudas con las Administraciones Públicas a 31 de diciembre de 2.010 es la siguiente:

Impuesto sobre la Renta Personas Físicas.	83.599,58
Seguridad Social	<u>58.106,51</u>
Total	141.706,09

13.)- INGRESOS Y GASTOS.

No existe tratamiento de existencias en el Puerto de Motril.

Desglose del apartado 6. Gastos de personal b) Cargas sociales es el siguiente:

Seguridad Social a cargo empresa	623.996,66
Aportación a Planes de pensiones	43.482,08
Otros gastos sociales	127.961,43
TOTAL	795.440,17
=====	

14).- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS.

En la Autoridad Portuaria están vigentes dos tipos de provisiones, la provisión para Impuestos que referida al impuesto sobre bienes inmuebles que manda el Ayuntamiento de Motril sobre el cual este ejercicio se ha llegado a un acuerdo y por lo tanto tiende a desaparecer.

Y por otro lado la provisión para responsabilidades que agrupa los litigios tarifarios (principales e intereses) y los recursos por las mercancías depositadas en el dique con motivo del temporal de mayo de 2.004.

El movimiento de las mismas viene reflejado en los cuadros nº 7a y 7b que se exponen a continuación.

CUADRO 7.a: PROVISIONES A LARGO PLAZO 2010

(en euros) [Salir](#) [Abrir](#) [Imprimir](#)

I. PROVISIONES A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-09	IMPUTACIÓN A RESULTADOS DEL EJERCICIO		APLICACIONES (-)	TRASPASOS A/DE CORTO PLAZO (-/+)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-10
		DOTACIONES (+)	EXCESOS (-)				
Provisión para retribuciones a largo plazo al personal							-
Provisión para impuestos	937.168,74		(304.867,17)	(600.438,11)			31.863,46
Provisión para responsabilidades	796.945,60	73.909,63	(193.026,35)	(6.205,39)	(172.935,23)	-	498.688,26
a) Litigios tarifarios por sentencias Tribunal Constitucional	663.801,43	11.872,64	(193.026,35)	(6.205,39)	(172.935,23)	-	303.507,10
<i>Principales</i>	517.797,16		(193.026,35)		(131.679,70)		193.091,11
<i>Intereses de demora</i>	146.004,27	11.872,64		(6.205,39)	(41.255,53)		110.415,99
b) Otros litigios tarifas/tasas (principales e intereses)							
c) Otras responsabilidades	133.144,17	62.036,99					195.181,16
Provisión por desmantelam., retiro o rehabilitac. del inmov.							-
Provisión para actuaciones medioambientales							-
TOTAL	1.734.114,34	73.909,63	(497.893,52)	(606.643,50)	(172.935,23)	-	530.551,72

	Importe	Concepto	Contrapartida
Dotaciones:	11872,64	Intereses demora litigios T-3	661
	62.036,99	Provisón fondos descuento 5% nóminas sentencia Tribunal Constitucional	640
Excesos:	304.867,17	Diferencia provocada por acuerdo con Ayuntamiento sobre IBI	795
	193.026,35	Anulación procedimiento por defecto de forma	778
Aplicaciones:	600.438,11	Recibos IBI acuerdo con ayuntamiento	
	6.205,39	Pago intereses litigios tarifarios	
Traspasos a c.p.	172.935,23	Cantidad provisionada aprobada por M. Fomento para su pago	529

CUADRO 7b: PROVISIONES A CORTO PLAZO Y ACREEDORES POR SENTENCIAS FIRMES 2010

(en [Salir](#) [Abrir](#) [Imprimir](#))

CONCEPTO	SALDO A 31-12-09	DOTACIONES / ALTAS (+)	EXCESOS / BAJAS (-)	TRASPASOS DE/A PROVISIÓN A LARGO PLAZO (+/-)	RECLASIFICAC. ENTRE CUENTAS (+/-)	APLICACIONES / PAGOS (-)	SALDO A 31-12-10
Provisiones a corto plazo	-	-	-	172.935,23	-	-	172.935,23
a) Provisión corto plazo por litigios tarifarios	-	-	-	172.935,23	-	-	172.935,23
<i>Principales</i>				131.679,70			131.679,70
<i>Intereses de demora</i>				41.255,53			41.255,53
a) Otras provisiones a c.p.							-
Acreedores por sentencias firmes	-	-	-	-	-	-	-
<i>Principales</i>							-
<i>Intereses de demora</i>							-

Puertos del Estado

SUBDIRECCIÓN DE ANÁLISIS DE GESTIÓN

Imprimi

ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES (importes brutos)	31/12/2009	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31/12/2010
Estación de control de partículas	25.669,23			25.669,23
Sonómetro medición acústica	3.484,88			3.484,88
Captadores y cabezal control de partículas	8.301,00			8.301,00
Estación metereológica	3.700,00			3.700,00
2 depósitos para aceite usados	4.850,70			4.850,70
Plan de contingencias y recepción residuos	18.250,00			18.250,00
Análisis y control de contaminación	17.685,00			17.685,00
Estudio implantación empresas biodiesel	15.000,00			15.000,00
Otros	5.449,00			5.449,00
Análisis y control de contaminación	11.790,00			11.790,00
TOTAL ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	114.179,81	-	-	114.179,81

AMORTIZACIONES DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	31/12/2009	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31/12/2010
Estación control de partículas	25.669,23			25.669,23
Sonómetro medición acústica	3.484,88			3.484,88
Captadores y cabezal control de partículas	3.325,01	1.660,20		4.985,21
Estación metereológica	1.430,73	739,98		2.170,71
2 depósitos para aceite usados	609,03	970,14		1.579,17
Plan de contingencias y recepción residuos	15.816,68	2.433,32		18.250,00
Análisis y control de contaminación	12.761,73	3.566,16		16.327,89
Estudio implantación empresas biodiesel	9.910,70	3.053,58		12.964,28
Analisis y control de contaminación	6.484,50	2.358,00		8.842,50
Otros	4.582,34	477,06		5.059,40
TOTAL AMORTIZACIONES DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	84.074,83	15.258,44	-	99.333,27

DETERIORO DE VALOR DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	31/12/2009	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31/12/2010
TOTAL DETERIORO DE VALOR DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	-	-	-	

GASTOS MEDIOAMBIENTALES	31/12/2010	31/12/2009
Reparaciones y conservación	58.881,22	34.088,85
Servicios de profesionales independientes	45.036,26	52.978,81
Suministros y consumos		
Otros servicios exteriores		
TOTAL GASTOS MEDIOAMBIENTALES	103.917,48	87.067,66

16.).- RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

No existen retribuciones a largo plazo al personal en esta Autoridad Portuaria de Motril.

17.).- TRANSACCIONES CON PAGO BASADOS EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO.

No existen en esta Autoridad Portuaria de Motril.

18.).- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

18.1.).- Subvenciones de explotación.

Durante el ejercicio 2.010 no se han recibido subvenciones de explotación.

18.2.).- Subvenciones de capital.

Subvenciones Fondos Feder programa operativo 94/99 no existe ninguna cantidad pendiente.

Subvenciones Fondos Feder programa operativo 00/06 no existe cantidad pendiente.

Subvenciones Fondos Feder programa operativo 07/13 en 2.009 con motivo del plan de empresa se revisa la subvención aprobada y se aprueba una subvención por importe 14.346 miles de euros. Correspondientes a tres proyectos:

Nueva Inst. redes serv. Y pav.	3.000
Prolongación Dique y dragado	15.663
Punto de inspección mercancía	2.280
Obras pendientes de definición	1.128

La tasa de cofinanciación concedida es el 65%.

Los importes recibidos hasta el 31/12/10 han sido en concepto de anticipos son los siguientes:

Ejercicio 2.008 anticipo de 642.300,00 euros

Ejercicio 2.009 anticipo de 321.150,00 euros.

Lo que hace un total recibido de **963.450,00 euros.**

En este ejercicio se nos comunicó por parte de Puertos del Estado que a diferencia de los Fondos de Cohesión, en los Fondos Feder si era considerado como gasto elegible los efectuados por la redacción de proyecto y estudios necesarios para la ejecución de la obra, así como las asistencias a la dirección de obra y coordinación de seguridad y salud. Por este motivo incorporamos como subvención devengada en este ejercicio los gastos efectuados en los años anteriores por estos conceptos.

A 31/12/10 las certificaciones de obras ejecutadas, asistencias técnicas a la dirección de obras y estudios, relativas a uno de los proyectos aprobados, han sido las siguientes:

<u>Instalaciones de inspección productos de origen no animal</u>	<u>Importe</u>
Anteproyecto en el ejercicio 2.007	24.137,93
Proyecto y estudio geotécnico ejercicio 2.009	82.154,71
Obra ejecutada y A.T. en el ejercicio 2.009	27.379,49
Obra ejecutada y A.T. en el ejercicio 2.010	2.255.205,81
<u>Total obra ejecutada y A.T. en 31/12/2010</u>	<u>2.388.877,94</u>

A 31/12/2010 la subvención devengada, en función del porcentaje de ayuda, ha sido la siguiente:

<u>Instalaciones de inspección productos de origen no animal (65%)</u>	<u>Importe</u>
Subvención devengada ejercicio 2.009	17.796,67
Subvención devengada ejercicio 2.010	1.534.973,99
<u>Total subvención devengada en 31/12/2010</u>	<u>1.552.770,66</u>

En consecuencia, a 31/12/10 el importe pendiente asciende a **589.320,66 euros**. del programa de Fondos Feder 2007/2013, el cual se va certificando una vez realizados los pagos.

Subvenciones Fondos IFOP durante el ejercicio 2.010 no se han devengado subvenciones y por lo tanto no existe saldo pendiente.

Subvenciones Fondos RED/98 durante el ejercicio 2.010 no se han devengado subvenciones y por lo tanto no existe saldo pendiente.

Subvenciones Fondo de Cohesión.

Con fecha 8 de julio de 2.003 se presentó solicitud de ayuda del Fondo de Cohesión para el proyecto relativo a “Muelle de las Azucenas en el Puerto de Motril”, proyecto con tres actuaciones y un coste total de 22.416.617 euros con un porcentaje de ayuda del 55%, ascendiendo por tanto la petición de ayuda del Fondo de Cohesión a la cantidad de 12.329.139 euros.

El proyecto fue aprobado, por los importes y porcentajes de ayuda solicitados, por Decisiones de la Comisión de las Comunidades Europeas de fecha 10/12/2003 para el de “Muelle de las Azucenas en el Puerto de Motril.

Con fecha 16 de enero de 2.007 se solicitó modificación de la decisión de la Comisión Europea de 10/12/2003 en el sentido de retrasar la fecha de terminación de las obras hasta el 31/12/2008 y por lo tanto los pagos hasta el 31/12/2009.

Con fecha 26 de noviembre de 2.008 se vuelva a solicitar modificación de la decisión de la Comisión Europea de 10/12/2003 en el sentido de retrasar la fecha de terminación de las obras hasta el 30/09/2009 y por lo tanto los pagos hasta el 30/09/2010.

A 31/12/2009 las **certificaciones** de obras ejecutadas, relativas al proyecto comunitario aprobado, han sido las siguientes:

<u>Muelle de las Azucenas 1ª Fase</u>	<u>Importe</u>
Obra ejecutada en el ejercicio 2.003	1.182.537,87
Obra ejecutada en el ejercicio 2.004	6.056.146,18
Obra ejecutada en el ejercicio 2.005	3.039.854,30
Total obra ejecutada en 31/12/2008	10.278.538,35

<u>Muelle de las Azucenas 2ª Fase</u>	<u>Importe</u>
Obra ejecutada en el ejercicio 2.005	87.000,00
Obra ejecutada en el ejercicio 2.006	3.684.000,00
Obra ejecutada en el ejercicio 2.007	5.745.438,60
Obra ejecutada en el ejercicio 2.008	2.930.810,35
Obra ejecutada en el ejercicio 2.009	785.077,59
<u>Total obra ejecutada en 31/12/2009</u>	<u>13.232.326,54</u>

Por otro lado durante el año 2.007 se ha ejecutado un Modificado del Muelle de las Azucenas 2ª Fase por importe de 1.448.498,75 euros los cuales por las recomendaciones de Puertos del Estado y las normas de la Comisión Europea **no han sido incluidos como gastos elegibles** para poder aplicar la subvención de Fondos de Cohesión.

En los certificados incluidos este año en la justificación de pagos a los fondos europeos, se ha incluido un complementario por indicación de Puertos del Estado, al no haber problema de justificación, dicho complementario fue ejecutado en 2006 y 2007 por eso cambian las cantidades de obra ejecutada en esos años por las dos certificaciones del complementario, concretamente 400.000,- en 2006 y 700.605,84 en 2007.

A 31/12/2010 **la subvención devengada**, en función del porcentaje de ayuda, ha sido la siguiente:

Muelle de las Azucenas 1ª Fase (55 %)	Importe
Subvención devengada ejercicio 2.003	650.395,83
Subvención devengada ejercicio 2.004	3.330.880,40
Subvención devengada ejercicio 2.005	1.671.919,87

Muelle de las Azucenas 2ª Fase (55%)	Importe
Subvención devengada ejercicio 2.005	47.850,00
Subvención devengada ejercicio 2.006	2.026.200,00
Subvención devengada ejercicio 2.007	3.159.991,23
Subvención devengada ejercicio 2.008	1.611.945,69
Subvención devengada ejercicio 2.009	431.792,67

Total subvención devengada en 31/12/2010 12.930.975,69

A 31/12/2010 la subvención cobrada, relativa al proyecto, asciende a las siguientes cantidades:

Muelle de las Azucenas Puerto de Motril, 1ª Fase	Importe Euros
11/10/2004 Cobro anticipo	2.465.828,00
21/10/2004 Cobro 1º pago intermedio	770.960,00
30/06/2005 Cobro 2º pago intermedio	1.810.600,00
29/03/2006 Cobro 3º pago intermedio	1.409.231,00
19/04/2007 Cobro 4º pago intermedio	869.239,00
29/06/2007 Cobro 5º pago intermedio	731.811,00
13/12/2007 Cobro 6º pago intermedio	1.805.642,00

<u>Total subvención cobrada en 31/12/2010</u>	<u>9.863.311,00</u>
--	----------------------------

Con fecha 28/05/10 se presento el informe final del proyecto a Puertos del Estado que ha dado su visto bueno y esta pendiente que la Agencia Tributaria de el visto, habiendo remitido escrito con fecha 09/03/11 por el cual acuerda realizar determinadas actuaciones de verificación respecto del contrato complementario del proyecto, actuaciones que se están realizando en la actualidad.

En relación al proyecto se han certificado obras por importe superior a lo reflejado en la decisión del proyecto y por lo tanto el importe devengado también ha sido superior, pero teniendo en cuenta que el importe total de la ayuda concedida para el proyecto era de 12.329.139,00 euros, el importe pendiente a fecha **31/12/2010**, de la subvención en relación con el proyecto de **“Muelle de las Azucenas del Puerto de Motril”** pendiente de cobro asciende a la cantidad de **2.465.828,00 euros**.

Se adjunta cuadro nº 6 de Subvenciones, Donaciones y Legados recibidos y cuadro de detalle.

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

SUBDIRECCIÓN DE ANÁLISIS DE GESTIÓN

CUADRO 6: SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS 2010

(en euros)

Salir

Abrir

Imprimir

CONCEPTO	SALDO A 31-12-09	IMPORTE DEVENGADO EN EL EJERCICIO (+)	IMPORTE TRASPASADO AL RESULTADO DEL EJERCICIO (-)	TRASP. A/DE DEUDAS A L.P. POR SUBVENC. SUSCEPTIBLES DE REINTEGRO (-/+)	BAJAS POR VENTAS, APERTURAS AL USO GENERAL, TRANSF. A OTROS ORG. PÚBL. (-)	SALDO A 31-12-10
Feder M.C.A. 89/93						-
Feder M.C.A. 94/99	3.237.016,01		(107.165,83)			3.129.850,18
Feder M.C.A. 00/06	723.141,03		(55.985,04)			667.155,99
Fondos de Cohesión 00/06	10.930.258,78	435.289,54	(383.164,32)			10.982.384,00
Feder M.C.A. 07/13	17.796,67	1.534.973,99	-	-	-	1.552.770,66
Punto de Inspección productos origen no animal	17.796,67	1.534.973,99				1.552.770,66
Fondos de Cohesión 07/13	-	-	-	-	-	-
Feoga, Ifop	67.361,55	-	(6.541,45)	-	-	60.820,10
Lonja Pesquera Puerto de Motril	67.361,55		(6.541,45)			60.820,10
Otras subvenciones de capital	91.419,93	-	(6.453,12)	-	-	84.966,81
Subvención de RED 98	91.419,93		(6.453,12)			84.966,81
Donaciones y legados de capital	-	-	-	-	-	-
TOTAL SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL	15.066.993,97	1.970.263,53	(559.309,76)	-	-	16.477.947,74
Otras subvenciones, donaciones y legados	4.500,00		(499,92)			4.000,08
Ingresos diferidos por intereses subvencionados						-
TOTAL OTRAS SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	4.500,00	-	(499,92)	-	-	4.000,08
TOTAL INGRESOS POR REVERSIÓN DE CONCESIONES	3.360.327,13	107.219,55	(227.908,43)			3.239.638,25
TOTAL SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	18.431.821,10	2.077.483,08	(787.718,11)	-	-	19.721.586,07

SUBVENCIONES DE CAPITAL				
PUERTO DE MOTRIL			31/ 12/ 2010	
SUBVENCIONES DE CAPITAL FEDER	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2010	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2010
Remodelación morro dique levante Motril	220.204,60	0,00	6.291,60	213.913,00
Dragado bocana Motril	75.956,21	0,00	2.170,20	73.786,01
Ampliación canal entrada Motril	40.085,20	0,00	1.121,28	38.963,92
Pavimentación muelle graneles Motril	0,00	0,00	0,00	0,00
Pavimentación explanada y vial perimetral Motril	9.477,74	0,00	9.477,74	0,00
Mejora accesibilidad Motril desde CN-323	6.809,09	0,00	6.809,09	0,00
Ampliación Canal entrada Motril II Fase	48.475,55	0,00	1.343,40	47.132,15
Obras complem. pav.exp.y vial perim. Motril	3.897,80	0,00	3.597,84	299,96
Pavim.explanada muelle graneles-3ª Fase-Motril	9.709,92	0,00	3.758,64	5.951,28
Pavim. Explanada y nivelación vías grúas muelle costa Motril	17.880,03	0,00	4.470,00	13.410,03
Ampliación Puerto Motril - Dique de Poniente	2.804.519,87	0,00	68.126,04	2.736.393,83
Pavimentación Explanada Muelle Azucenas	723.141,03	0,00	55.985,04	667.155,99
Punto de inspección productos de origen no animal	17.796,67	1534.973,99	0,00	1552.770,66
SUMAS.....	3.977.953,71	1.534.973,99	163.150,87	5.349.776,83
SUBVENCIONES DE CAPITAL IFOP	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2010	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2010
Adaptación lonja Motril normativa comunitaria	64.021,10	0,00	3.201,00	60.820,10
Tunel de Lavado cajas Puerto Pesquero	3.340,45	0,00	3.340,45	0,00
SUMAS.....	67.361,55	0,00	6.541,45	60.820,10
SUBVENCIONES DE CAPITAL RED-98	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2010	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2010
A.T. Estudio implant. Y desarrollo ZAL Motril	91419,93	0,00	6.453,12	84.966,81
SUMAS.	91.419,93	0,00	6.453,12	84.966,81
SUBVENCIONES DE CAPITAL COHESIÓN	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2010	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2010
Muelle de las Azucenas en el Puerto de Motril 1ª Fase	4.368.524,51	0,00	110.095,68	4.258.428,83
Muelle de las Azucenas en el Puerto de Motril 2ª Fase	4.374.481,25	911.644,63	112.989,60	5.173.136,28
Desvío de la Rambla de los Alamos	436.989,82	0,00	39.133,44	397.856,38
Vial Conexión Crtas. N 340 y N 323	150.556,35	0,00	13.482,60	137.073,75
Urbanización de la ZAL 2ª Fase	1.599.706,85	-476.355,09	107.463,00	1.015.888,76
SUMAS.	10.930.258,78	435.289,54	383.164,32	10.982.384,00
RESUMEN SUBVENCIONES DE CAPITAL	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
PUERTO DE MOTRIL	01/01/2010	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2010
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS FEDER	3.977.953,71	1.534.973,99	163.150,87	5.349.776,83
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS IFOP	67.361,55	0,00	6.541,45	60.820,10
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS RED-98	91.419,93	0,00	6.453,12	84.966,81
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS COHESIÓN	10.930.258,78	435.289,54	383.164,32	10.982.384,00
TOTAL SUBVENCIONES MOTRIL.	15.066.993,97	1.970.263,53	559.309,76	16.477.947,74

REVERSIONES				
PUERTO DE MOTRIL			31/ 12/ 2010	
REVERSIONES DE CONCESIONES	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2010	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2010
Nave Taller Mecánico	6.169,06	0,00	3.084,48	3.084,58
Nave Torras Papel (Salon Social)	274,08	0,00	274,08	0,00
Edificio oficina y laboratorio M.A.	40.152,31	0,00	2.647,32	37.504,99
Club Náutico	111812,00	0,00	60.988,32	50.823,68
Nave Fabrica de Hielo	36.977,33	0,00	5.688,84	31288,49
Silo Valenciana de Cementos	417.560,05	0,00	23.197,80	394.362,25
Silo Cementos Holcim (1)	692.502,29	0,00	37.601,88	654.900,41
Concesión Industrias Sur	677.301,67	0,00	37.627,92	639.673,75
Silo Cemento Ceminter	579.695,17	0,00	20.520,12	559.175,05
Silo Cemento Holcim (2)	369.592,27	0,00	15.616,56	353.975,71
Nave Garciden Puerto Pesquero	43.158,10	0,00	1753,32	41404,78
Nave Comercial Mediterraneo de Cementos	385.132,80	0,00	15.036,00	370.096,80
Nave Provimar	0,00	107.219,55	3.871,79	103.347,76
SUMAS.....	3.360.327,13	107.219,55	227.908,43	3.239.638,25
DONACIONES	Saldo en euros a	Importe dev.	Importe trasp.	Saldo euros a
Descripción del proyecto	01/01/2010	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2010
Cuadro "Bocana de sombras"	4.500,00	0,00	499,92	4.000,08
SUMAS.....	4.500,00	0,00	499,92	4.000,08
RESUMEN REVERSIONES Y DONACIONES	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
PUERTO DE MOTRIL	01/01/2010	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2010
REVERSIONES DE CONCESIONES	3.360.327,13	107.219,55	227.908,43	3.239.638,25
DONACIONES	4.500,00	0,00	499,92	4.000,08
TOTAL SUBVENCIONES MOTRIL.	3.364.827,13	107.219,55	228.408,35	3.243.638,33

19.)- COMBINACIONES DE NEGOCIO

No existen en esta Autoridad Portuaria de Motril.

20.)- NEGOCIOS CONJUNTOS.

No existen en esta Autoridad Portuaria de Motril.

21.)- ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS.

No existen en esta Autoridad Portuaria de Motril.

22.)- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE.

No existen hechos relevantes posteriores al cierre.

23.)- OPERACIONES CON PARTES INVULADAS.

Estas operaciones son las realizadas en relación con la Sociedad Estatal de Estiba y Desestiba del Puerto de Motril y con 1908 Puerto de Motril A.I.E Las operaciones realizadas se especifican en los cuadros 4.a y 4.1 en las páginas siguientes:

CUADRO 4.1: PARTICIPACIONES PERMANENTES EN CAPITAL 2010

(en euros)

Salir

Abrir

Imprimir

PARTICIPACIONES PERMANENTES EN CAPITAL (SITUACIÓN A 31-12-10)	PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN	VALOR NOMINAL TOTAL DE LA PARTICIPACIÓN	COSTE CONTABLE TOTAL DE LA PARTICIPACIÓN	DETERIORO DE VALOR AL CIERRE	DESEMBOLSOS PENDIENTES	
					A LARGO PLAZO	A CORTO PLAZO
EMPRESAS DEL GRUPO		30.702,00	30.702,00	-	-	-
Sociedad de Estiba y Desestiba del Puerto de Motril	51,00	30.702,00	30.702,00			
EMPRESAS ASOCIADAS		6.000,00	6.000,00	-	-	-
1908 Puerto de Motril AIE	20,00	6.000,00	6.000,00			
OTRAS PARTES VINCULADAS		-	-	-	-	-
OTRAS INVERSIONES FINAN. A L.P. EN INSTR. DE PATRIMONIO		-	-	-	-	-

24.).- OTRA INFORMACIÓN

24.1.).- Plantilla media en los ejercicios 2.009 y 2.010

	2.009		2.010	
	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
Directivos	6,94	2,00	7,00	2,00
Técnicos	10,33	4,82	11,00	4,00
Administrativos	3,00	2,37	2,00	3,88
Obreros y subalternos	34,29	1,00	35,00	1,00
Personal eventual	8,51	2,32	8,98	1,27
Sometido a medidas regulación de empleo	0	0	0	0
Sumas	63,07	12,51	63,98	12,15
Totales	75,58		76,13	

24.2.).- Variación de las provisiones y pérdidas de créditos incobrables.

Al finalizar el ejercicio de 2.010 se ha procedido a realizar un análisis de los saldos existentes en las cuentas de clientes, efectuándose el cálculo de la oportuna provisión para clientes dudosos, de acuerdo con los siguientes criterios:

Clientes por servicios portuarios:

Se han dotado los porcentajes que a continuación se detallan en función de la antigüedad de la deuda con respecto a la fecha de vencimiento de las correspondientes facturas. Durante el ejercicio de 2.010 se ha aplicado a los precios privados, siguiendo instrucciones emanadas del Este Público Puertos del Estado, los porcentajes de provisión, en función de la antigüedad de la deuda con respecto a la fecha de vencimiento de la factura, deducibles según el Reglamento del Impuesto sobre Sociedades, por tanto se provisiona a partir de este ejercicio, para los precios privados, el 100 por cien de la deuda cuando hayan transcurrido más de seis meses desde el vencimiento de la factura.

Clientes por Tasas:

Considerando la naturaleza de precios públicos que tienen, y la posibilidad de acudir a la vía ejecutiva para su cobro, los porcentajes aplicados han sido los siguientes, contados a partir de la finalización del plazo de ingreso en

periodo voluntario y, por tanto, del inicio del periodo ejecutivo y del procedimiento administrativo de apremio:

Entre 0 y 12 meses:	0%
Entre 12 y 24 meses:	50%
Más de 24 meses:	100%

El importe a que ha ascendido dicho cálculo a 31-12-10 es de **391.505,13 euros** produciéndose un incremento este año por haber entrado la empresa Ceminter Hispania S.A. en concurso de acreedores.

En este ejercicio se ha procedido a dar de baja por incobrables la cantidad de **3.237,53 euros** correspondientes a facturas de los años 2.005, 2.007, 2.008 y 2.009 declaradas insolventes por la Agencia Tributaria, cuyo desglose es el siguiente:

<u>Año</u>	<u>Nº Fra.</u>	<u>Cliente</u>	<u>Concepto</u>	<u>Importe</u>
2005	2207	Fábrica de Hielo Alborán SCA	Tasa Ocup.	2.776,28
2005	2670	Fábrica de Hielo Alborán SCA	Intereses	85,15
2007	2504	López Almendros, M ^a . Gisela	Sanción	60,10
2008	3148	González Galiano C.B.	Tasa B4	43,99
2008	3841	González Galiano C.B.	Tasa B4	36,34
2008	3161	González Galiano C.B.	Gastos Banco	0,70
2008	3278	González Galiano C.B.	Gastos Banco	0,70
2008	3473	González Galiano C.B.	Gastos Banco	2,69
2009	491	Montosa Moya, José	Sanción	30,05
2009	1644	Moreno Díaz, Daniel	Sanción	60,10
2009	1645	García Expósito, Jose Manuel	Sanción	60,10
2009	3365	Dominic, Islip	Sanción	30,05
2009	3463	Constantin Vadrariu, Valentín	Sanción	30,05
2009	53	Navarro Barrios, José	Sanción	21,23
		Total		3.237,53

PROVISIONES POR INSOLVENCIAS

CONDICIONES:

- TASAS: Entre 0 y 12 meses provisión 0%
Entre 12 y 24 meses provisión 50%
Más de 24 meses provisión 100%
- TARIFAS: Más de 6 meses provisión 100%

DEUDOR	FECHA VENCIMIENTO	IMPORTE	PROVISIÓN
Cofradía de Pescadores	19/02/10	28,57	28,57
Cofradía de Pescadores	11/04/10	0,70	0,70
Alonso Cazorla, Antonio	20/09/09	860,45	430,23
Alonso Cazorla, Antonio	05/08/09	596,62	298,31
Alonso Cazorla, Antonio	05/09/09	474,46	237,23
Alonso Cazorla, Antonio	20/11/09	430,69	215,35
Reyes Ferrer, Manuel	20/06/09	0,23	0,12
Martín Ramírez, Fco.	2007	3.398,97	3.398,97
Martín Ramírez, Fco.	2007	20,78	20,78
Martín Ramírez, Fco.	09/12/09	30,05	30,05
Rubiño Gómez, Juan Jose	25/02/09	5,19	2,60
Rubiño Gómez, Juan Jose	20/06/09	88,09	44,05
Rubiño Gómez, Juan Jose	05/08/09	118,77	59,39
Rubiño Gómez, Juan Jose	05/09/09	110,32	55,16
Rubiño Gómez, Juan Jose	05/11/09	124,87	62,44
Rubiño Gómez, Juan Jose	05/12/09	113,10	56,55
Rubiño Gómez, Juan Jose	05/12/09	98,15	49,08
Fábrica Hielo Alborán.	2007	20,91	20,91
Fábrica Hielo Alborán	2007	1.387,80	1.387,80
Bacalao II C.B.	05/07/08	64,84	64,84
Bacalao II C.B.	20/07/08	132,37	132,37
Bacalao II C.B.	24/06/08	89,52	89,52
Bacalao II C.B.	20/10/08	197,21	197,21
Bacalao II C.B.	05/07/09	351,91	175,96
Bacalao II C.B.	05/08/09	367,46	183,73
Alonso Cazorla, Lucas	20/11/09	549,01	274,51
Pescadia S.C.A.	05/04/08	2.068,13	2.068,13
Pescadia S.C.A.	05/07/08	871,00	871,00
Pescadia S.C.A.	05/08/08	1.770,61	1.770,61
Pescadia S.C.A.	20/10/08	2.649,05	2.649,05
Pescadia S.C.A.	05/02/09	927,24	927,24
Pescadia S.C.A.	05/02/09	2.649,05	1.324,53
Pescadia S.C.A.	20/04/09	2.337,53	1.168,77
Pescadia S.C.A.	05/09/09	946,50	946,50
Ceminter Hispania S.A.	Con. Acreed.	334.967,01	334.967,01

Ant. Ruiz y And. Rodr.	05/08/09	380,89	190,45
Ant. Ruiz y And. Rodr.	20/09/09	159,56	79,78
Ant. Ruiz y And. Rodr.	20/09/09	574,69	287,35
Ant. Ruiz y And. Rodr.	20/09/09	19,90	19,90
Soc. Pesquera Virgen C.	05/09/07	9.248,73	9.248,73
Soc. Pesquera Virgen C.	05/12/07	9.248,73	9.248,73
Soc. Pesquera Virgen C.	20/02/08	9.248,73	9.248,73
Soc. Pesquera Virgen C.	05/02/09	3.581,67	1.790,84
Soc. Pesquera Virgen C.	05/03/09	9.581,67	4.790,84
López Cabrera C.B.	16/11/09	8,38	8,38
López Cabrera C.B.	01/04/10	27,50	27,50
López Cabrera C.B.	09/05/10	16,76	16,76
Mejillones Motril S.L.	15/10/08	179,52	179,52
Prats Caba, Jesús	01/04/07	7,08	7,08
Merlo Muñoz, Jose	14/06/07	30,05	30,05
Santiago Gómez, Jose	25/07/07	30,05	30,05
Martín Padial, Francisco	16/06/08	244,92	244,92
Martín Padial, Francisco	20/01/09	4,42	2,21
Martín Padial, Francisco	05/02/09	227,75	113,88
Martín Padial, Francisco	05/08/09	272,31	136,16
Martín Padial, Francisco	20/09/09	192,85	96,43
Rubiño López, Francisco	25/03/09	60,10	60,10
Castillo Camacho, Fco.	13/02/08	30,05	30,05
Pescados El Niño S.L.	05/11/09	283,50	141,75
Frias García, Jose	25/03/09	210,35	210,35
Saceclass S.L.	05/08/08	41,49	41,49
Castro Moral, Fco.	23/10/08	30,05	30,05
Blanco López, Juan Jose	09/05/10	65,39	65,39
Guerrero de Haro, Fco.	08/06/09	30,05	30,05
León Nieto, Victor	29/04/10	60,10	60,10
Sánchez Márquez, Nicolá	17/05/09	60,10	60,10
Trans Hermanos Ming.	25/06/09	30,05	30,05
Rivas Leyva, Daniel	20/09/09	123,30	61,65
Martínez Pérez, Eduardo	29/09/09	30,05	30,05
Cira, Aurel	29/09/09	30,05	30,05
Santiago Romero, Emilio	02/12/09	30,05	30,05
Fernández Rodríguez, Je	02/12/09	60,10	60,10
Manzano Barroso, Maria	02/12/09	30,05	30,05

Mané Vico, Jose	02/12/09	18,14	18,14
Gómez Medina, Nicolás	16/12/09	30,05	30,05
Moreno López, Hilario	05/01/10	30,05	30,05
Moreno López, Hilario	05/01/10	30,05	30,05
Seller Roca, Ricard	05/04/10	30,05	30,05
Best Cargo Services S.L.	05/04/10	84,48	84,48
Best Cargo Services S.L.	05/05/10	84,00	84,00
Best Cargo Services S.L.	03/06/10	69,12	69,12
Sopterean, Alexandru	12/04/10	30,05	30,05
Julián Rodríguez, Maria	15/04/10	30,05	30,05
Arenas Gálvez, Patricia	02/06/10	60,10	60,10
	TOTAL		391.505,13

24.3.)- Otra información de interés:

Se aporta información sobre otros ingresos de negocio y de gestión en el cuadro nº 11, gastos por servicios exteriores y otros gastos de gestión corriente en el cuadro nº 12, ingresos y gastos financieros en el cuadro 13 y por último información sobre el periodo medio de cobro en el año 2.010 en el cuadro 14.

CUADRO 11: OTROS INGRESOS DE NEGOCIO Y OTROS INGRESOS DE GESTIÓN 2010

(en euros)

[Salir](#)[Abrir](#)[Imprimir](#)

OTROS INGRESOS DE NEGOCIO	31/12/2010	31/12/2009
Importes adicionales a la tasa por ocupación privativa del dominio público portuario		
Importes adicionales a la tasa por aprovechamiento especial del dominio público portuario		
Tarifas por servicios comerciales	161.864,43	175.571,94
Tarifas por servicios portuarios básicos	202.636,62	204.298,44
Tarifas por la no utilización del servicio recepción desechos buques	25.127,47	40.122,63
Tarifas por el servicio de recepción de desechos generados por buques	49.655,96	
Canon por utilización de líneas ferrov. y canon por utilizac. de estaciones y otras inst.		
TOTAL OTROS INGRESOS DE NEGOCIO	439.284,48	419.993,01

INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE	31/12/2010	31/12/2009
Ingresos por tráficos mínimos	241.661,85	152.906,30
Ingresos por arrendamientos		
Ingresos por servicios al personal		
Ingresos por venta de publicaciones		
Servicio de vigilancia, inspección y dirección de obra		
Ingresos por multas y sanciones	21.370,05	8.559,95
Ingresos por indemnizaciones		
Ingresos por servicios diversos	141.732,11	7.682,37
TOTAL INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE	404.764,01	169.148,62

(en euros)

[Imprimir](#)

OTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRIENTE	31/12/2010	31/12/2009
Dietas por asistencia a Consejos de Administración (no personal)	22.448,00	17.100,00
Otras pérdidas en gestión corriente	63.574,98	191.654,24
Gastos de gestión de cobro de deudas en vía de apremio	17.992,95	5.504,67
Adquisiciones de inmovilizado no inventariable		
Subvenciones, donaciones y legados otorgados:		
TOTAL OTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRIENTE	104.015,93	214.258,91

CUADRO 13a: INGRESOS Y GASTOS EXCEPCIONALES 2010

(en euros)

[Salir](#)[Abrir](#)[Imprimir](#)

INGRESOS EXCEPCIONALES	31/12/2010	31/12/2009
Ingresos de Puertos del Estado para el pago de principales por litigios tarifarios	131.679,70	
Exceso provisión principales litigios tarifarios	193.026,35	
Ajuste acreedores por sentencias firmes (principales)		
TOTAL INGRESOS EXCEPCIONALES	324.706,05	-

GASTOS EXCEPCIONALES	31/12/2010	31/12/2009
Dotación provisión principales litigios tarifarios		517.797,16
Pago principales litigios tarifarios no provisionados		
Ajuste acreedores por sentencias firmes (principales)		
TOTAL GASTOS EXCEPCIONALES	-	517.797,16

CUADRO 13b: INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS 2010

(en euros)

INGRESOS FINANCIEROS	31/12/2010	31/12/2009
Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio (dividendos)		
Ingresos de Puertos del Estado para el pago de intereses de demora por litigios tarifarios	67.820,69	
Ingresos de valores representativos de deuda (obligaciones, bonos, etc.)		
Ingresos de créditos concedidos	1.045,25	747,01
Exceso provisión intereses de demora por litigios tarifarios		
Traspaso al resultado de ingresos diferidos por intereses subvencionados		
Ingresos por actualización financiera de cuentas a cobrar a largo plazo		
Incorporación al activo de gastos financieros		
Intereses bancarios (cuentas corrientes, depósitos a plazo, imposiciones, etc)	53.588,41	30.446,59
Ingresos por intereses de demora facturados	265.490,61	11.443,26
Ajuste acreedores por sentencias firmes (intereses)		
Otros ingresos		
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	387.944,96	42.636,86

GASTOS FINANCIEROS	31/12/2010	31/12/2009
Intereses de deudas con entidades de crédito	84.322,54	134.996,79
Dotación provisión Intereses de demora por litigios tarifarios	11.872,64	12.364,27
Pago de intereses de demora por litigios tarifarios no provisionados	50,00	451,64
Gastos financieros por actualización de provisiones		
Intereses de deudas, otras empresas		
Gastos por actualización financiera de cuentas a pagar a l.p. y periodificaciones a l.p.		
Comisiones por avales depositados		
Ajuste acreedores por sentencias firmes (intereses)		
Otros gastos financieros	233.753,69	59.065,14
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	329.998,87	206.877,84

**CUADRO 14: ESTIMACIÓN DEL PERIODO MEDIO DE COBRO
2010.**

(en días)

a) Clientes	1.189.581
b) Ajustes	-
A. Clientes netos	1.189.581

1) Importe neto de la cifra de negocio	5.031.923
2) Tasas en ajustes por periodificación pasivo	-
3) Ajustes	-
B. Total facturación	5.031.923

1) Tasas por utilización especial de las instalaciones portuarias	2.909.940
2) Otros ingresos de negocio (a)	439.284
% de IVA/IGIC	7,0%
C. Total IVA Tasas y Otros Ingresos con % variable de IVA (1)	37.511

1) Tasa por ocupación privativa del dominio público portuario	1.075.406
2) Tasa por aprovechamiento especial del dominio público portuario	571.717
3) Otros ingresos de negocio (b)	-
4) Tasas en ajustes por periodificación pasivo	-
D. Total IVA Tasas y Otros Ingresos con 100% IVA (2)	263.540

Periodo medio de cobro = [(A) / (B + C + D)] x 365	81
---	-----------

(1) IVA: 16%. Canarias, Ceuta y Melilla: 0%.

(2) IVA: 16%. Canarias IGIC: 5%. Ceuta y Melilla: 0%.

(a) Tarifas por servicios comerciales y tarifas por servicios portuarios básicos.

(b) Importes adicionales a las tasas por ocupación privativa y aprovechamiento especial y
Cánon por utilización línea ferroviarias, estaciones y otras instalacio

24.4).- De conformidad con la disposición adicional tercera de la Ley 15/2010, de 5 de julio por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales y la Resolución de 29 de diciembre de 2010 del Instituto de Contabilidad y Auditoria de Cuentas por las que se exige que se exprese en la memoria la información sobre plazos de pago a proveedores.

Disposición transitoria segunda, “Información a incluir en la memoria de las cuentas anuales del primer ejercicio de aplicación de esta Resolución”

Información relativa al importe del saldo pendiente de pago a proveedores con aplazamiento superior al plazo legal:

Teniendo en cuenta que el plazo legal establecido para la Autoridad Portuaria de Motril es de 60 días, el saldo pendiente que supera el mencionado plazo es el siguiente:

EMPRESA	DIAS	IMPORTE	MOTIVO	PAGO
Dramar Andalucía UTE	23	4.210,39	Falta documentación	21/01/11
Dramar Andalucía UTE	13	981,53	Falta documentación	21/01/11
Endesa Energía XXI S.L.	153	509,08	Pendiente anulación	
Endesa Energía XXI S.L.	122	561,63	Pendiente anulación	
Endesa Energía XXI S.L.	94	471,04	Pendiente anulación	
Endesa Energía XXI S.L.	61	239,65	Pendiente anulación	
Endesa Energía S.A.	116	831,35	Pendiente anulación	
Endesa Energía S.A.	4	1.877,86	Pendiente anulación	
Endesa Energía S.A.	4	5.085,95	Falta documentación	04/01/11
Lan System S.L.	72	417,72	Falta documentación	18/02/11
Lan System S.L.	72	1.984,76	Falta documentación	18/02/11
Lan System S.L.	72	901,52	Falta documentación	18/02/11
Meta4 Spain S.A.	52	1.239,02	Falta documentación	11/02/11
Meta4 Spain S.A.	4	3.024,86	Falta documentación	18/02/11
Rodríguez Sabio, Juan	3	2.435,12	Falta documentación	21/01/11
Trasubeco S.L.	3	1.029,08	Falta documentación	04/01/11
TOTAL		25.800,56		

EMPRESA	DIAS	IMPORTE	P.M.P.P.	
Dramar Andalucía UTE	23	4.210,39	3,75	
Dramar Andalucía UTE	13	981,53	0,49	
Endesa Energía XXI S.L.	153	509,08	3,02	
Endesa Energía XXI S.L.	122	561,63	2,66	
Endesa Energía XXI S.L.	94	471,04	1,72	
Endesa Energía XXI S.L.	61	239,65	0,57	
Endesa Energía S.A.	116	831,35	3,74	
Endesa Energía S.A.	4	1.877,86	0,29	
Endesa Energía S.A.	4	5.085,95	0,79	
Lan System S.L.	72	417,72	1,17	
Lan System S.L.	72	1.984,76	5,54	
Lan System S.L.	72	901,52	2,52	
Meta4 Spain S.A.	52	1.239,02	2,50	
Meta4 Spain S.A.	4	3.024,86	0,47	
Rodríguez Sabio, Juan	3	2.435,12	0,28	
Trasubeco S.L.	3	1.029,08	0,12	
TOTAL		25.800,56	29,63	

CUADRO DE FINANCIACION

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
Puertos del Estado

SUBDIRECCIÓN DE ANÁLISIS DE GESTIÓN

Cuadro de Financiación correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2010

(en euros)

[Salir](#)
[Abrir](#)
[Imprimir](#)

APLICACIONES	2010	2009	ORÍGENES	2010	2009
1. Altas de activo no corriente	3.994.439,19	3.633.347,14	1. Recursos procedentes de las operaciones	380.647,86	252.949,85
a) Adquisiciones de inmovilizado	3.381.930,10	3.184.773,63	2. Ampliaciones de patrimonio	-	-
<i>Inmovilizado intangible</i>	<i>151.517,88</i>	<i>71.357,15</i>	3. Fondo Comp. Interportuario recibido	750.000,00	2.682.000,00
<i>Inmovilizado material</i>	<i>3.181.476,22</i>	<i>3.113.416,48</i>	4. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	2.077.483,08	452.570,18
<i>Inversiones inmobiliarias</i>	<i>48.936,00</i>	-	a) Subvenciones, donaciones y legados de capital	1.970.263,53	17.796,67
b) Adquisiciones de inmovilizado financiero	505.289,54	13.800,00	b) Otras subvenciones, donaciones y legados	-	-
<i>Instrumentos de patrimonio</i>	-	-	c) Ingresos por reversión de concesiones	107.219,55	434.773,51
<i>Subvenciones oficiales pendientes de cobro a l.p.</i>	<i>435.289,54</i>	-	5. Altas de pasivo no corriente	-	3.495.063,61
<i>Otras inversiones financieras</i>	<i>70.000,00</i>	<i>13.800,00</i>	a) Deudas a l.p. con entidades de crédito	-	3.495.063,61
c) Otras altas de activo no corriente	107.219,55	434.773,51	b) Deudas a l.p. con proveedores de inmovilizado	-	-
<i>Inmovilizado por concesiones revertidas</i>	<i>107.219,55</i>	<i>434.773,51</i>	c) Deudas a l.p. con empresas del grupo y asociadas y otros .	-	-
<i>Transferencias de activos desde otros org. públicos</i>	-	-	d) Anticipos recibidos por ventas o prestación de servicios	-	-
2. Reducciones de patrimonio	-	-	6. Bajas de activo no corriente	24.729,07	22.421,62
3. Fondo Comp. Interportuario aportado	37.000,00	114.000,00	a) Enajenación de inmovilizado intangible y material	-	-
4. Bajas de pasivo no corriente	1.907.159,93	32.352,08	b) Enajenación de inversiones inmobiliarias	-	-
a) Canc./trasp. a c.p. de deudas con entidades de crédito	1.120.560,20	-	c) Enajenación de instrumentos de patrimonio	-	-
b) Canc./trasp. a c.p. de deudas proveedores de inmovilizado	-	-	d) Enajenación de activos no corrientes mantenidos para la ve	-	-
c) Canc./trasp. a c.p. de deudas empr. grupo y asoci. y otros	7.021,00	22.500,00	e) Cancel./trasp. c.p. de subvenciones a cobrar a l.p.	-	-
d) Canc./trasp. a c.p. de periodificaciones a l.p.	-	-	f) Cancel./trasp. c.p. de otras inversiones financieras a l.p. ..	24.729,07	22.421,62
e) Aplicación y traspaso a c.p. de provisiones a largo plazo ...	779.578,73	9.852,08	g) Transferencias de activos a otros organismos públicos	-	-
5. Otras aplicaciones	-	-	7. Otros orígenes	199.500,39	-
TOTAL APLICACIONES	5.938.599,12	3.779.699,22	TOTAL ORÍGENES	3.432.360,40	6.905.005,26
EXCESO DE ORÍGENES SOBRE APLICACIONES	-	3.125.306,04	EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORÍGENES	2.506.238,72	-

Variación del capital circulante correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2010

(en euros)

[Salir](#)[Abrir](#)[Imprimir](#)

CONCEPTO	2010		2009	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
1. Existencias	-	-	-	-
2. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1.502.422,69	-	-	3.035.472,26
3. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a c.p.	-	-	-	-
4. Inversiones financieras a c.p.	-	700.000,00	2.500.000,00	-
5. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	-	2.791.613,66	1.052.367,44	-
6. Provisiones a corto plazo	-	172.935,23	-	-
7. Deudas a corto plazo	-	1.263.138,65	2.578.794,92	-
8. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto p	-	-	-	-
9. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	905.735,72	-	23.281,77	-
10. Periodificaciones	13.290,41	-	6.334,17	-
TOTAL	2.421.448,82	4.927.687,54	6.160.778,30	3.035.472,26
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE (*)	-	2.506.238,72	3.125.306,04	-

Recursos procedentes de las operaciones correspondientes al ejercicio terminado el 31-12-10

en euros)

Salir

Abrir

Imprimir

	2010	2009
RESULTADO DEL EJERCICIO	(342.060,39)	34.163,70
AJUSTES		
1. Fondo de Compensación Interportuario recibido (-)	(750.000,00)	(2.682.000,00)
2. Fondo de Compensación Interportuario aportado (+)	37.000,00	114.000,00
3. Amortizaciones del inmov. intangible, material e inversiones inmov. (+) (Cuadros 1, 2.3 y 3) ..	2.763.669,35	2.474.196,43
4. Correcciones valorativas por deterioro del activo no corriente (+/-) (Cuadros 1, 2.4, 3, 4 y 5) ..	-	-
5. Dotación/Exceso de provisiones para riesgos y gastos (+/-) (Cuadro 7)	(423.983,89)	961.285,15
6. Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-) (Cuadros 1, 2.5, 3.3 y 4.2)	83.241,29	49.043,15
7. Reclasificac. a gasto inmov. intangible y material e invers. inmov. (+/-) (Cuadros 1, 2, 2.4 y 3) ..	0,00	-
8. Imputación a resultados de subvenciones, donaciones y legados (Cuadro 6) (-)	(787.718,11)	(697.738,58)
9. Imputación a resultados de anticipos recibidos por ventas o prestac. de serv. a l.p. (Cuadro 8) ..	-	-
10. Incorporación al activo de gastos financieros (Cuadros 1 y 2.1) (-)	-	-
11. Variación valor razonable instrumentos financieros (+/-) (Cuadros 4a, 4b y 8)	-	-
12. Ingresos y gastos por actualizaciones financieras (+/-) (Cuadros 4a, 4b, 5 y 8)	-	-
13. Ingresos de OPPE para el pago de principales e intereses por litigios tarifarios (Cuadro 13) ...	(199.500,39)	-
14. Otros ajustes (+/-)	-	-
RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	380.647,86	252.949,85
(APLICADOS, en caso negativo)		