

CUENTAS AÑO 2016

ACTIVO	2016	2015	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2016	2015
A) ACTIVO NO CORRIENTE	78.955.025,35	80.216.404,68	A) PATRIMONIO NETO	76.373.979,65	78.074.252,22
I. Inmovilizado intangible	320.264,67	288.719,75	A-1) Fondos propios	48.407.952,92	48.743.799,62
1. Propiedad industrial y otro inmovilizado intangible	169.217,34	177.150,00	I. Patrimonio	21.906.802,41	21.906.802,41
2. Aplicaciones informáticas	151.047,33	111.569,75	II. Resultados acumulados	26.836.997,21	26.836.197,27
3. Anticipos para inmovilizaciones intangibles	-	-	III. Resultado del ejercicio	(335.846,70)	799,94
II. Inmovilizado material	71.423.602,77	72.897.953,23	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	58.243.160,25	60.368.922,13	II. Operaciones de cobertura	-	-
3. Equipamientos e instalaciones técnicas	149.194,90	156.269,16	III. Otros	-	-
4. Inmovilizado en curso y anticipos	1.289.407,05	674.289,76	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	27.966.026,73	29.330.452,60
5. Otro inmovilizado	857.435,77	814.067,38	B) PASIVO NO CORRIENTE	4.247.023,10	3.362.605,13
III. Inversiones inmobiliarias	6.233.758,25	6.831.933,67	I. Provisiones a largo plazo	5.902,16	923,99
1. Terrenos	4.154.564,18	4.154.564,18	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	-	-
2. Construcciones	2.079.194,07	2.677.369,49	2. Provisión para responsabilidades	5.902,16	923,99
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	6.000,00	6.000,00	3. Otras provisiones	-	-
1. Instrumentos de patrimonio	6.000,00	6.000,00	II. Deudas a largo plazo	4.241.120,94	3.361.681,14
2. Créditos a empresas	-	-	1. Deudas con entidades de crédito	4.241.120,94	3.361.681,14
V. Inversiones financieras a largo plazo	865.328,50	155.839,27	2. Proveedores de inmovilizado a largo plazo	-	-
1. Instrumentos de patrimonio	150,00	150,00	3. Otras	-	-
2. Créditos a terceros	148.178,50	155.689,27	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	-	-
3. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro	717.000,00	-	IV. Pasivos por impuesto diferido	-	-
4. Otros activos financieros	-	-	V. Periodificaciones a largo plazo	-	-
VI. Activos por impuesto diferido	35.958,76	35.958,76	C) PASIVO CORRIENTE	2.786.539,88	4.301.189,58
VII. Deudores comerciales no corrientes	70.112,40	-	II. Provisiones a corto plazo	-	67.398,77
B) ACTIVO CORRIENTE	4.452.517,28	5.521.642,25	III. Deudas a corto plazo	2.232.857,29	3.765.744,32
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-	1. Deudas con entidades de crédito	1.120.560,20	2.991.353,56
II. Existencias	-	-	2. Proveedores de inmovilizado a corto plazo	751.487,31	494.150,44
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1.945.875,14	4.658.681,57	3. Otros pasivos financieros	360.809,78	280.240,32
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	356.948,51	383.107,81	IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	-	6.750,00
2. Clientes y deudores, empresas del grupo y asociadas	-	96.250,00	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	553.682,59	461.296,49
3. Deudores varios	1.051.809,93	1.082.376,01	1. Acreedores y otras cuentas a pagar	435.653,81	368.186,98
4. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro	498.484,71	3.064.047,59	2. Administraciones Públicas, anticipos de subvenciones	-	-
5. Otros créditos con las Administraciones Públicas	38.631,99	32.900,16	3. Otras deudas con las Administraciones Públicas	118.028,78	93.109,51
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	-	-	VI. Periodificaciones	-	-
V. Inversiones financieras a corto plazo	25,51	279,28	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	83.407.542,63	85.738.046,93
1. Instrumentos de patrimonio	-	-			
2. Créditos a empresas	25,51	279,28			
3. Otros activos financieros	-	-			
VI. Periodificaciones	18.757,07	4.796,67			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	2.487.859,56	857.884,73			
1. Tesorería	2.487.859,56	857.884,73			
2. Otros activos líquidos equivalentes	-	-			
TOTAL ACTIVO (A+B)	83.407.542,63	85.738.046,93			

Cuenta de Pérdidas y Ganancias correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-16

(en euros)

	(Debe) Haber	
	2016	2015
1. Importe neto de la cifra de negocios	6.628.466,74	6.078.245,17
A. Tasas portuarias	5.964.947,70	5.451.311,92
a) Tasa de ocupación	1.159.858,00	909.004,51
b) Tasas de utilización	4.228.615,83	4.018.569,63
1. Tasa del buque (T1)	1.318.874,98	1.204.412,25
2. Tasa de las embarcaciones deportivas y de recreo (T5)	19.179,85	23.122,95
3. Tasa del pasaje (T2)	910.728,89	959.001,07
4. Tasa de la mercancía (T3)	1.953.968,50	1.805.158,20
5. Tasa de la pesca fresca (T4)	20.210,70	21.558,97
6. Tasa por utilización especial de la zona de tránsito (T6)	5.652,91	5.316,19
c) Tasa de actividad	549.231,93	483.546,14
d) Tasa de ayudas a la navegación	27.241,94	40.191,64
B. Otros ingresos de negocio	663.519,04	626.933,25
a) Importes adicionales a las tasas	-	-
b) Tarifas y otros	663.519,04	626.933,25
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	-	-
5. Otros ingresos de explotación	1.255.770,16	1.703.562,41
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	604.102,46	439.427,74
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	499,56	253.249,04
c) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas	569.168,14	631.885,63
d) Fondo de Compensación Interportuario recibido	82.000,00	379.000,00
6. Gastos de personal	(2.727.477,76)	(2.927.107,08)
a) Sueldos, salarios y asimilados	(2.015.657,33)	(2.191.834,78)
b) Indemnizaciones	-	-
c) Cargas sociales	(711.820,43)	(735.272,30)
d) Provisiones	-	-
7. Otros gastos de explotación	(2.814.306,72)	(2.169.964,02)
a) Servicios exteriores	(1.758.245,94)	(1.597.772,85)
1. Reparaciones y conservación	(470.956,25)	(447.990,01)
2. Servicios de profesionales independientes	(317.476,68)	(277.919,16)
3. Suministros y consumos	(334.663,82)	(311.338,53)
4. Otros servicios exteriores	(635.149,19)	(560.525,15)
b) Tributos	(227.058,05)	(248.993,07)
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	(400.437,24)	77.215,71
d) Otros gastos de gestión corriente	(99.513,01)	(119.315,42)
e) Aportación a Puertos del Estado art. 19.1.b) RDL 2/2011	(218.052,48)	(218.098,39)
f) Fondo de Compensación Interportuario aportado	(111.000,00)	(63.000,00)
8. Amortizaciones del inmovilizado	(3.352.793,30)	(2.951.172,63)
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	1.108.139,65	737.266,83
10. Excesos de provisiones	923,99	2.562,42
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	(435.111,89)	(450.415,55)
a) Deterioros y pérdidas	-	-
b) Resultados por enajenaciones y otras	(435.111,89)	(450.415,55)
Otros resultados	-	-
a) Ingresos excepcionales	-	-
b) Gastos excepcionales	-	-
A.1. RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+3+5+6+7+8+9+10+11)	(336.389,13)	22.977,55
12. Ingresos financieros	17.721,54	82.710,97
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	-	-
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	17.721,54	82.710,97
c) Incorporación al activo de gastos financieros	-	-
13. Gastos financieros	(17.179,11)	(104.888,58)
a) Por deudas con terceros	(17.179,11)	(104.888,58)
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)	542,43	(22.177,61)
A.3. RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	(335.846,70)	799,94
17. Impuesto sobre beneficios	-	-
A.4. RESULTADO DEL EJERCICIO (A.3+17)	(335.846,70)	799,94

Estado de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-16

A) Estado de ingresos y gastos reconocidos correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-16

(en euros)

	2016	2015
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	(335.846,70)	799,94
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+V)	313.381,48	5.752.392,09
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	313.381,48	5.752.392,09
V. Efecto impositivo	-	-
C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	(1.677.807,35)	(1.369.652,02)
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	(1.677.807,35)	(1.369.652,02)
IX. Efecto impositivo	-	-
Total de ingresos y gastos reconocidos (A+B+C)	(1.700.272,57)	4.383.540,01

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-16

(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 2014	21.906.802,41	27.735.539,16	(899.341,89)	-	24.947.712,53	73.690.712,21
I. Ajustes por cambios de criterio 2014 y anteriores.	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores 2014 y anteriores.	-	-	-	-	-	-
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2015	21.906.802,41	27.735.539,16	(899.341,89)	-	24.947.712,53	73.690.712,21
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	799,94	-	4.382.740,07	4.383.540,01
II. Operaciones con socios o propietarios (*)	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	(899.341,89)	899.341,89	-	-	-
C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2015	21.906.802,41	26.836.197,27	799,94	-	29.330.452,60	78.074.252,22
I. Ajustes por cambios de criterio 2015.	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores 2015.	-	-	-	-	-	-
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2016	21.906.802,41	26.836.197,27	799,94	-	29.330.452,60	78.074.252,22
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	(335.846,70)	-	(1.364.425,87)	(1.700.272,57)
II. Operaciones con socios o propietarios (*)	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	799,94	(799,94)	-	-	-
E. SALDO, FINAL DEL AÑO 2016	21.906.802,41	26.836.997,21	(335.846,70)	-	27.966.026,73	76.373.979,65

(*) Adscripciones y desadscripciones patrimoniales.

Estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-16

(en euros)

CONCEPTO	2016	2015
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)	1.957.541,25	1.910.090,86
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	(335.846,70)	799,94
2. Ajustes del resultado	2.114.533,58	2.119.874,11
a) Amortización del inmovilizado (+)	3.352.793,30	2.951.172,63
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	-	-
c) Variación de provisiones (+/-)	4.978,17	65.760,34
d) Imputación de subvenciones (-)	(1.108.639,21)	(737.766,39)
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	435.111,89	450.415,55
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	-	-
g) Ingresos financieros (-)	(17.721,54)	(82.710,97)
h) Gastos financieros (+)	17.179,11	104.888,58
i) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	-	-
j) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas (-)	(569.168,14)	(631.885,63)
k) Imputación a resultados de anticipos recibidos por ventas o prestación de servicios (-)	-	-
l) Otros ingresos y gastos (+/-)	-	-
3. Cambios en el capital corriente	178.307,42	(194.190,29)
a) Existencias (+/-)	-	-
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	232.509,79	(264.896,07)
c) Otros activos corrientes (+/-)	(13.706,63)	(700,67)
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	85.636,10	(14.830,29)
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	13.170,69	154.436,74
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	(139.302,53)	(68.200,00)
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	546,95	(16.392,90)
a) Pagos de intereses (-)	(17.179,11)	(104.888,58)
b) Cobros de dividendos (+)	-	-
c) Cobros de intereses (+)	17.721,54	82.710,97
d) Pagos de principales e intereses de demora por litigios tarifarios (-)	-	-
e) Cobros de OPPE para el pago de principales e intereses de demora por litigios tarif. (+)	-	-
f) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	4,52	5.784,71
g) Otros pagos (cobros) (-/+)	-	-
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6)	(1.498.157,22)	(7.942.966,82)
6. Pagos por inversiones (-)	(1.497.087,36)	(7.994.711,26)
a) Empresas del grupo y asociadas	-	-
b) Inmovilizado intangible	(95.855,80)	(119.095,72)
c) Inmovilizado material	(1.401.231,56)	(7.875.465,54)
d) Inversiones inmobiliarias	-	-
e) Otros activos financieros	-	(150,00)
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
g) Otros activos	-	-
7. Cobros por desinversiones (+)	(1.069,86)	51.744,44
a) Empresas del grupo y asociadas	-	-
b) Inmovilizado intangible	-	-
c) Inmovilizado material	7.500,00	2.500,00
d) Inversiones inmobiliarias	-	-
e) Otros activos financieros	-	-
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
g) Otros activos	(8.569,86)	49.244,44
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)	1.170.590,80	6.263.930,99
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	2.161.944,36	9.933.266,87
a) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	2.161.944,36	9.933.266,87
b) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	-	-
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	(991.353,56)	(3.669.335,88)
a) Emisión	2.000.000,00	-
1. Deudas con entidades de crédito (+)	2.000.000,00	-
2. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	-	-
3. Otras deudas (+)	-	-
b) Devolución y amortización de	(2.991.353,56)	(3.669.335,88)
1. Deudas con entidades de crédito (-)	(2.991.353,56)	(3.669.335,88)
2. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	-	-
3. Otras deudas (-)	-	-
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-A+/-B+/-C)	1.629.974,83	231.055,03
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	857.884,73	626.829,70
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	2.487.859,56	857.884,73

MEMORIA EXPLICATIVA AÑO 2016

INDICE

1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA	5
2.- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS.....	7
2.1.)- Imágen fiel.....	7
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	8
2.8.)- Corrección de errores.....	8
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	10
4.6.)- Instrumentos financieros	10
4.7.)- Coberturas contables	11
4.8.)- Existencias	11
4.9.)- Transacciones en moneda extranjera.	11
4.10.)- Impuesto sobre beneficios	11
4.11.)- Ingresos y gastos	12
4.12.)- Provisiones y contingencias	12
4.13.)- Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental	13
4.14.)- Gastos de personal compromisos por pensiones	14
4.15.)- Pagos basados en acciones	14

4.16.).- Subvenciones, donaciones y legados	14
4.17.).- Combinaciones de negocios.....	14
4.18.).- Negocios conjuntos	14
4.19.).- Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas...	15
4.20.).- Activos no corrientes mantenidos para la venta	15
4.21.).- Operaciones interrumpidas	15
5.- INMOVILIZADO MATERIAL	15
5.1.).- Análisis del movimiento durante el ejercicio	15
Cuadro nº 2.- Inmovilizado material	16
Cuadro nº 2.- Anexo A: Evolución del Inmovilizado en curso	16
Cuadro nº 2.- Anexo B: Otras inversiones incorporadas a explotación..	16
Cuadro nº 2.1.- Altas del Inmovilizado material	17
Cuadro nº 2.2.- Bajas de Inmovilizaciones materiales.....	17
Cuadro nº 2.3.- Amortización acumulada del Inmovilizado material.....	18
Cuadro nº 2.5.- Resultado por enajenaciones y bajas Inm. material.....	19
5.2.1.).- Revalorizaciones netas acumuladas	20
5.2.2.).- Coeficientes de amortización	22
5.2.3.).- Bienes totalmente amortizados	22
5.2.4.).- Subvenciones recibidas relacionadas con inmov. material	23
5.2.5.).- Compromisos firmes de compra	23
6.- INVERSIONES INMOBILIARIAS	23
Cuadro 3: Inversiones Inmobiliarias	24
Cuadro 3.3.- Resultado enajenaciones y bajas inversiones inmobiliaria	25
6.1.).- Ingresos provenientes de las inversiones inmobiliarias	25
7.- INMOVILIZADO INTANGIBLE	26
7.1.).- Coeficientes de amortización aplicados	26
7.2.).- Bienes totalmente amortizados	26
7.3.).- Compromisos de compras	26
Cuadro nº 1.- Inmovilizado intangible	27
8.- ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES SIMILARES	27
8.2.).- Arrendamientos operativos	27
9.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS	28

Cuadro nº 10.- Instrumentos Financieros	30
Resumen Activo no corriente	30
Cuadro nº 5.- Otros Activos no corrientes	30
Cuadro nº 8.- Otros Pasivos no corrientes	30
Cuadro nº 8a.- Endeudamiento a largo plazo y corto plazo	31
Cuadro nº 9.- Detalle de Activos y Pasivos corrientes	32
Cuadro nº 4b.- Inversiones financieras a largo plazo.	33
10.- EXISTENCIAS	33
11.- MONEDA EXTRANJERA	33
12.- SITUACION FISCAL	33
13.- INGRESOS Y GASTOS	34
14.- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS	34
Cuadro nº 7a: Provisiones a largo plazo	35
Cuadro nº 7b: Provisiones a corto plazo	35
15.- INFORMACION SOBRE MEDIO AMBIENTE	36
Cuadro nº 15.- Información sobre medio ambiente	36
16.- RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL	37
17.- TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INST. FINANC.	37
18.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	37
18.1.)- Subvenciones de explotación	37
18.2.)- Subvenciones de capital	37
Cuadro nº 6: Subvenciones, donaciones y legados recibidos	44
Detalle de subvenciones	44
Detalle de reversiones y donaciones	45
19.- COMBINACIONES DE NEGOCIO	46
20.- NEGOCIOS CONJUNTOS	46

21.-	ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS	46
22.-	HECHOS POSTERIORES AL CIERRE	46
23.-	OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS	47
	Cuadro nº 4.a: Inversiones en Empresa del grupo y Asociadas l/plazo	47
	Cuadro nº 4.1: Participaciones permanentes en capital	48
24.-	OTRA INFORMACION	49
	24.1.).- Plantilla media	49
	24.2.).- Variación de las provisiones y pérdidas de créditos incobrables ...	49
	Cuadro: Provisiones por impagos	51
	Pérdidas por créditos incobrables	52
	Cuadro: Créditos incobrables	52
	24.3.).- Otra información de interés	53
	Cuadro nº 11: Otros ingresos de negocio e ingresos de gestión	53
	Cuadro nº 12: Otros servicios exteriores y otros gastos de gestión	54
	Cuadro nº 13: Ingresos y gastos financieros	55
	Cuadro nº 14: Estimación del periodo medio de cobro	56
	24.4.).- Información de plazos de pago a proveedores	57
25.-	CUADRO DE FINANCIACION	58
	Cuadro de Orígenes y Aplicaciones de fondos	59
	Cuadro de Variación del capital circulante	59
	Cuadro de Recursos procedentes de las operaciones	60

EJERCICIO 2.016

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 del Real Decreto Legislativo 2/2011, de 5 de septiembre, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Puertos del Estado y de la Marina Mercante 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.

Las competencias de la Autoridad portuaria de Motril viene delimitadas en el artículo 25 del Real Decreto Legislativo 2/2011, de 5 de septiembre, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Puertos del Estado y de la Marina Mercante y son las siguientes:

- La prestación de los servicios generales, así como la gestión y control de los servicios portuarios para lograr que se desarrollen en condiciones óptimas de eficacia, economía, productividad y seguridad, sin perjuicio de la competencia de otros organismos.

- La 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.

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

- La gestión de dominio público portuario y de señales marítimas que les sea adscrito.

- La optimización de la gestión económica y la rentabilización del patrimonio y de los recursos que tengan asignados.

- El fomento de las actividades industriales y comercial relacionadas con el tráfico marítimo o portuario.

- La coordinación de las operaciones de los distintos modos de transporte en el espacio portuario.

- La ordenación del tráfico portuario, tanto marítimo como terrestre.

El régimen económico de la Autoridad Portuaria de Motril viene en el Título VII del Real Decreto Legislativo 2/2011, de 5 de septiembre, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Puertos del Estado y de la Marina Mercante.

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 2.016 no difieren en su presentación con los del ejercicio de 2.015.

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 ha habido necesidad de corregir ningún error.

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:

Resultado de las Operaciones	- 335.846,70
A Reservas por Beneficios Acumulados.	- 306.846,70
A Fondo de Compensación Interportuario Recibido.	82.000,00
A Fondo de Compensación Interportuario Aportado.	- 111.000,00

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 ha registrado todo el dominio público portuario en una sola parcela, habiéndose conseguido 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.

Se han realizado operaciones de arrendamiento operativo de un activo intangible como es el hecho de la nube de Microsoft. Del mismo modo también se ha realizado el arrendamiento de una carpa.

4.5.)- Permutas.

No han existido permutas en el ejercicio 2.016.

4.6.)- Instrumentos financieros.

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 18 de diciembre en la Asamblea de 1908 Puerto de Motril, se acordó la baja como socios de las Cámaras de Comercio de Granada y Motril a petición de ambas pasándose a reducir el capital de la Agrupación de Interés Económico. De resultas de esta operación la aportación efectuada por la Autoridad Portuaria pasa a representar el 21,74% del capital.

Con fecha 10 de mayo de 2.011 se produjo la venta de las acciones que tenía esta Autoridad Portuaria de Motril de la Sociedad Estatal de Estiba y Desestiba del Puerto de Motril, por motivo de su desaparición.

La compraventa de valores se formalizó ante el notario de Motril D. Juan Ignacio Ruiz Frutos el 10 de mayo de 2.011 y en la misma se realizó la venta a la empresa Molina Marítima S.A. de 2.507 acciones por un importe de 15.092,14 euros y a la empresa Logística López Guillén S.L. de 2.508 acciones por un valor de 15.609,86 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. Con fecha 15/09/2013 finalizo el contrato.

Con lo que se ha procedido a la extinción del contrato de enajenación de las grúas una vez cobrados todas las cantidades correspondientes a capital e intereses.

Con fecha 24 de diciembre de 2.015 se procede a adquirir una participación en el capital social de la Caja Rural de Granada por el mínimo

estipulado para personas jurídicas por importe de 150,- euros adquiriendo la condición de socio de la Caja.

Los créditos concedidos a l/p al personal durante el año 2.016 han ascendido a 65.500,00 euros.

4.7.).- Coberturas contables.

En la actualidad no existe ninguna cobertura contable.

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 el Real Decreto Legislativo 2/2011, de 5 de septiembre, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Puertos del Estado y de la Marina

Mercante, establece en su artículo 415 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.

Durante el presente ejercicio no se ha dotado esta provisión por no ser necesaria.

4.12.2.- Provisión para responsabilidades.

En el año 2.012 se ha dictado el Real Decreto-ley 20/2012, de 13 de julio, en su artículo 2.4 se dice literalmente las cantidades derivadas de la supresión de la paga extraordinaria y de las pagas adicionales de complemento específico o pagas adicionales equivalentes de acuerdo con lo dispuesto en este artículo se **destinarán en ejercicios futuros a realizar aportaciones a planes de pensiones o contratos de seguro colectivo que incluyan la cobertura de la contingencia de jubilación**, con sujeción a lo establecido en la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera y en los términos y con el alcance que se determine en las correspondientes leyes de presupuestos.

En el caso de la Autoridad Portuaria de Motril en el mes de enero de 2.015 se efectuó el pago del 24,04% de la paga extraordinaria del mes de diciembre de 2.012 por importe de **31.539,25€** y en el mes de noviembre de 2.015 se realizó otro pago del 26,23% de la mencionada paga por importe de **33.827,53€**, quedando por tanto pendiente de pago el 49,73% por importe de **67.398,77€**.

En el mes de enero de 2016 se realizó este pago pendiente de 67.398,77€

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 2.016.

4.15.)- Pagos basados en acciones.

No se ha procedido a contabilizar ningún gasto por este concepto en el año 2.016.

4.16.)- Subvenciones, donaciones y legados.

4.16.1.- Subvenciones de explotación.

Durante el ejercicio de 2.016 no se ha recibido subvención de explotación alguna.

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 2.016 no se ha producido ninguna.

4.17.)- Combinaciones de negocios.

No existen en el ejercicio 2.016.

4.18.)- Negocios conjuntos.

No existen en el ejercicio 2.016.

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

No existen en el ejercicio 2.016.

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

No existen en el ejercicio 2.016.

4.21.).- Operaciones interrumpidas.

No existen en el ejercicio 2.016.

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 2.016 y su comparación con el 31/12/16, así como el movimiento experimentado durante el ejercicio es el siguiente, según detalle:

CUADRO 2: INMOVILIZADO MATERIAL 2016

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-15	VARIACIONES DEL EJERCICIO		RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A / DE INVERSIONES INMOBILIARIAS (+/-)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO (+/-)	SALDO A 31-12-16
		Altas (+)	Bajas (-)					
a) Terrenos y bienes naturales	10.884.404,80							10.884.404,80
b) Construcciones	89.582.526,29	652.901,69						90.235.427,98
Accesos marítimos	11.691.297,78							11.691.297,78
Obras de abrigo y defensa	38.505.619,65			(13.067,07)				38.492.552,58
Obras de atraque	18.129.080,71	43.917,50						18.172.998,21
Instalaciones para reparación de barcos								
Edificaciones	6.996.067,25	84.496,97		14.417,07				7.094.981,29
Instalaciones generales	3.089.320,51	254.918,55		(1.350,00)				3.342.889,06
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	11.171.140,39	269.568,67						11.440.709,06
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	261.928,46	10.754,75						272.683,21
Instalaciones de ayuda a la navegación	197.803,87	8.569,93						206.373,80
Equipos de manipulación de mercancías								
Material flotante	60.731,75	2.184,82						62.916,57
Material ferroviario								
Equipo de taller	3.392,84							3.392,84
d) Otro inmovilizado	2.905.550,66	379.794,70	(65.103,45)					3.220.241,81
Mobiliario	406.223,11	17.989,21						424.212,32
Equipos para proceso de información	282.999,92	42.910,63						325.910,55
Elementos de transporte	396.551,20	48.399,60	(65.103,45)					379.847,35
Otro inmovilizado material	1.819.776,33	270.495,26						2.090.271,59
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	103.634.410,11	1.043.461,14	(65.103,45)					104.612.767,80
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO	674.289,76	616.117,29						1.289.407,05
TOTAL	104.308.699,87	1.659.668,43	(65.103,45)					105.902.164,85

(1) En esta columna han de figurar las reclasificaciones internas entre apartados del inmovilizado material, incluidas con signo - las Reclasificaciones a gastos o Traspasos al Inmovilizado Intangible, y con signo + si son Traspasos del Inmovilizado Intangible.

CUADRO 2. ANEXO A : EVOLUCIÓN DEL INMOVILIZADO EN CURSO EN 2016

NOMBRE INVERSIÓN	SALDO A 31-12-15	Adquisiciones y otras altas 2016 (+)	Traspaso a Inmov. material en explotación (-)	Traspaso a invers. inmobiliarias (+/-)	Otros movimientos (+/-)	SALDO A 31-12-16
Remodelación de las redes de servicio	43.276,32					43.276,32
Reconstrucción cubierta nave M. Levante	455.396,40	398.718,64				854.115,04
A.T. redacción proyecto conexión dársenas	5.500,00					5.500,00
Carpa Muelle Azucenas	49.000,00		(49.000,00)			
Aglomerado Muelle Azucenas	49.728,00		(47.711,02)			2.016,98
Instalaciones carpa muelle azucenas	17.392,80		(17.392,80)			
Inversiones diversas que quedan en curso	53.998,24	192.185,15				246.183,39
Acerado y pluviales Lonja MLR		46.594,71				46.594,71
Pavimentación Poniente		33.980,00				33.980,00
edificio policía Nacional		32.859,32				32.859,32
reforma conserjería		12.972,60				12.972,60
led oficinas		11.910,69				11.910,69
Inversiones diversas que son Inmovilizado material		929.347,32	(929.347,32)			
TOTAL	674.289,76	1.658.568,43	(1.043.451,14)			1.289.407,05

CUADRO 2. ANEXO B : OTRAS INVERSIONES INCORPORADAS A EXPLOTACIÓN EN 2016 (excluidas las procedentes del inmovilizado en curso)

NOMBRE INVERSIÓN	Adquisiciones directas	Concesiones revertidas y otros	TOTAL
TOTAL			

CUADRO 2.1: ALTAS DE INMOVILIZADO MATERIAL 2016

(en euros)

CONCEPTO	ADQUISICIONES A PROVEEDORES EXTERNOS (1)	ADQUISICIONES A OTRAS AA.PP. Y PUERTOS DEL ESTADO	INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS	ACTIVOS SUBSUMIDOS EN OTROS	CONCESIONES REVERTIDAS, DONACIONES Y LEGADOS (2)	RESCATE ANTICIPADO DE CONCESIONES	TRANSFERENCIAS DESDE OTROS ORG. PÚBLICOS Y OTRAS ALTAS	TRASPASOS DE INMOVILIZADO EN CURSO	TOTAL ALTAS DEL EJERCICIO 2016
a) Terrenos y bienes naturales									
b) Construcciones	-	-	-	-	-	-	-	652.901,69	652.901,69
Accesos marítimos									
Obras de abrigo y defensa									
Obras de atraque								43.917,50	43.917,50
Instalaciones para reparación de barcos									
Edificaciones								84.496,97	84.496,97
Instalaciones generales								254.918,55	254.918,55
Pavimentos, calzadas y vías de circulación								269.568,67	269.568,67
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	-	-	-	-	-	-	-	10.754,76	10.754,76
Instalaciones de ayuda a la navegación								8.569,93	8.569,93
Equipo de manipulación de mercancías									
Material flotante								2.184,82	2.184,82
Material ferroviario									
Equipo de taller									
d) Otro inmovilizado	-	-	-	-	-	-	-	379.794,70	379.794,70
Mobiliario								17.989,21	17.989,21
Equipos de proceso de información								42.910,53	42.910,53
Elementos de transporte								48.399,60	48.399,60
Otro inmovilizado material								270.495,26	270.495,26
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	-	-	-	-	-	-	-	1.043.451,14	1.043.451,14
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO	1.658.568,43							(1.043.451,14)	615.117,29
TOTAL	1.658.568,43	-	-	-	-	-	-	-	1.658.568,43

(1) Se ha de incluir en esta columna el inmovilizado realizado por medios propios.

(2) Valor venal de los bienes revertidos al vencimiento de las concesiones

CUADRO 2.2: BAJAS DE INMOVILIZACIONES MATERIALES 2016

(en euros)

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 2016
a) Terrenos y bienes naturales						
b) Construcciones	-	-	-	-	-	-
Accesos marítimos						
Obras de abrigo y defensa						
Obras de atraque						
Instalaciones para reparación de barcos						
Edificaciones						
Instalaciones generales						
Pavimentos, calzadas y vías de circulación						
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	65.103,45	-	-	-	-	65.103,45
Mobiliario						
Equipos de proceso de información						
Elementos de transporte	65.103,45					65.103,45
Otro inmovilizado material						
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	65.103,45	-	-	-	-	65.103,45
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO						
TOTAL	65.103,45	-	-	-	-	65.103,45

CUADRO 2.3: AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO MATERIAL 2016

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-15	DOTACIONES (+)	BAJAS				RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A / DE INVERSIONES INMOBILIARIAS (+/-)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO	SALDO A 31-12-16
			BAJAS POR VENTAS Y RETROS (-)	ELEMENTOS SUSUMIDOS (-)	TRANSFERENCIA A OTROS ORGANISMOS SUSUMIDOS (-)	INMOVILIZADO ABIERTO AL USO GENERAL (-)					
a) Terrenos y bienes naturales											-
b) Construcciones	29.213.804,16	2.778.863,67	-	-	-	-	-	-	-	-	31.992.267,73
Accesos marítimos	2.757.222,70	239.903,04									2.997.176,04
Obras de abrigo y defensa	9.154.591,80	813.063,51									9.968.575,11
Obras de atraque	8.100.081,82	674.569,88									8.840.651,68
Instalaciones para reparación de barcos											
Edificaciones	2.019.875,75	212.227,89									2.232.103,64
Instalaciones generales	1.307.851,81	159.851,53									1.487.703,34
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	5.807.980,48	578.078,84									6.486.057,32
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	105.859,30	17.529,01	-	-	-	-	-	-	-	-	123.488,31
Instalaciones de ayuda a la navegación	73.038,23	13.579,78									86.618,01
Equipo de manipulación de mercancías											
Material flotante	29.636,84	4.130,69									33.767,53
Material ferroviario											
Equipo de taller	2.984,23	118,54									3.102,77
d) Otro inmovilizado	2.091.483,18	323.103,23	(51.780,37)	-	-	-	-	-	-	-	2.362.806,04
Mobiliario	298.309,39	29.871,01									298.180,40
Equipos de proceso de información	215.196,25	28.109,77									243.306,02
Elementos de transporte	280.136,65	47.234,78	(51.780,37)								285.591,07
Otro inmovilizado material	1.349.840,88	217.887,67									1.567.728,55
TOTAL	31.410.746,64	3.119.595,51	(51.780,37)	-	-	-	-	-	-	-	34.478.562,08

(1) Incluir las reclasificaciones internas de amortizaciones entre apartados del inmovilizado material; y también, con signo -, las Reclasificaciones a gastos o Traspasos al inmovilizado intangible, y con signo + los Traspasos del inmovilizado intangible.

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

CUADRO 2.4: DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO MATERIAL 2016

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-15	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A / DE INVERSIONES INMOBILIARIAS (+/-)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA	SALDO A 31-12-16
Terrenos y bienes naturales								-
Construcciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Accesos marítimos								
Obras de abrigo y defensa								
Obras de atraque								
Instalaciones para reparación de barcos								
Edificaciones								
Instalaciones generales								
Pavimentos, calzadas y vías de circulación								
Equipamientos e instalaciones técnicas	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones de ayuda a la navegación								
Equipo de manipulación de mercancías								
Material flotante								
Material ferroviario								
Equipo de taller								
Otro inmovilizado	-	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliario								
Equipos de proceso de información								
Elementos de transporte								
Otro inmovilizado material								
Inmovilizado en curso								-

5.2.)- Información sobre:

5.2.1.)- Revalorizaciones netas acumuladas.

Durante el ejercicio de 2.016 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 Vias 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 31/12/16 , son los siguientes:

Grupo 1.- Inst. ayuda a la navegación	68.195,25
Grupo 3.- Obras abrigo y dársenas	60.582,02
Grupo 4.- Obras de atraque	586.100,27
Grupo 6.- Edificaciones	991.618,77
Grupo 7.- Instalaciones generales	507.299,38
Grupo 8.- Pavimentos, calzadas y v.circ.	1.066.258,71
Grupo 11.- Elementos transporte	40.989,99
Grupo 13.- Equipo de Taller	3.392,84

Grupo 14.- Mobiliario	120.197,39
Grupo 15.- Otro inmovilizado material	885.334,85
Grupo 16.- Equipos proceso información	181.705,39

Suma..... 4.511.674,86

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 2.016.

5.2.5).- Compromisos firmes de compra.

Durante 2.016 se contrataron una serie de obras y adquisiciones que tienen anualidad prevista para el ejercicio de 2.017. Estas obras son:

<u>Motril</u>	<u>Euros</u>
Fabricacion Losas Azucenas	16.874,14
Acerado y pluviales lonja agr	46.594,71
Adec muelle poniente cruceros	33.980,00
Carpint exterior Faro Sacratif	24.784,84
Paviment Poniente	36.690,30
Led oficinas	11.910,69
Reforma conserjeria	12.972,60
Boyas	3.160,00
Acometidas Estacion Maritima	44.991,53
Reforma edif policia nacional	32.859,32
Plotter	700
Acensores Estacion Maritima	17.900,00
Climatizacion estacion maritima	62.294,12
Reconv Boyas	2.080,00
Sust Boya Azucenas	4.458,78
Lazos barrera	817
Sur muelle poniente	8.183,08
Equipos seguimiento vehiculos	1.180,00
Escollera ZAL	1.550,00

Acometida estacion	1.980,49
Estacion maritima instalaciones interiores	137.308,62

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 nº 3 y en el 3.3 referente a las bajas:

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado
DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

CUADRO 3: INVERSIONES INMOBILIARIAS 2016

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-15	ADQUISICIONES (+)	CONCESIONES REVERTIDAS, DONACIONES Y LEGADOS (+)	RESCATE ANTICIPADO DE CONCESIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICAC. (+/-)	TRASPASO A / DE INMOVILIZADO MATERIAL (-/+)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (+/-)	TRANSF. A OTROS ORG. PÚBL. Y AJUSTES CONTRA PATRIMONIO (+/-)	SALDO A 31-12-16
a) Terrenos	4.154.564,18									4.154.564,18
b) Construcciones	5.756.514,42	-	-	-	(940.048,00)	-	-	-	-	4.816.466,42
Accesos marítimos										
Obras de abrigo y defensa										
Obras de atraque										
Instalaciones para reparación de barcos										
Edificaciones	5.756.514,42				(940.048,00)					4.816.466,42
Instalaciones generales										
Pavimentos, calzadas y vías de circulación										
TOTAL	9.911.078,60	-	-	-	(940.048,00)	-	-	-	-	8.971.030,60

CUADRO 3.1: AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS 2016

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-15	DOTACIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICAC. (+/-)	TRASPASO A / DE INMOVILIZADO MATERIAL (-/+)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (+/-)	TRANSF. A OTROS ORG. PÚBL. Y AJUSTES CONTRA PATRIMONIO (+/-)	SALDO A 31-12-16
b) Construcciones	3.079.144,93	168.886,61	(610.769,19)	-	-	-	-	2.737.272,35
Accesos marítimos								
Obras de abrigo y defensa								
Obras de atraque								
Instalaciones para reparación de barcos								
Edificaciones	3.079.144,93	168.886,61	(610.769,19)					2.737.272,35
Instalaciones generales								
Pavimentos, calzadas y vías de circulación								
TOTAL	3.079.144,93	168.886,61	(610.769,19)	-	-	-	-	2.737.272,35

CUADRO 3.2: DETERIORO DE VALOR DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS 2016

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-15	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (+)	RECLASIFICAC. (+/-)	TRASPASO A / DE INMOVILIZADO MATERIAL (-/+)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (+/-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO	SALDO A 31-12-16
a) Terrenos									-
b) Construcciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accesos marítimos									
Obras de abrigo y defensa									
Obras de atraque									
Instalaciones para reparación de barcos									
Edificaciones									
Instalaciones generales									
Pavimentos, calzadas y vías de circulación									
TOTAL DETERIORO DE VALOR	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Traspaso a/de inmovilizado material (valor bruto). Diferencia con cuadro 2:

Traspaso a/de inmovilizado material (amortización). Diferencia con cuadro 2.3:

Traspaso a/de inmovilizado material (deterioro). Diferencia con cuadro 2.3:

Puertos del Estado
DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

(en euros)

FECHA	OPERACIÓN (Venta, retiro, etc)	DESCRIPCIÓN DEL ACTIVO	VALOR CONTABLE BRUTO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA/ DETERIORO DE VALOR APLICADO	PRECIO DE VENTA (%)	RESULTADO DE LA OPERACIÓN
31-12-16	demolicion	demolicion silos Holcim reversion	940.048,00	510.759,19	-	(429.288,81)
TOTAL			940.048,00	510.759,19	-	(429.288,81)

Total Beneficios

ternTotal Pérdidas

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 actividad, 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 2.016 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 31/12/16 son los siguientes:

Grupo 17.- Inmovilizado Intangible	722.844,27
------------------------------------	-------------------

7.3.)- Compromisos de compra

La Autoridad Portuaria Motril ha contraído durante el año 2.016 compromisos de compra de aplicaciones informáticas cuyo pago se efectuará en el siguiente año.

* Software Procedimiento compras	7.637,76
* Proyecto Samoa Puertos Estado	1.043,93
* Interface Integra	3.554,76
* Software SGT	22.000,00

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado
DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

CUADRO 1: INMOVILIZADO INTANGIBLE 2016
(en euros)

INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-12-15	ADQUISICIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	ANTIPOPOS APLICADOS (+/-)	INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS (+)	SALDO A 31-12-16
Propiedad industrial	33.953,14							33.953,14
Derechos de uso y otro Inmovilizado Intangible								
Aplicaciones informáticas	937.182,85	9.378,22		47.000,00				993.561,07
Anticipos para inmobilizaciones intangibles	111.589,75	86.477,58		(47.000,00)				151.047,33
TOTAL	1.082.705,74	95.855,80	-	-	-	-	-	1.178.561,54

AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-12-15	DOTACIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	SALDO A 31-12-16
Propiedad industrial	33.953,14					33.953,14
Derechos de uso y otro Inmovilizado Intangible						
Aplicaciones informáticas	760.032,85	64.310,88				824.343,73
TOTAL	793.985,99	64.310,88	-	-	-	858.296,87

DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-12-15	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	SALDO A 31-12-16
Propiedad industrial							
Derechos de uso y otro Inmovilizado Intangible							
Aplicaciones informáticas							
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-

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

(1) Incluir con signo - si se trata de Reclasificaciones a gastos o Traspasos a Inmovilizado material, y con signo + si son Traspasos de Inmovilizado material.

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

8.2.).- Arrendamientos operativos.

De acuerdo con su regulación legal (Título 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
Secicar S.A.	Almacenamiento hidrocarburos	221.461,19	1.107.305,95	3.100.456,66
Terminal Marítima Armas S.L.	Terminal de mercancías y pasajeros	147.090,86	735.454,30	294.181,72
Hormigones Domingo SA	Silo cemento	116.584,40	582.922,00	349.753,20
Transgranada S.L.	Almacén graneles sólidos y líquidos	74.203,00	371.015,00	519.421,00
Secicar S.A.	Ampliación I.A. Y estacionam.	168.214,22	841.071,1	3.196.070,18

8.2.2.).- Cuotas contingentes del ejercicio.

Las cuotas contingentes del ejercicio 2.016 se corresponden con la Tasa de actividad que ha sido de 549.231,93 euros.

9.).- INSTRUMENTOS FINANCIEROS

En los cuadros nº 4.b, 5, 8, 8ª, 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:	
Préstamos al personal l/p.....	148.178,50
Suma	148.178,50

Préstamos y partidas a cobrar a c/p:	
Cientes por ventas y prestac. Servicios	356.948,51
Cientes y deudores empresas grupo	
Deudores varios	1.001.805,01
Préstamos al personal a c/p	50.004,92
Suma	1.051.809,93

Débitos y partidas a pagar l/p:	
Préstamo del B.B.V.A.	2.241.120,94
Prestamo Caja Rural de Granada	2.000.000,00
Suma	4.241.120,94

Débitos y partidas a pagar c/p:	
Amortiz. préstamo BBVA	1.120.560,20
Proveedores de inmovilizado	751.487,31
Fianzas recibidas	360.712,87
Proveedores	340.395,73
Acreedores prestaciones de servicios	83.372,28
Suma	2.656.528,39

CUADRO 10: INSTRUMENTOS FINANCIEROS 2016

(en euros)

a) Activos financieros

Categorías	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		31-12-16	31-12-15
	31-12-16	31-12-15	31-12-16	31-12-15	31-12-16	31-12-15	31-12-16	31-12-15	31-12-16	31-12-15	31-12-16	31-12-15		
Activos a valor razonable con cambios en p. y	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Mantenidos para negociar														
- Otros														
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento														
Préstamos y partidas a cobrar					155.689,27	155.689,27					1.408.783,85	1.562.013,10	1.564.473,22	1.717.702,37
Activos disponibles para la venta	150,00	150,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150,00	150,00
- Valorados a valor razonable														
- Valorados a coste	150,00	150,00											150,00	150,00
Derivados de cobertura												29	-	-
TOTAL	150,00	150,00	-	-	155.689,27	155.689,27	-	-	-	-	1.408.783,85	1.562.013,10	1.564.623,22	1.717.852,37

CUADRO 5: OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES 2016

(en euros)

VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	SALDO A 31-12-15	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)		APLICACIÓN AL RESULTADO (-)	CANCELACIÓN Y TRASPASO A C/P (-)	SALDO A 31-12-16
		Pérdidas y Ganancias	Patrimonio			
TOTAL	35.958,76					35.958,76

VII. DEUDORES COMERCIALES NO CORRIENTES	SALDO A 31-12-15	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	DETERIORO DE VALOR (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	CANCELACIÓN Y TRASPASO A C/P (-)	SALDO A 31-12-16
Cientes a cobrar a largo plazo		73.802,53			(3.690,13)	70.112,40
Deterioro de valor de créditos por operac. comerc. a l.p.						
TOTAL SALDO NETO	-	73.802,53	-	-	(3.690,13)	70.112,40

CUADRO 8: OTROS PASIVOS NO CORRIENTES 2016

(en euros)

II. DEUDAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-15	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACIÓN ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE (+/-)	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR (+/-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-16
Deudas con entidades de crédito	3.361.681,14	2.000.000,00		(1.120.560,20)				4.241.120,94
Proveedores de inmovilizado a largo plazo								-
Otras deudas	-	-	-	-	-	-	-	-
a) Otras deudas a l.p., otras partes vinculadas								-
b) Deudas a largo plazo								-
c) Deudas a l.p. por subvenciones susceptibles de reintegro								-
d) Acreedores por arrendamiento financiero a l.p.								-
e) Pasivos por derivados financieros a l.p.								-
f) Fianzas, depósitos y garantías recibidos a largo plazo								-
TOTAL	3.361.681,14	2.000.000,00	-	(1.120.560,20)	-	-	-	4.241.120,94

III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-15	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACIÓN ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-16
Deudas a l.p. por préstamos recibidos del Fondo de Accesib.						
Deudas por otros préstamos recibidos						
Otras deudas a largo plazo						
TOTAL	-	-	-	-	-	-

IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	SALDO A 31-12-15	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)		APLICACIÓN AL RESULTADO (-)	CANCELACIÓN Y TRASPASO A C/P (-)	SALDO A 31-12-16
		Pérdidas y Ganancias	Patrimonio			
TOTAL						-

V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO (Anticipos recibidos por ventas o prestac. de servicios a l.p.)	SALDO A 31-12-15	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	TRASPASO AL RESULTADO (-)	BAJAS (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-16
Tasas anticipadas						
Importes adicionales a las tasas anticipadas						
TOTAL	-	-	-	-	-	-

CUADRO 8a: ENDEUDAMIENTO A LARGO Y CORTO PLAZO 2016

(en euros)

Los datos de este cuadro que se han enviado cumplimentados se basan en la información del Cierre 2014. Habrá que revisar dicha

LARGO PLAZO

ENTIDAD	Fecha apertura	Fecha vencimiento	Límite concedido	Total nominal dispuesto a 31-12-15	Amortizado a 31-12-15	Traspasado a c.p. 2015	Saldo nominal a 31-12-15	Saldo contable a 31-12-15	Ejercicio 2016				Saldo contable a 31-12-16	Saldo nominal a 31-12-16	VENCIMIENTOS RESTO DE AÑOS (+)			
									Disposiciones (+)	Cancelación anticipada (-)	Traspaso a c.p. (vencimiento 2017) (-)	Actuaciones financieras y otros			2018	2019	2020	Resto
OPVA	05/08/07	30/09/19	15.000.000,00	10.095.042,34	(8.602.601,00)	(1.120.560,20)	3.361.601,14	3.361.601,14					2.341.120,94	2.341.120,94	1.120.560,20	1.120.560,20		0
Cap. Social de Granada	04/01/16	04/01/26	6.500.000,00						2.000.000,00		(1.120.560,20)		2.000.000,00	2.000.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	1.400.000
Endeudamiento empr. grupo y soc.																		
TOTAL LARGO PLAZO			21.500.000,00	10.095.042,34	(8.602.601,00)	(1.120.560,20)	3.361.601,14	3.361.601,14	2.000.000,00		(1.120.560,20)		4.341.120,94	4.341.120,94	1.320.560,20	1.320.560,20	200.000,00	1.400.000

CORTO PLAZO

ENTIDAD	Saldo a 31-12-15	Dispuesto en 2016 (+)	Amortización 2016 (-)	Intereses devengados 2016 (+)	Pago Intereses 2016 (-)	Traspaso de Lp. 2016 (+)	Saldo a 31-12-16
Traspaso a c.p. de Deudas a largo plazo							
OPVA	1.120.560,20		(1.120.560,20)			1.120.560,20	1.120.560,20
Cap. Social de Granada							
Endeudamiento empr. grupo y soc.							
Total deudas Lp. trasp. a c.p.	1.120.560,20		(1.120.560,20)			1.120.560,20	1.120.560,20
Créditos, préstamos a c.p. y otros							
Riesgo Subordinat	1.870.793,38		(1.870.793,38)				
Endeudamiento empr. grupo y soc.							
Total créditos, préstamos c.p. y ot	1.870.793,38		(1.870.793,38)				
TOTAL CORTO PLAZO	2.991.353,58		(2.991.353,58)			1.120.560,20	1.120.560,20

Comprobaciones:

- (2.000.000,00) El total dispuesto a l.p. en 2016 (celda 331) ha de coincidir con las adiciones del ejercicio del cuadro 8 (celdas D8+D20+D20)
- La cancelación anticipada 2016 (celda K31) ha de coincidir con la cancelación anticipada del cuadro 8 (celdas E8+E20+E21)
- El vencimiento 2017 (celda L31) ha de coincidir con el traspaso a c.p. del Cuadro 8 (celdas F8+F20+F21)
- La actualización financiera y otros (celda M31) ha de coincidir con el Cuadro 8 (celdas G8 + H8 + I8 + G20 + G21)
- (870.429,80) El saldo a 31-12-16 (Cuadro 8 celdas 20 + H20 + H21) ha de ser igual a la celda H21
- El saldo a 31-12-15 (Cuadro 8 celdas C8 + C20 + C21) ha de ser igual a la celda L21
- El importe traspasado a c.p. en 2016 (celda G21) ha de coincidir con la amortización 2016 del corto plazo (celda D86)
- El vencimiento de 2017 del l.p. (celda L31) ha de coincidir con el traspaso del l.p. (celda G96)
- (1.120.560,20) El saldo a 31-12-16 del corto plazo (celdas H37+H38 + H39+H39) ha de ser igual al saldo del Balance (celda E52)

CUADRO 9: DETALLE DE ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES 2016
(en euros)

ACTIVO CORRIENTE	Saldo a 31-12-16	Saldo a 31-12-15	PASIVO CORRIENTE	Saldo a 31-12-16	Saldo a 31-12-15
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-	II. Provisiones a corto plazo	-	67.398,77
			Provisión litigios tarifarios (principales e intereses)	-	-
Deterioro de valor			Provisión paga extra 2012		67.398,77
II. Existencias	-	-			
Existencias					
Deterioro de valor					
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1.945.875,14	4.658.681,57	III. Deudas a corto plazo	2.232.857,29	3.765.744,32
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicio	358.948,51	383.107,81	1. Deudas con entidades de crédito	1.120.560,20	2.991.353,56
Clientes	2.144.460,91	1.943.652,50	Deudas con entidades de crédito a c.p.	1.120.560,20	2.991.353,56
Deterioro de valor	(1.787.512,40)	(1.560.544,69)	Intereses a c.p. de deudas con entidades de crédito		
2. Clientes y deudores, empr. del grupo y asociadas	-	96.250,00	2. Proveedores de inmovilizado a corto plazo	751.487,31	494.150,44
OPPE, deudor principales e intereses litigios tarifarios			Proveedores de inmovilizado a c.p.	751.487,31	494.150,44
FFATP, deudor a corto plazo			Proveedores de inmovilizado a c.p., otras partes vinculadas		
Puertos del Estado Fondo compensación		96.250,00	3. Otros pasivos financieros	360.809,78	280.240,32
			Otras deudas a c.p. con otras partes vinculadas		
			Intereses a c.p. de deudas, otras partes vinculadas		
			Deudas a corto plazo		
			Intereses a corto plazo de deudas		
			Acreedores por arrendamiento financiero a c.p.		
3. Deudores varios	1.051.809,93	1.082.376,01	Partidas pendientes de aplicación	96,91	(13.501,31)
Deudores varios por facturas emitidas	1.001.805,01	1.040.586,79	Desembolsos exigidos sobre participaciones en el patr. neto		
Deudores varios por facturas pend. Recibir		2,10	Pasivos por derivados financ. a c.p., cartera de negociación		
Deudores por préstamos c/p al personal	50.004,92	41.787,12	Pasivos por derivados financ. a c.p., instrum. de cobertura		
			Fianzas y depósitos recibidos a c.p.	360.712,87	293.741,63
4. AA.PP., subvenciones oficiales ptes. de cobro	498.484,71	3.064.047,59	IV. Deudas con empr. del grupo y asociadas a c.p.	-	6.750,00
5. Otros créditos con las Administrac. Públicas	38.631,99	32.900,18	OPPE, acreedor principales e inter. litig. tarif. (anticipos, etc)		
H.P. retenc. y pagos a cuenta Impuesto Beneficios	2,40	6,92	FCI acreedor		6.750,00
H.P. deudora por IVA de Inversiones	38.629,59	30.059,73	OPPE, acreedor por intereses a c.p. préstamo BEI		
Administraciones Públicas, deudores por otros conceptos		2.833,51	FFATP, acreedor a corto plazo		
IV. Inversiones en empr. del grupo y asociadas a c.p.	-	-			
Deterioro de valor de créditos a c.p. a empr. grupo y asociadas			V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	553.682,59	461.296,49
V. Inversiones financieras a corto plazo.	25,51	279,28	1. Acreedores y otras cuentas a pagar	435.653,81	368.186,98
1. Instrumentos de Patrimonio			Proveedores	340.395,73	309.757,47
2. Créditos a empresas	-	-	Acreedores por prestaciones de servicios	83.372,38	48.318,80
Créditos a c.p. a otras partes vinculadas			Acreedores por sentencias firmes	-	
Intereses a c.p. de créditos a otras partes vinculadas			Anticipos de clientes		
Créditos a c.p.			Dietas de viaje	2.465,72	3.980,80
Créditos a c.p. por enajenación de inmovilizado			Remuneraciones pendientes de pago	9.419,98	6.129,81
Intereses a c.p. de créditos			Remunerac. mediante sistemas aportac. definida pte. pago		
Deterioro de valor de créditos a c.p.			2. Administrac. Públicas, anticipos de subvenciones		
3. Otros activos financieros	25,51	279,28	3. Otras deudas con las Administraciones Públicas	118.028,78	93.109,51
Dividendos a cobrar de otras partes vinculadas			H.P. Acreedora por Impuesto Beneficios		
Valores representativos de deuda a c.p. e intereses			Administraciones Públicas, acreedores por otros conceptos	118.028,78	93.109,51
Dividendos a cobrar					
Imposiciones a c.p.			VI Periodificaciones		
Intereses a c.p.					
Fianzas y depósitos constituidas a c.p.	25,51	279,28			
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	18.757,07	4.796,67			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	2.487.859,56	857.884,73			
1. Tesorería	2.487.859,56	857.884,73			
2. Otros activos líquidos equivalentes					
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	4.452.517,28	5.521.642,25	TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.786.539,88	4.301.189,58

CUADRO 4.b: INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO 2016

(en euros)

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-15	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ENAJENACIÓN DE PARTICIPACIONES Y OTRAS (-)	PÉRDIDAS POR DETERIORO / REVERSIÓN (+/-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE (+/-)	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR (+/-)	SALDO A 31-12-16
Instrumentos de patrimonio	150,00	-	-	-	-	-	-	-	-	150,00
a) Participaciones a l.p. en otras partes vinculadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Inversiones financieras a l.p. en instrumentos de patrimonio	150,00	-	-	-	-	-	-	-	-	150,00
Créditos a terceros	155.689,27	65.500,00	(11.500,00)	(61.510,77)	-	-	-	-	-	148.178,50
a) Créditos a l.p. a otras partes vinculadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Créditos a l.p.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Créditos a l.p. por enajenación de inmovilizado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d) Créditos a l.p. al personal	155.689,27	65.500,00	(11.500,00)	(61.510,77)	-	-	-	-	-	148.178,50
Adm. Públ., subvenciones oficiales pendientes de cobro a l.p.	-	717.000,00	-	-	-	-	-	-	-	717.000,00
Otros activos financieros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
a) Activos por derivados financieros a l.p.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Imposiciones a l.p.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Fianzas y depósitos constituidos a l.p.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	155.839,27	782.500,00	(11.500,00)	(61.510,77)	-	-	-	-	-	865.328,60

DESEMBOLSOS PENDIENTES DE INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-16	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ENAJENACIÓN DE PARTICIPACIONES Y OTRAS (-)	OTROS MOVIMIENTOS (+/-)	SALDO A 31-12-16
Instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
a) Participaciones a l.p. en otras partes vinculadas	-	-	-	-	-	-	-
b) Inversiones financieras a l.p. en instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-

DETERIORO DE VALOR DE INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-16	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	OTROS MOVIMIENTOS (+/-)	SALDO A 31-12-16
Créditos a terceros	-	-	-	-	-	-	-	-
a) Créditos a l.p. a otras partes vinculadas	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Créditos a largo plazo	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-

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 la base imponible queda como prosigue:

I. Sociedades	Importe	Ing. no sujeto Gasto no sujeto	Ing. sujeto Gastos deducibles
Ingresos	9.011.022,08	8.591.426,39	419.595,69
Gastos	9.346.868,78	8.531.099,45	815.769,33
Resultados	-335.846,70	60.326,94	-396.173,64
Base imponible			-396.173,64

Cuota a aplicar 25% 0,00

Pagado a cta. pagos fraccionados 0,00

Retenciones a cuenta del periodo 2,40

Cuota Resultante - 2,40

Impuesto diferido 25% Base Imp. Negativa - 35.958,76

En el año 2.016 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 2.016 es la siguiente:

Impuesto sobre la Renta Personas Físicas.	44.812,53
Impuesto sobre el Valor Añadido	9.297,64
Seguridad Social	<u>63.918,61</u>
Total	118.028,78

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	644.254,94
Aportación a Planes de pensiones	0,00
Otros gastos sociales	<u>67.565,49</u>
TOTAL	<u>711.820,43</u>

14).- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS.

En la Autoridad Portuaria en este ejercicio se ha procedido a dotar la Provisión por responsabilidades, que agrupa la interposición de recursos contenciosos contra las decisiones de esta Autoridad Portuaria, por importe de 5.902,16 euros por una reclamación interpuesta por Hilario Gonzalez.

En el presente ejercicio 2.016 la provisión por el recurso presentado por el Motrileña de Transportes contra decisiones adoptadas por esta Autoridad Portuaria ha sido anulada por la sentencia favorable de los tribunales.

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

CUADRO 7.a: PROVISIONES A LARGO PLAZO 2016

(en euros)

I. PROVISIONES A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-15	IMPUTACIÓN A RESULTADOS DEL EJERCICIO		APLICACIONES (-)	TRASPASOS A/DE CORTO PLAZO (-/+)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-16
		DOTACIONES (+)	EXCESOS (-)				
Provisión para retribuciones a largo plazo al personal							-
Provisión para impuestos							-
Provisión para responsabilidades	923,99	5.902,16	(923,99)	-	-	-	5.902,16
a) Litigios tarifarios por sentencias Tribunal Constitucional	-	-	-	-	-	-	-
Principales							-
Intereses de demora							-
b) Otros litigios tarifas/tasas (principales e intereses)							
c) Otras responsabilidades	923,99	5.902,16	(923,99)				5.902,16
Provisión por desmantelam., retiro o rehabilitac. del inmov.							-
Provisión para actuaciones medioambientales							-
TOTAL	923,99	5.902,16	(923,99)	-	-	-	5.902,16

	Importe	Concepto	Contrapartida
Dotaciones:			
Excesos:	923,99	Sentencia a favor reclamación judicial	
Aplicaciones:			
Traspasos a c.p.			

CUADRO 7b: PROVISIONES A CORTO PLAZO Y A CREEDORES POR SENTENCIAS FIRMES 2016

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-15	DOTACIONES / ALTAS (+)	EXCESOS / BAJAS (-)	TRASPASOS DE/A PROVISIÓN A LARGO PLAZO (+/-)	RECLASIFICAC. ENTRE CUENTAS (+/-)	APLICACIONES / PAGOS (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-16
Provisiones a corto plazo	67.398,77	-	-	-	-	(67.398,77)	-	-
a) Provisión corto plazo por litigios tarifarios	-	-	-	-	-	-	-	-
Principales								-
Intereses de demora								-
a) Otras provisiones a c.p.	67.398,77					(67.398,77)		-
Acreedores por sentencias firmes	-	-	-	-	-	-	-	-
Principales								-
Intereses de demora								-

15.- INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

El movimiento de de los activos medioambientales y su amortizaciones viene reflejado en el cuadro que se adjunta en la página siguiente.

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado
DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

CUADRO 15: INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE 2016
(en euros)

ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES (importes brutos)	31-12-15	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31-12-16
Estación de control de partículas	25.669,23			25.669,23
Captadores y cabezal control de partículas	8.301,00			8.301,00
2 depósitos para aceite usados	4.850,70			4.850,70
Estación meteorológica	5.850,00			5.850,00
Sonómetro	1.697,00			1.697,00
Ampliación cubetos recogida aceites usados barcos	4.415,00			4.415,00
Autocompactor Puerto Pesquero	39.036,00			39.036,00
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
Análisis y control de contaminación	11.790,00			11.790,00
Equipos de eficiencia energética	30.050,00			30.050,00
Alumbrado LED	328.017,11			328.017,11
Equipamiento Estación Meteorológica		1.920,00		1.920,00
TOTAL ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	510.611,04	1.920,00	-	512.531,04

AMORTIZACIONES DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	31-12-15	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31-12-16
Estación control de partículas	25.669,23			25.669,23
Captadores y cabezal control de partículas	8.301,00			8.301,00
2 depósitos para aceite usados	4.489,59			4.489,59
Estación meteorológica	4.111,25	1.170,00		5.281,25
Sonómetro	763,60	339,40		1.103,00
Ampliación cubetos recogida aceites usados barcos	1.788,39	882,98		2.651,37
Autocompactor Puerto Pesquero	9.759,00	7.807,20		17.566,20
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
Análisis y control de contaminación	11.790,00			11.790,00
Equipos de eficiencia energética	7.905,15			7.905,15
Alumbrado LED	53,60	19.295,16		19.348,76
Equipamiento Estación Meteorológica		187,73		187,73
TOTAL AMORTIZACIONES DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	125.545,81	29.582,47	-	155.228,28

DETERIORO DE VALOR DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	31-12-15	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31-12-16
TOTAL DETERIORO DE VALOR DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	-	-	-	-

GASTOS MEDIOAMBIENTALES	31-12-16	31-12-15
Reparaciones y conservación	249.538,51	251.124,34
Servicios de profesionales independientes	34.383,87	39.543,87
Suministros y consumos		
Otros servicios exteriores		

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.

No se ha recibido subvencion de explotación..

18.2).- Subvenciones de capital.

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

La Autoridad Portuaria de Motril fue destinataria de ayuda FEDER dentro del Programa Operativo Andalucía OBJ 1 (1994-1999), aprobado por Decision de la Comision C (1994) 3456, de 9 de didiembre de 1994.

La decisión de la Comision C (2009) 9270, de 30 de noviembre de 2009 redujo las ayudas del FEDER concedidas al citado programa operativo Andalucía.

La Sentencia del Tribunal de Justicia (sala Primera) de la Union Europea de 24 de junio de 2015, recaida en el asunto C-263/13 P, anuló dicha decicison. La Autoridad Portuaria de Motril recibe el 18/04/2016 el importe detraído que asciende a 314.437,94€

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

Con fecha 04 de diciembre de 2.013 Puertos del Estado nos certifica que la subvención aprobada de Fondos Feder programa 2007-2013 por importe de 14.346 miles de euros una vez revisados los proyectos corresponden a los siguientes proyectos:

Instalación de Inspección de Productos de origen no animal	2.390
Prolongación dique, dragado dársena y mejora medioamb.	18.370
Ampliación rampa RORO muelle costa y levante	900
Edificio para explotación	700

La tasa de cofinanciación concedida es el 65%.

Con fecha 12/03/12 se nos comunica por parte de Puertos del Estado que el Comité de Seguimiento de los Programas Operativos FEDER del Marco Comunitario 2007-2013 ha aprobado incrementar la tasa de cofinanciación del eje 4 "Transportes y Energía" desde el 65% hasta el 80%.

Los importes recibidos hasta el 31/12/13 han sido en concepto de anticipos 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 como anticipos de **963.450,00 euros.**

En el ejercicio 2.010 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 31/12/13 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:

Instalaciones de inspección productos de origen no animal	Importe
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	2.255,20
Total obra ejecutada y A.T. en 31/12/2011	2.388.877,94

Con lo que esta obra está totalmente terminada.

En lo relativo al resto de los proyectos la situación al 31/12/16 es la siguiente:

Prolongación del dique, dragado dársena y canal de entrada y mejora medioambiental de la playa de las Azucenas.

	Importe
Proyecto y estudios realizados 2009-10-11-12	760.148,09
Obra ejecutada y A.T. en el ejercicio 2.014	8.564.988,45
Obra ejecutada y A.T. en el ejercicio 2.015	5.291.323,69
Total obra ejecutada y A.T. en 31/12/2016	14.616.460,23

Edificio de Explotación

	Importe
Obra ejecutada y A.T. en el ejercicio 2.014	174.304,24
Obra ejecutada y A.T. en el ejercicio 2.015	706.353,68
Total obra ejecutada y A.T. en 31/12/16	880.657,92

Ampliación de la rampa RORO

	Importe
Proyecto y estudios realizados en 2.014	18.600,00
Obra ejecutada y A.T. en el ejercicio 2.015	459.754,70
Total obra ejecutada y A.T. en 31/12/16	478.354,70

TOTAL OBRA Y A.T. EJECUTADA AL 31/12/16 15.975.472,85

3

A 31/12/2016 la subvención devengada, en función del porcentaje de ayuda, ha sido la siguiente:

<u>Instalaciones de inspección productos de origen no animal (80%)</u>	Importe
Subvención devengada ejercicio 2.009	17.796,67
Subvención devengada ejercicio 2.010	1.534.973,99
Subvención devengada ejercicio 2.012	358.331,70

Prolongación del dique, dragado dársena y canal de entrada y mejora medioambiental de la playa de las Azucenas.

	Importe
Proyecto y estudios realizados 2009-10-11-12	608.118,47

Obra ejecutada y A.T. ejercicio 2.014	6.851.990,75
Obra ejecutada y A.T. ejercicio 2.015	4.233.058,95

Edificio de explotación	Importe
Obra ejecutada y A.T. ejercicio 2.014	139.443,39
Obra ejecutada y A.T. ejercicio 2.015	565.082,95

Ampliación de la rampa RORO	Importe
Obra ejecutada y A.T. ejercicio 2.014	14.880,00
Obra ejecutada y A.T. ejercicio 2.015	367.803,76

Total subvención devengada en 31/12/2016 14.691.480,63

Anticipo recibido 22/10/08	256.920,00
Anticipo recibido 29/10/08	385.380,00
Anticipo recibido 17/08/09	321.150,00
Cobro intermedio 13/05/11	56.203,12
Cobro intermedio 17/08/11	493.075,80
Cobro intermedio 15/03/12	1.003.491,76
Cobro intermedio 16/07/12	358.331,70
Cobro intermedio 29/04/15	608.118,47
Cobro intermedio 28/05/15	542.006,76
Cobro intermedio 28/05/15	5.500.857,43
Cobro intermedio 27/11/15	2.941.894,63
Cobro intermedio 18/05/16	1.161.270,33
<u>Total cobros recibidos</u>	<u>13.628.700,00€</u>

En consecuencia, a 31/12/16 existen **1.062.780,63€** importe pendiente de pago del programa de Fondos Feder 2007/2013.

Durante el mes de septiembre de 2.013 se mantienen reuniones con el Secretariado Técnico Conjunto POCTEFEX con sede en la ciudad de Algeciras, con el fin de acudir a la convocatoria para poder acceder a concesión de Fondos Feder.

Con fecha 24 de octubre de 2.013 se nos comunica que el proyecto “Hammala” presentado por esta Autoridad portuaria de Motril ha sido valorado positivamente por el Comité de Gestión del Programa Operativo de Cooperación Transfronteriza España-Fronteras Exteriores, si bien debido a la limitación de la dotación financiera es necesario reformularlo adaptándolo a un total del proyecto de 1.142.857,00 euros, y una ayuda de 857.142,75 euros correspondiente al 75%.

Con fecha 27 de noviembre de 2.013 se nos comunica que el proyecto “Hammala” ha sido aprobado con una ayuda Feder de 857.142,75 euros, pero para la aceptación final es necesario la firma del acuerdo entre la Autoridad de Gestión y el Beneficiario Principal.

Con fecha 17 de enero de 2.014 se produce el acuerdo entre la Autoridad de Gestión y el Beneficiario Principal, con lo que se aprueba el proyecto “Hammala” por un importe total de 1.142.857,00 € y una ayuda de 857.142,75 € repartido en dos anualidades:

Anualidad	Coste Total	Ayuda Feder
2.013	800.000,00	600.000,00
2.014	342.857,00	257.142,75

Con fecha 31 de julio de 2.015 se formula una solicitud para incremento de los fondos asignados al proyecto por importe de 446.384,17 euros.

Con fecha 23 de noviembre de 2.015 se envía una solicitud de modificación no sustancial al objeto de adecuar el formulario financiero.

Con fecha 12 de enero de 2.016 se confirma la aprobación de la modificación no sustancial presentada.

Con fecha 11 de febrero de 2.016 nos comunican que ha sido aprobado el incremento solicitado y en consecuencia el proyecto Hammala pasa a ser de 1.589.241,17 euros y la ayuda Feder de 1.191.930,88 euros.

A 31/12/16 las certificaciones de obras y facturas de gastos del proyecto “Hammala” presentadas son las siguientes:

Proyecto Hammala	Importe
Certificaciones y facturas proyecto	741.686,36
Certificaciones y facturas proyecto	416.346,04
Certificaciones y facturas proyecto	493.873,06
TOTAL FACTURAS REALIZADAS AL 31/12/15	1.651.905,46

A 31/12/2016 la **subvención devengada**, en función del porcentaje de ayuda (75%) ha sido la siguiente:

Proyecto Hammala	Importe
Certificaciones y facturas proyecto	556.264,77
Certificaciones y facturas proyecto	312.259,53

Certificaciones y facturas proyecto	323.406,58
-------------------------------------	------------

<u>Total subvenciones devengadas a 31/12/16</u>	<u>1.191.930,88</u>
--	----------------------------

Cobro intermedio 18/03/15	556.264,77
---------------------------	------------

<u>Total cobros recibidos a 31/12/16</u>	<u>556.264,77</u>
---	--------------------------

Cobros recibidos durante 2016:

30/06/2016 Cobro intermedio	158.775,59€
-----------------------------	-------------

29/12/2016 Cobro intermedio	324.186,50€
-----------------------------	-------------

En consecuencia a 31/12/15 existen **152.704,02 € pendientes de pago del Programa de Cooperación Feder del proyecto Hammala**. Con fecha 20 de enero 2017 la Autoridad Portuaria de Motril solicita informe final del proyecto en el que se aclare el detalle del importe de 324.186,50€ recibido 6el 29/12/2016 no habiéndose recibido a fecha de presentación de esta memoria respuesta alguna.

Subvenciones Fondos IFOP durante el ejercicio 2.016 no se han aprobado ninguna subvención de este tipo.

Subvenciones Fondos RED/98 durante el ejercicio 2.016 no se han aprobado ninguna subvención de este tipo.

Subvenciones Fondo de Cohesión.

Con fecha 28 de noviembre de 2.012 se nos ingresó la cantidad correspondiente a la liquidación final del proyecto Fondos de Cohesión 2000- 2006 con lo que quedó totalmente terminado el proyecto.

En este ejercicio no se han aprobado ninguna subvención de este tipo.

En el mes de enero de 2.014 se presenta solicitud de concesión de ayuda a través del Grupo de Desarrollo Pesquero de la zona de pesca para el proyecto de un Autocompactor solar para el **Fondo Europeo de la Pesca que subvenciona la Consejería de Agricultura y Pesca de la Junta de Andalucía**. En el mismo se fija un periodo de ejecución que va desde el 13/03/14 a 13/06/16.

Con fecha 01/10/14 queda realizado el proyecto por lo que se devenga la cantidad de **36.875,00 €** que es la cantidad concedida siendo el 75% del Fondo

Europeo de Pesca y el 25% de la Junta de Andalucía con lo que queda subvencionado al 100%.

A finales del ejercicio 2.014 se solicitó de la Agencia Andaluza de la Energía una subvención acogida a la orden de 4 de febrero de 2.009, modificada por la orden de 7 de diciembre de 2.010, para el desarrollo energético sostenible de Andalucía.

Con fecha 28 de enero de 2.015 se recibió Resolución estimatoria de la Agencia Andaluza de la Energía para el proyecto de reducción del consumo energético del alumbrado del Puerto de Motril, presentado por la Autoridad Portuaria de Motril.

El importe solicitado se elevó a 357.940,36 euros siendo aceptado el mismo con una inversión subvencionable del 70% dando un total de 250.558,00 euros.

El origen de los fondos serian:
Fondos propios de la Junta de Andalucía.
Programa operativo Feder de Andalucía 2007-2013
Fondo Europeo de Desarrollo Regional (FEDER).

Las obras fueron terminadas en el mes de agosto del presente año, y se envió la justificación de los gastos correspondientes, que ascendieron a la cantidad de 290.392,54 euros, antes de la fecha de finalización que era 30 de septiembre de 2.015.

Con fecha 5 de febrero de 2.015 se recibe resolución de la Junta de Andalucía, Consejería de Empleo, Empresa y Comercio en la que se aprueba la subvención por importe de **203.274,00 euros**, minorando el total justificado.

El 01/04/2016 se recibe cobro por importe de 203.274,00€

CUADRO 6: SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS 2016

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-15	IMPORTE DEVENGADO EN EL EJERCICIO (+)	IMPORTE TRASPASADO AL RESULTADO DEL EJERCICIO (-)	TRASPASADO DEUDAS A L.P. POR SUBVENC. SUSCEPTIBLES DE REINTEGRO (-/+)	OTRAS BAJAS (-)	SALDO A 31-12-16
Feder M.C.A. 89/93						-
Feder M.C.A. 94/99	2.437.958,11		(71.351,88)			2.366.606,23
Feder M.C.A. 00/06	387.230,79	314.437,94	(55.985,04)			645.683,69
Fondos de Cohesión 00/06	8.739.627,75		(403.262,20)			8.336.375,55
Feder M.C.A. 07/13	16.081.208,70	(1.056,46)	(648.686,09)	-	-	14.531.466,16
Punto de Inspección productos origen no animal	1.515.503,88		(65.443,20)			1.550.060,68
Prolongación dique, dragado dársena y canal y mejora ambiental playa Azucenas	11.884.668,83	(1.056,46)	(264.608,53)			11.419.003,64
Edificio de Explotación	703.967,22		(20.129,28)			683.837,94
Rampa RORO	364.549,58		(25.047,12)			339.502,46
Proyecto Hammels (Pocetefex)	712.519,39		(173.457,96)			539.061,43
Fondos de Cohesión 07/13	-	-	-	-	-	-
Otras de la Unión Europea (Feoga, Ifop, TEN-T, Hada, Red, Pocetefex, i	44.812,28	-	(3.201,72)	-	-	41.610,56
Lorja Pesquera Puerto de Motril	44.812,28		(3.201,72)			41.610,56
Otras subvenciones de capital	284.550,12	-	(25.662,72)	-	-	258.887,40
Subvención de RED 98	52.701,21		(6.453,12)			46.248,09
Subvención de Junta Andalucía (pesca)	28.608,13		(7.252,32)			21.355,81
Subvención Junta Andalucía (Luminarias)	203.240,78		(11.957,28)			191.283,50
Donaciones y legados de capital	-	-	-	-	-	-
TOTAL SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL	26.975.387,75	313.381,48	(1.108.139,65)	-	-	26.180.629,58
Otras subvenciones, donaciones y legados	1.501,72		(499,56)			1.002,16
Ingresos diferidos por intereses subvencionados						-
TOTAL OTRAS SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	1.501,72	-	(499,56)	-	-	1.002,16
TOTAL INGRESOS POR REVERSIÓN DE CONCESIONES	2.363.663,13		(569.168,14)			1.794.394,99
TOTAL SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	29.330.452,60	313.381,48	(1.677.807,35)	-	-	27.966.026,73

SUBVENCIONES DE CAPITAL

PUERTO DE MOTRIL

31/12/2016

SUBVENCIONES DE CAPITAL FEDER	Saldo en Euros a 01/01/2015	Importe dev en ejercicio	Importe trasp. a Rdos.	Saldo Euros a 31/12/2015
Descripción del proyecto				
Remodelación morro dique levante Motril (94/99)	163.967,19	21038,05	5.654,04	179.351,20
Dragado bocana Motril (94/99)	56.558,09	7.256,76	1950,24	61.864,81
Ampliación canal entrada Motril (94/99)	29.965,72	3.741,29	1033,92	32.673,09
Ampliación Canal entrada Motril II Fase (94/99)	36.299,26	4.482,61	1251,72	39.530,15
Ampliación Puerto Motril - Dique de Poniente (94/99)	2.151.167,85	271.252,10	6.146.196	2.360.957,99
Pavimentación explanada Muelle Motril y Gruas	0,00	6.667,13		6.667,13
Pavimentación explanada Muelle Azucenas (00/06)	387.230,79		55.985,04	331.245,75
Punto de inspección productos de origen no animal (07/13)	1615.503,88		65.443,20	1550.060,68
Prolongación del Dique y dragado dársena azucenas	11684.668,63		265.664,99	11419.003,64
Proyecto Hammala	712.519,39		173.457,96	539.061,43
Edificio de Explotación	703.967,22		20.129,28	683.837,94
Rampa RORO	364.549,58		25.047,12	339.502,46
SUMAS.....	17.906.397,60	314.437,94	677.079,47	17.543.756,07

SUBVENCIONES DE CAPITAL IFOP	Saldo en Euros a 01/01/2015	Importe dev en ejercicio	Importe trasp. a Rdos.	Saldo Euros a 31/12/2015
Descripción del proyecto				
Adaptación lonja Motril normativa comunitaria	44.812,28		3.201,72	41.610,56
SUMAS.....	44.812,28	0,00	3.201,72	41.610,56

SUBVENCIONES DE CAPITAL RED-98	Saldo en Euros a 01/01/2015	Importe dev en ejercicio	Importe trasp. a Rdos.	Saldo Euros a 31/12/2015
Descripción del proyecto				
A.T. Estudio implant. Y desarrollo ZAL Motril	52.701,21		6.453,12	46.248,09
SUMAS.....	52.701,21	0,00	6.453,12	46.248,09

SUBVENCIONES DE CAPITAL COHESIÓN	Saldo en Euros a 01/01/2015	Importe dev en ejercicio	Importe trasp. a Rdos.	Saldo Euros a 31/12/2015
Descripción del proyecto				
Muelle de las Azucenas en el Puerto de Motril 1ª Fase (00/06)	3.707.950,43		10.095,68	3.597.854,75
Muelle de las Azucenas en el Puerto de Motril 2ª Fase (00/06)	3.804.898,54		133.077,48	3.671.821,06
Desvío de la Rambla de los Alamos (00/06)	202.169,16		39.133,44	163.035,74
Vial Conexión Crtas. N 340 y N 323 (00/06)	69.660,75		13.482,60	56.178,15
Urbanización de la ZAL 2ª Fase (00/06)	954.928,85		107.463,00	847.465,85
SUMAS.....	8.739.627,75	0,00	403.252,20	8.336.375,55

SUBVENC. DE CAPITAL JUNTA ANDALUCIA	Saldo en Euros a 01/01/2015	Importe dev. en ejercicio	Importe trasp. a Rdos.	Saldo Euros a 31/12/2015
Descripción del proyecto				
Autocompactor	28.608,13	0,00	7.252,32	21.355,81
Luminarias LED	203.240,78		11.957,28	191.283,50
SUMAS.....	231.848,91	0,00	19.209,60	212.639,31

RESUMEN SUBVENCIONES DE CAPITAL PUERTO DE MOTRIL	Saldo en Euros a 01/01/2015	Importe dev en ejercicio	Importe trasp. a Rdos.	Saldo Euros a 31/12/2015
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS FEDER	17.906.397,60	314.437,94	677.079,47	17.543.756,07
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS IFOP	44.812,28	0,00	3.201,72	41.610,56
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS RED-98	52.701,21	0,00	6.453,12	46.248,09
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS COHESIÓN	8.739.627,75	0,00	403.252,20	8.336.375,55
SUBVENCIONES DE CAPITAL JUNTA ANDALUCIA	231.848,91	0,00	19.209,60	212.639,31
TOTAL SUBVENCIONES MOTRIL.....	26.975.387,75	314.437,94	1.109.196,11	26.180.629,58

REVERSIONES

PUERTO DE MOTRIL

31/12/2016

REVERSIONES DE CONCESIONES	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Baja	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2016	en ejercicio	a Rdos.	activo	31/12/2016
Edificio oficina y laboratorio M.A.	24.266,39	0,00	2.647,32		21621,07
Nave Fabrica de Hielo	2.844,29	0,00	2.844,29		0,00
Silo Valenciana de Cementos	278.373,25	0,00	23.197,80		255.175,45
Silo Cementos Holcim (1)	466.891,01	0,00	37.601,88	429.289,13	0,00
Silo Cemento Ceminter	456.574,45	0,00	20.520,12		436.054,33
Silo Cemento Holcim (2)	275.892,91	0,00	15.616,56		260.276,35
Nave Garciden Puerto Pesquero	32.638,16	0,00	1753,32		30.884,86
Nave Comercial Mediterraneo de Cementos	294.916,80	0,00	15.036,00		279.880,80
Nave Provimar	67.608,16	0,00	7.147,92		60.460,24
Tuberías Proas	31462,32	0,00	2.867,52		28.594,80
Instalaciones Salov	422.093,37	0,00	10.646,28		411447,09
SUMAS.....	2.353.563,13	0,00	139.879,01	429.289,13	1.784.394,99
DONACIONES	Saldo en euros a	Importe dev.	Importe trasp.	Baja	Saldo euros a
Descripción del proyecto	01/01/2016	en ejercicio	a Rdos.	activo	31/12/2016
Cuadro "Bocana de sombras"	150172	0,00	499,56		1002,16
SUMAS.....	1.501,72	0,00	499,56	0,00	1.002,16
RESUMEN REVERSIONES Y DONACIONES	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Baja	Saldo Euros a
PUERTO DE MOTRIL	01/01/2016	en ejercicio	a Rdos.	activo	31/12/2016
REVERSIONES DE CONCESIONES	2.353.563,13	0,00	139.879,01	429.289,13	1.784.394,99
DONACIONES	1.501,72	0,00	499,56	0,00	1.002,16
TOTAL SUBVENCIONES MOTRIL.	2.355.064,85	0,00	140.378,57	429.289,13	1.785.397,15

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 hay hechos posteriores al cierre de relevancia.

23).- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

Estas operaciones son las realizadas en relación con la empresa 1908 Puerto de Motril A.I.E Las operaciones realizadas se especifican en el cuadro 4.a.

Con motivo de realizar la operación de financiación prevista en el Plan de Empresa 2.016 para el año 2.016, se realizan contactos con diferentes entidades bancarias resultando la oferta mas favorable la de Caja Rural de Granada, pero al ser esta entidad una cooperativa es necesario participar en el capital de la misma y por eso se realiza una inversión de 150,00 euros, que viene detallado en el cuadro 4.1 en las páginas siguientes:

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado
DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

CUADRO 4.a: INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO 2016

(en euros)

INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-15	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ENAJENACIÓN DE PARTICIPACIONES Y OTRAS (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE (+/-)	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR (+/-)	SALDO A 31-12-16
Instrumentos de patrimonio	6.000,00	-	-	-	-	-	-	-	6.000,00
a) Participaciones a l.p. en empresas del grupo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Participaciones a l.p. en empresas asociadas	6.000,00	-	-	-	-	-	-	-	6.000,00
Créditos a empresas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
a) Créditos a l.p. a empresas del grupo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Créditos a l.p. a empresas asociadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Préstamos a l.p. concedidos al Fondo de Accesibilidad	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	6.000,00	-	-	-	-	-	-	-	6.000,00

DESEMBOLSOS PENDIENTES DE INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-15	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ENAJENACIÓN DE PARTICIPACIONES Y OTRAS (-)	OTROS MOVIMIENTOS (+/-)	SALDO A 31-12-16
Instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
a) Participaciones a l.p. en empresas del grupo	-	-	-	-	-	-	-
b) Participaciones a l.p. en empresas asociadas	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-

DETERIORO DE VALOR DE INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-15	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	OTROS MOVIMIENTOS (+/-)	SALDO A 31-12-16
Instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-
a) Participaciones a l.p. en empresas del grupo	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Participaciones a l.p. en empresas asociadas	-	-	-	-	-	-	-	-
Créditos a empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
a) Créditos a l.p. a empresas del grupo	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Créditos a l.p. a empresas asociadas	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-

(en euros)

PARTICIPACIONES PERMANENTES EN CAPITAL (SITUACIÓN A 31-12-16)	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		-	-	-	-	-
EMPRESAS ASOCIADAS		6.000,00	6.000,00	-	-	-
1908 Puerto de Motril AIE	21,74	6.000,00	6.000,00			
OTRAS PARTES VINCULADAS		-	-	-	-	-
OTRAS INVERSIONES FINANC. A L.P. EN INSTR. DE PATRIMONIO		150,00	150,00	-	-	-
Caja Rural De Granada		150,00	150,00			

Empresas del grupo.	Diferencia con cuadro 4a:
Empresas asociadas.	Diferencia con cuadro 4a:
Otras partes vinculadas.	Diferencia con cuadro 4b:
Otras inversiones financieras a l.p.	Diferencia con cuadro 4b:
Empresas del grupo. Deterioro de valor.	Diferencia con cuadro 4a:
Empresas asociadas. Deterioro de valor.	Diferencia con cuadro 4a:

24).- OTRA INFORMACIÓN

24.1).- Plantilla media en los ejercicios 2.015 y 2.016

	2.015		2.016	
	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
Directivos	7,00	2,00	6,33	2
Técnicos	10,84	3,00	16,56	4
Administrativos	2,00	3,87	2	3,87
Obreros y subalternos	29,55	2,00	19,10	1
Personal eventual	10,04	1,87	11,26	3,36
Sometido a medidas regulación de empleo	0	0		
Sumas	59,43	12,74	55,25	14,23
Totales	71,40		69,48	

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

Al finalizar el ejercicio de 2.016 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 2.016 se ha aplicado a los precios privados, siguiendo instrucciones emanadas del Ente 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 31-12-16 es de **1.787.512,40€ euros**, relación que se acompaña en las páginas siguientes, produciéndose un descenso este año al conseguir que la empresa Molina Marítima S.A. que está en concurso de acreedores ingrese el 50% de los créditos privilegiados.

PROVISIONES POR IMPAGOS 2016

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	VENCIMIENTO	IMPORTE	PROVISIÓN
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.	05/01/2010	136,32	136,32
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.	05/01/2010	176,01	176,01
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.	05/01/2010	259,90	259,90
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.	05/01/2010	159,56	159,56
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.	13/09/2011	182,77	182,77
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.	05/12/2011	182,77	182,77
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.	05/03/2012	183,04	183,04
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.	05/06/2012	183,04	183,04
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.	05/09/2012	183,04	183,04
Asociacion productores de Pesca	05/10/2015	496,34	248,17
Asociacion productores de Pesca	05/11/2015	1.612,16	806,08
Asociacion productores de Pesca	07/12/2015	5.820,38	2.910,19
Bacalao II cb	05/08/2015	70,54	35,27
Ceminter Hispania S.A.	Concurso Acreeed	613.533,22	613.533,22
CES 2010	07/09/2015	12.274,71	6.137,36
CES 2010	07/09/2015	11.653,96	5.826,98
Cofradía de Pescadores Motril	07/03/2011	180.704,45	180.704,45
FANAM Hispanica	20/10/2015	10.250,44	5.125,22
Frutabel	07/12/2015	88,04	88,04
García Arellano, Jose Tomás	07/02/2011	60,10	60,10
Hormigones Domingo Gimenez S.A.	Concurso Acreeed	551.072,91	551.072,91
Lopez Cabrera Cb	05/08/2015	70,54	35,27
Marco Corti España S.L.	12/02/2013	27,91	27,91
Marco Corti España S.L.	06/02/2013	1,39	1,39
Marco Corti España S.L.	02/07/2013	5,59	5,59
Molina Marítima S.L.	Concurso Acreeed	358.043,25	358.043,25
Navas Guerrero, Maria	07/11/2011	5,24	5,24
Pesca y Congelados Javier S.L.	22/07/2013	296,24	296,24
Pesca y Congelados Javier S.L.	31/10/2013	151,52	151,52
Pesca y Congelados Javier S.L.	31/10/2013	1,81	1,81
Reciclajes hnos Fuentes	20/08/2015	140,36	140,36
Reyes Fernández, Oliver	05/05/2015	200,00	200,00
Rodríguez Villegas, Agustín	05/03/2015	39,00	39,00
Ruiz Guillén, Jesus	05/12/2014	179,16	89,58
Ruiz Guillén, Jesus	05/03/2015	179,14	179,14
Ruiz Guillén, Jesus	05/06/2015	179,14	179,14
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	20/02/2008	4.203,23	4.203,23
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	20/11/2013	10.975,98	10.975,98
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	20/02/2014	10.975,98	10.975,98
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	11/02/2014	126,68	126,68
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	11/02/2014	1.837,78	1.837,78
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	11/02/2014	45,53	45,53
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	11/02/2014	108,21	108,21
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	05/05/2014	4.080,58	4.080,58
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	05/05/2014	2.962,60	2.962,60
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	05/06/2014	10.967,75	10.967,75
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	05/05/2014	40,79	40,79
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	05/05/2014	144,12	144,12
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	07/08/2014	4.623,81	4.623,81
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	07/08/2014	1.783,58	1.783,58
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	07/08/2014	24,87	24,87
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	07/08/2014	97,03	97,03
Salas García, Jose Francisco	20/11/2012	276,00	276,00
Tropitrans S.C.A.	21/10/2013	100,00	100,00
Transportes Prados	20/05/2013	100,00	100,00
Vehiculos Ocasión Carmona	10/12/2015	3.322,99	3.322,99
Vehiculos Ocasión Carmona	31/12/2015	3.125,01	3.125,01
TOTAL			1.787.512,40

Pérdidas por créditos incobrables

En este ejercicio se ha procedido a dar de baja por incobrables la cantidad de **173.469,53 euros** declaradas insolventes por la Agencia Tributaria y por liquidación de Concurso de Acreedores , cuyo desglose viene especificado en la página siguiente:

[illegible]

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 excepcionales y financieros en el cuadro 13 y por último información sobre el periodo medio de cobro en el año 2.016 en el cuadro 14.

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

CUADRO 11: OTROS INGRESOS DE NEGOCIO Y OTROS INGRESOS DE GESTIÓN 2016

(en euros)

OTROS INGRESOS DE NEGOCIO	31-12-16	31-12-15
Importes adicionales a la tasa de ocupación		
Importes adicionales a la tasa de actividad		
Tarifas por servicios comerciales	283.460,32	213.730,74
Tarifas por servicios portuarios básicos	154.054,83	231.440,11
Tarifas por la no utilización del servicio recepción desechos buques		
Tarifas por el servicio de recepción de desechos generados por buques	226.003,89	181.762,40
Canon por utilización de líneas ferrov. y canon por utilizac. de estaciones y otras inst.		
TOTAL OTROS INGRESOS DE NEGOCIO	663.519,04	626.933,25

INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE	31-12-16	31-12-15
Ingresos por tráficos mínimos	453.565,65	410.525,53
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	5.799,82	3.425,00
Ingresos por indemnizaciones	144.736,99	
Ingresos por causas diversas		25.477,21
TOTAL INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE	604.102,46	439.427,74

CUADRO 12: OTROS SERVICIOS EXTERIORES Y OTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRIENTE 2016

(en euros)

OTROS SERVICIOS EXTERIORES	31-12-16	31-12-15
Gastos de publicidad, propaganda, relaciones públicas, anuncios, ferias, congresos, etc.	237.891,16	213.766,83
Gastos de limpieza	224.192,66	199.131,68
Dietas y gastos de viaje (gasolina, autopista, aparcamientos, peajes, etc.)	52.341,00	37.906,57
Comunicaciones (teléfono, fax, mensajería, correo, Internet, Portel, etc.)	62.538,79	59.369,80
Material de oficina y material informático no inventariable	18.704,01	16.429,26
Primas de seguros, primer riesgo, incendios, automóviles, responsabilidad civil, etc.	11.298,49	14.568,63
Arrendamientos y gastos de comunidad	22.347,72	8.072,74
Gastos de seguridad, prevención y extinción de incendios, etc.		
Gastos de investigación y desarrollo		
Publicaciones y suscripciones; libros, prensa, revistas, memoria, etc.	2.164,41	7.705,14
Servicios bancarios y similares	193,71	76,13
Gastos de gestión de cobro		
Transportes		
Gastos ferroviarios/convenios ADIF y RENFE		
Coste del servicio de ordenación, coordinación y control del tráfico portuario marítimo		
Otros servicios exteriores	3.477,24	3.498,37
TOTAL OTROS SERVICIOS EXTERIORES	635.149,19	560.525,15

OTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRIENTE	31-12-16	31-12-15
Dietas por asistencia a Consejos de Administración (no personal)	13.993,00	27.744,00
Otras pérdidas en gestión corriente	6.614,17	4.571,81
Gastos de gestión de cobro de deudas en vía de apremio	6.129,34	29.378,07
Adquisiciones de inmovilizado no inventariable		
Subvenciones, donaciones y legados otorgados:	72.776,50	57.621,54
<i>Donaciones, becas y patrocinios</i>	44.669,95	29.574,55
<i>Gastos Puerto-Ciudad</i>	28.106,55	28.046,99
TOTAL OTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRIENTE	99.513,01	119.315,42

Reparaciones y conservación. Recogida de desechos generados por buques.	249.538,51	241.323,09
--	-------------------	-------------------

CUADRO 13a: INGRESOS Y GASTOS EXCEPCIONALES 2016

(en euros)

INGRESOS EXCEPCIONALES	31-12-16	31-12-15
Ingresos de Puertos del Estado para el pago de principales por litigios tarifarios		
Exceso provisión principales litigios tarifarios		
Ajuste acreedores por sentencias firmes (principales)		
TOTAL INGRESOS EXCEPCIONALES	-	-

GASTOS EXCEPCIONALES	31-12-16	31-12-15
Dotación provisión principales litigios tarifarios		
Pago principales litigios tarifarios no provisionados		
Ajuste acreedores por sentencias firmes (principales)		
Devolución/Ajuste Ingresos de Puertos del Estado para el pago de principales litigios tarifarios		
TOTAL GASTOS EXCEPCIONALES	-	-

CUADRO 13b: INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS 2016

(en euros)

INGRESOS FINANCIEROS	31-12-16	31-12-15
Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio (dividendos)		
Ingresos de Puertos del Estado para el pago de intereses de demora por litigios tarifarios		
Ingresos de valores representativos de deuda (obligaciones, bonos, etc.)		
Ingresos de créditos concedidos	2,43	122,79
Exceso provisión intereses demora litigios tarif. y excesos intereses acreed. sentencias firmes		
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)	10,58	25,06
Ingresos por intereses de demora facturados	17.708,53	82.563,12
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	17.721,54	82.710,97

GASTOS FINANCIEROS	31-12-16	31-12-15
Intereses de deudas con entidades de crédito	17.179,11	104.888,58
Dotación provisión intereses demora litigios tarif. y dotación intereses acreedores sent. firmes		
Pago de intereses de demora por litigios tarifarios no provisionados		
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		
Devolución/Ajuste ingresos de Puertos del Estado para el pago de intereses demora litigios tarif.		
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	17.179,11	104.888,58

CUADRO 14: ESTIMACIÓN DEL PERIODO MEDIO DE COBRO 2016

(en días)

a) Clientes	356.949
b) Ajustes	
A. Clientes netos	356.949
1) Importe neto de la cifra de negocio	6.628.467
2) Tasas en ajustes por periodificación pasivo	-
3) Ajustes	
B. Total facturación	6.628.467
1) Tasas de utilización	4.228.616
2) Otros ingresos de negocio (a)	663.519
% de IVA/IGIC	28,0%
C. Total IVA Tasas y Otros Ingresos con % variable de IVA (1)	287.658
1) Tasa de ocupación	1.159.858
2) Tasa de actividad	549.232
3) Otros ingresos de negocio (b)	
4) Tasas en ajustes por periodificación pasivo	-
D. Total IVA Tasas y Otros Ingresos con 100% IVA (2)	358.909
Periodo medio de cobro = [(A) / (B + C + D)] x 365	18

(1) IVA: 21%. Canarias, Ceuta y Melilla: 0%.

(2) IVA: 21%. 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 otrasPara cumplimentar estos dos importes **a)** y **b)**:Incluir primero el apartado **b)**. Si no se incluye nada en este apartado b), se supone que el total de Otros ingresos de negocio se incluyen en el apartado **a)** y llevan sólo parcialmente IVA, en lugar de 100

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.

Información sobre los aplazamientos de pago efectuados a proveedores. Disposición adicional tercera. “Deber de información” de la Ley 15/2010, de 5 de julio.

Teniendo en cuenta que el plazo legal establecido para la Autoridad Portuaria de Motril es de 60 días.

	Pagos realizados y pendientes de pago en fecha cierre balance			
	2.015		2.016	
	Importe	%	Importe	%
Dentro plazo	8.059.293,57	91,03	3.453.692,74	85,17%
Resto	793.653,95	8,97	601.778,86	14,83%
Total pagos	11.478.178,66	100	4.055.471,6	100
PMPE pagos	3,63		24,95	
Aplazamiento que sobrepasa el máximo	3.542,33		207.663,18	

CUADRO DE FINANCIACION

Cuadro de Financiación correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-16

(en euros)

APLICACIONES	2016	2015	ORÍGENES	2016	2015
1. Altas de activo no corriente	2.610.726,76	5.729.847,50	1. Recursos procedentes de las operaciones	1.808.229,31	1.715.097,67
a) Adquisiciones de inmovilizado	1.754.424,23	5.661.497,50	2. Ampliaciones de patrimonio	-	-
Inmovilizado intangible	95.855,80	119.095,72	3. Fondo Comp. Interportuario recibido	82.000,00	379.000,00
Inmovilizado material	1.658.568,43	5.542.401,78	4. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	313.117,36	5.752.392,09
Inversiones inmobiliarias	-	-	a) Subvenciones, donaciones y legados de capital	313.117,36	5.752.392,09
b) Adquisiciones de inmovilizado financiero	856.302,53	68.350,00	b) Otras subvenciones, donaciones y legados	-	-
Instrumentos de patrimonio	-	150,00	c) Ingresos por reversión de concesiones	-	-
Subvenciones oficiales pendientes de cobro a l.p.	717.000,00	-	5. Altas de pasivo no corriente	2.000.000,00	-
Préstamos a l.p. concedidos al Fondo de Accesibilidad	-	-	a) Deudas a l.p. con entidades de crédito	2.000.000,00	-
Otras inversiones financieras	139.302,53	68.200,00	b) Deudas a l.p. con proveedores de inmovilizado	-	-
c) Otras altas de activo no corriente	-	-	c) Deudas a l.p. por préstamos recibidos del Fondo de Accesib.	-	-
Inmov. por concesiones revertidas, donaciones y legados	-	-	d) Otras deudas a l.p. con empresas del grupo y asoci. y otros	-	-
Transf. de activos desde otros org. públicos y otras altas	-	-	e) Anticipos recibidos por ventas o prestación de servicios	-	-
2. Reducciones de patrimonio	-	-	6. Bajas de activo no corriente	84.200,90	57.433,95
3. Fondo Comp. Interportuario aportado	111.000,00	63.000,00	a) Enajenación de inmovilizado intangible y material	7.500,00	2.500,00
4. Bajas de pasivo no corriente	1.120.560,20	1.120.560,20	b) Enajenación de inversiones inmobiliarias	-	-
a) Canc./trasp. a c.p. de deudas con entidades de crédito	1.120.560,20	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 venta	-	-
c) Canc./trasp. a c.p. de deudas empr. grupo y asoci. y otros	-	-	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.	76.700,90	54.933,95
e) Aplicación y traspaso a c.p. de provisiones a largo plazo	-	-	g) Transferencias de activos a otros organismos públicos	-	-
5. Otras aplicaciones	-	-	7. Otros orígenes	-	-
TOTAL APLICACIONES	3.842.286,96	6.913.407,70	TOTAL ORÍGENES	4.287.547,57	7.903.923,71

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Variación del capital circulante correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-16

(en euros)

CONCEPTO	2016		2015	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
1. Existencias	-	-	-	-
2. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	-	2.713.070,55	-	3.916.073,91
3. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a c.p.	-	-	-	-
4. Inversiones financieras a c.p.	-	253,77	-	-
5. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	1.629.974,83	-	231.055,03	-
6. Provisiones a corto plazo	67.398,77	-	-	67.398,77
7. Deudas a corto plazo	1.532.887,03	-	4.727.402,70	-
8. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto p.	6.750,00	-	-	6.750,00
9. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	-	92.386,10	21.580,29	-
10. Periodificaciones	13.960,40	-	700,67	-
TOTAL	3.250.971,03	2.805.710,42	4.980.738,69	3.990.222,68

Recursos procedentes de las operaciones correspondientes al ejercicio terminado el 31-12-16

(en euros)

	2016	2015
RESULTADO DEL EJERCICIO	(335.846,70)	799,94
AJUSTES		
1. Fondo de Compensación Interportuario recibido (-)	(82.000,00)	(379.000,00)
2. Fondo de Compensación Interportuario aportado (+)	111.000,00	63.000,00
3. Amortizaciones del Inmov. intangible, material e inversiones inmov. (+) (Cuadros 1, 2.3 y 3) ..	3.352.793,30	2.951.172,63
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 7a)	4.978,17	(1.638,43)
6. Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-) (Cuadros 1, 2.5, 3.3 y 4.2)	435.111,89	450.415,55
7. Reclasificac. a gasto inmov. intangible y material e invers. inmov. (+/-) (Cuadros 1, 2, 2.4 y 3) ..	-	-
8. Imputación a resultados de subvenciones, donaciones y legados (Cuadro 6) (-)	(1.677.807,35)	(1.369.652,02)
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) ..	-	-
14. Otros ajustes (+/-)	-	-
RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	1.808.229,31	1.715.097,67
(APLICADOS, en caso negativo)		