

III. OTRAS DISPOSICIONES

MINISTERIO DE FOMENTO

9550 *Resolución de 5 de agosto de 2013, de la Autoridad Portuaria de Motril, por la que se publican las cuentas anuales del ejercicio 2012.*

De conformidad con lo establecido en el artículo 136.4 de la ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria, por el que se establece que las entidades que deban aplicar principios contables públicos así como las restantes que no tengan obligación de publicar sus cuentas en el registro mercantil, publicarán anualmente en el «Boletín Oficial del Estado» el balance de situación y la cuenta del resultado económico-patrimonial y un resumen de los restantes estados que conforman las cuentas anuales, se hace pública la información contenida en el resumen de las cuentas anuales de la Autoridad Portuaria de Motril correspondientes al ejercicio 2012, que figura como anexo a esta resolución.

Motril, 5 de agosto de 2013.—El Presidente de la Autoridad Portuaria de Motril, Ángel Díaz Sol.

ANEXO
Cuentas año 2012
Balance de situación

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
Balance al cierre del ejercicio 2012
(en euros)

Puertos del Estado
DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

ACTIVO	2012	2011	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2012	2011
A) ACTIVO NO CORRIENTE	69.963.657,13	74.094.846,42	A) PATRIMONIO NETO	67.269.281,42	68.040.821,76
I. Inmovilizado intangible	210.541,85	282.803,31	A-1) Fondos propios	49.279.266,01	49.392.736,78
1. Propiedad industrial y otro inmovilizado intangible	1.045,85	1.045,85	I. Patrimonio	21.906.802,41	21.906.802,41
2. Aplicaciones informáticas	210.541,85	281.757,46	II. Resultados acumulados	27.485.934,37	27.420.357,15
3. Anticipos para inmovilizaciones intangibles	-	-	III. Resultado del ejercicio	(113.470,77)	65.577,22
II. Inmovilizado material	62.186.139,28	63.576.457,71	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	49.068.648,97	50.957.360,86	II. Operaciones de cobertura	-	-
3. Equipamientos e instalaciones técnicas	50.355,74	45.528,92	III. Otros	-	-
4. Inmovilizado en curso y anticipos	1.278.921,26	969.117,15	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	17.990.015,41	18.648.084,98
5. Otro inmovilizado	903.808,51	720.045,98	B) PASIVO NO CORRIENTE	7.185.866,27	8.289.394,54
III. Inversiones inmobiliarias	7.455.500,68	7.659.693,33	I. Provisiones a largo plazo	462.504,53	445.472,60
1. Terrenos	4.154.564,18	4.154.564,18	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	-	-
2. Construcciones	3.300.936,50	3.505.129,15	2. Provisión para responsabilidades	-	-
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	6.723.361,74	7.843.921,94
2. Créditos a empresas	-	-	1. Deudas con entidades de crédito	-	-
V. Inversiones financieras a largo plazo	105.475,32	2.569.892,07	2. Proveedores de inmovilizado a largo plazo	-	-
1. Instrumentos de patrimonio	-	104.063,72	3. Otras	-	-
2. Créditos a terceros	105.475,32	2.465.828,35	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	-	-
3. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cob	-	-	IV. Pasivos por impuesto diferido	-	-
4. Otros activos financieros	-	-	V. Periodificaciones a largo plazo	-	-
VI. Activos por impuesto diferido	-	-	C) PASIVO CORRIENTE	3.368.320,99	3.117.124,83
VII. Deudores comerciales no corrientes	-	-	II. Provisiones a corto plazo	66.556,19	149.787,38
B) ACTIVO CORRIENTE	7.859.811,55	5.352.494,71	III. Deudas a corto plazo	1.813.114,69	2.110.765,12
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-	1. Deudas con entidades de crédito	1.120.560,20	1.156.653,69
II. Existencias	-	-	2. Proveedores de inmovilizado a corto plazo	409.791,30	794.463,14
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	2.177.011,21	2.178.860,34	3. Otros pasivos financieros	282.763,19	159.648,29
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.276.240,78	1.236.073,89	IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	-	-
2. Clientes y deudores, empresas del grupo y asociadas	66.779,63	166.423,34	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	1.488.650,11	856.572,33
3. Deudores varios	758.549,70	628.195,41	1. Acreedores y otras cuentas a pagar	368.260,48	361.239,22
4. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cob	40.041,74	40.041,74	2. Administraciones Públicas, anticipos de subvenciones	963.450,02	-
5. Otros créditos con las Administraciones Públicas	75.441,10	108.125,96	3. Otras deudas con las Administraciones Públicas	156.939,61	495.333,11
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	-	-	VI. Periodificaciones	-	-
V. Inversiones financieras a corto plazo	3.704.275,94	1.806.038,75	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	77.823.468,68	79.447.341,13
1. Instrumentos de patrimonio	4.250,43	6.013,24			
2. Créditos a empresas	3.700.025,51	1.800.025,51			
3. Otros activos financieros	945,06	12.198,83			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	1.977.579,34	1.355.396,79			
1. Tesorería	1.977.579,34	1.355.396,79			
2. Otros activos líquidos equivalentes	-	-			

Perdidas y Ganancias

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

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

(en euros)

	(Debe) Haber	
	2012	2011
1. Importe neto de la cifra de negocios	6.932.702,95	6.576.778,46
A. Tasas portuarias	6.327.466,98	6.066.194,54
a) Tasa de ocupación	1.084.293,71	1.030.364,26
b) Tasas de utilización	4.611.925,23	4.380.344,79
1. Tasa del buque (T1)	1.474.207,12	1.496.568,95
2. Tasa de las embarcaciones deportivas y de recreo (T5)	26.290,16	66.845,91
3. Tasa del pasaje (T2)	843.488,67	405.666,74
4. Tasa de la mercancía (T3)	2.122.968,44	2.268.808,37
5. Tasa de la pesca fresca (T4)	131.757,75	137.938,66
6. Tasa por utilización especial de la zona de tránsito (T6)	13.213,09	4.516,16
c) Tasa de actividad	597.381,32	607.344,47
d) Tasa de ayudas a la navegación	33.866,72	48.141,02
B. Otros ingresos de negocio	605.235,97	510.583,92
a) Importes adicionales a las tasas	-	-
b) Tarifas y otros	605.235,97	510.583,92
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	-	-
5. Otros ingresos de explotación	742.321,78	1.042.080,17
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	336.117,03	356.754,50
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	499,60	500,08
c) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas	169.705,15	220.825,59
d) Fondo de Compensación Interportuario recibido	236.000,00	464.000,00
6. Gastos de personal	(2.778.607,20)	(2.946.357,99)
a) Sueldos, salarios y asimilados	(1.989.927,87)	(2.102.309,93)
b) Indemnizaciones	-	-
c) Cargas sociales	(788.679,33)	(844.048,06)
d) Provisiones	-	-
7. Otros gastos de explotación	(2.591.819,13)	(2.387.625,18)
a) Servicios exteriores	(1.547.514,78)	(1.503.762,57)
1. Reparaciones y conservación	(354.985,54)	(178.673,75)
2. Servicios de profesionales independientes	(226.693,19)	(317.099,56)
3. Suministros y consumos	(329.704,42)	(297.605,37)
4. Otros servicios exteriores	(636.131,63)	(710.383,89)
b) Tributos	(233.369,36)	(236.662,50)
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	(307.511,57)	(257.741,08)
d) Otros gastos de gestión corriente	(144.775,64)	(94.753,50)
e) Aportación a Puertos del Estado art. 19.1.b) RDL 2/2011	(242.647,78)	(183.705,53)
f) Fondo de Compensación Interportuario aportado	(116.000,00)	(111.000,00)
8. Amortizaciones del inmovilizado	(2.805.043,35)	(2.852.550,73)
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otros	599.613,39	580.749,48
10. Excesos de provisiones	-	62.036,99
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	197,94	(11.692,49)
a) Deterioros y pérdidas	-	-
b) Resultados por enajenaciones y otras	197,94	(11.692,49)
Otros resultados	-	-
a) Ingresos excepcionales	50.594,02	16.516,39
b) Gastos excepcionales	(50.594,02)	(16.516,39)
A.1. RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+3+5+6+7+8+9+10+11)	99.366,38	63.418,71
12. Ingresos financieros	150.628,24	149.302,24
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	-	-
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	150.628,24	149.302,24
c) Incorporación al activo de gastos financieros	-	-
13. Gastos financieros	(363.465,39)	(147.143,73)
a) Por deudas con terceros	(363.465,39)	(147.143,73)
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)	(212.837,15)	2.158,51
A.3. RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	(113.470,77)	65.577,22
17. Impuesto sobre beneficios	-	-
A.4. RESULTADO DEL EJERCICIO (A.3+17)	(113.470,77)	65.577,22

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

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

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

(en euros)

	2012	2011
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	(113.470,77)	65.577,22
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+V)	111.748,57	(271.425,94)
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	111.748,57	(271.425,94)
V. Efecto impositivo	-	-
C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	(769.818,14)	(802.075,15)
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	(769.818,14)	(802.075,15)
IX. Efecto impositivo	-	-
Total de ingresos y gastos reconocidos (A+B+C)	(771.540,34)	(1.007.923,87)

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

(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 2010	21.906.802,41	27.762.417,54	(342.060,39)	-	19.721.586,07	69.048.745,63
I. Ajustes por cambios de criterio 2010 y anterior	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores 2010 y anteriores.	-	-	-	-	-	-
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2011	21.906.802,41	27.762.417,54	(342.060,39)	-	19.721.586,07	69.048.745,63
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	65.577,22	-	(1.073.501,09)	(1.007.923,87)
II. Operaciones con socios o propietarios (*)	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	(342.060,39)	342.060,39	-	-	-
C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2011	21.906.802,41	27.420.357,15	65.577,22	-	18.648.084,98	68.040.821,76
I. Ajustes por cambios de criterio 2011.	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores 2011.	-	-	-	-	-	-
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2012	21.906.802,41	27.420.357,15	65.577,22	-	18.648.084,98	68.040.821,76
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	(113.470,77)	-	(658.069,57)	(771.540,34)
II. Operaciones con socios o propietarios (*)	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	65.577,22	(65.577,22)	-	-	-
E. SALDO, FINAL DEL AÑO 2012	21.906.802,41	27.485.934,37	(113.470,77)	-	17.990.015,41	67.269.281,42

(*) Adscripciones y desadscripciones patrimoniales.

Estado de Flujos de Efectivo

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

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

(en euros)

CONCEPTO	2012	2011
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-)	1.551.013,46	2.697.912,48
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	(113.470,77)	65.577,22
2. Ajustes del resultado	2.260.357,07	1.997.972,56
a) Amortización del inmovilizado (+)	2.805.043,35	2.852.550,73
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	-	-
c) Variación de provisiones (+/-)	(38.101,37)	(78.553,38)
d) Imputación de subvenciones (-)	(600.112,99)	(581.249,56)
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	(197,94)	11.692,49
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	-	-
g) Ingresos financieros (-)	(150.628,24)	(149.302,24)
h) Gastos financieros (+)	363.465,39	147.143,73
i) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	-	-
j) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas (-)	(169.705,15)	(220.825,59)
k) Imputación a resultados de anticipos recibidos por ventas o prestación de servicios (-)	-	-
l) Otros ingresos y gastos (+/-)	50.594,02	16.516,38
3. Cambios en el capital corriente	(376.821,51)	639.999,07
a) Existencias (+/-)	-	-
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	(124.117,94)	500.449,35
c) Otros activos corrientes (+/-)	11.253,77	7.589,83
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	(331.372,24)	320.614,43
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	123.114,90	(118.654,54)
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	(55.700,00)	(70.000,00)
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	(219.051,33)	(5.636,37)
a) Pagos de intereses (-)	(373.958,18)	(97.158,39)
b) Cobros de dividendos (+)	-	-
c) Cobros de intereses (+)	147.466,21	146.152,89
d) Pagos de principales e intereses de demora por litigios tarifarios (-)	(31.703,31)	(5.403,28)
e) Cobros de OPPE para el pago de principales e intereses de demora por litigios tarif. (+)	30.216,44	(0,00)
f) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	8.927,51	(17.364,13)
g) Otros pagos (cobros) (-/+)	-	(31.863,46)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6)	(3.389.339,39)	(1.691.988,47)
6. Pagos por inversiones (-)	(3.591.335,29)	(2.074.751,45)
a) Empresas del grupo y asociadas	-	-
b) Inmovilizado intangible	7.572,04	(85.643,17)
c) Inmovilizado material	(1.698.907,33)	(1.989.108,28)
d) Inversiones inmobiliarias	-	-
e) Otros activos financieros	(1.900.000,00)	-
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
g) Otros activos	-	-
7. Cobros por desinversiones (+)	201.995,90	382.762,98
a) Empresas del grupo y asociadas	-	30.702,00
b) Inmovilizado intangible	-	-
c) Inmovilizado material	8.555,61	6.013,24
d) Inversiones inmobiliarias	-	-
e) Otros activos financieros	-	-
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
g) Otros activos	193.440,29	346.047,74
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)	2.460.508,48	(885.719,22)
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	3.581.068,68	234.840,98
a) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	3.581.068,68	234.840,98
b) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	-	-
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	(1.120.560,20)	(1.120.560,20)
a) Emisión	-	-
1. Deudas con entidades de crédito (+)	-	-
2. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	-	-
3. Otras deudas (+)	-	-
b) Devolución y amortización de	(1.120.560,20)	(1.120.560,20)
1. Deudas con entidades de crédito (-)	(1.120.560,20)	(1.120.560,20)
2. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	-	-
3. Otras deudas (-)	-	-
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-A+/-B+/-C)	622.182,55	120.204,79
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	1.355.396,79	1.235.192,00
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	1.977.579,34	1.355.396,79

Diferencia - -

Memoria explicativa año 2012

INDICE

- 1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA**
- 2.- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS**
 - 2.1.)- Imágen fiel.
 - 2.2.)- Principios contables .
 - 2.3.)- Aspectos críticos valoración y estimación de la incertidumbre.
 - 2.4.)- Comparación de la información .
 - 2.5.)- Agrupación de partidas .
 - 2.6.)- Elementos recogidos en varias partidas.
 - 2.7.)- Cambios en criterios contables.
 - 2.8.)- Corrección de errores.
- 3.- DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS**
- 4.- NORMAS DE VALORACION**
 - 4.1.)- Inmovilizado Intangible.
 - 4.2.)- Inmovilizado Material.
 - 4.3.)- Inversiones Inmobiliarias.
 - 4.4.)- Arrendamientos.
 - 4.5.)- Permutas .
 - 4.6.)- Instrumentos financieros.
 - 4.7.)- Coberturas contables.
 - 4.8.)- Existencias.
 - 4.9.)- Transacciones en moneda extranjera.
 - 4.10.)- Impuesto sobre beneficios.
 - 4.11.)- Ingresos y gastos
 - 4.12.)- Provisiones y contingencias.
 - 4.13.)- Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.
 - 4.14.)- Gastos de personal compromisos por pensiones.
 - 4.15.)- Pagos basados en acciones.
 - 4.16.)- Subvenciones, donaciones y legados.
 - 4.17.)- Combinaciones de negocios.
 - 4.18.)- Negocios conjuntos.
 - 4.19.)- Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.
 - 4.20.)- Activos no corrientes mantenidos para la venta.
 - 4.21.)- Operaciones interrumpidas.
- 5.- INMOVILIZADO MATERIAL**
 - 5.1.)- Análisis del movimiento durante el ejercicio .
Cuadro nº 2.- Inmovilizado material .
Cuadro nº 2.- Anexo A: Evolución del Inmovilizado en curso.
Cuadro nº 2.- Anexo B: Otras inversiones incorporadas a explotación.

- Cuadro nº 2.1.- Altas del Inmovilizado material.
- Cuadro nº 2.2.- Bajas de Inmovilizaciones materiales.
- Cuadro nº 2.3.- Amortización acumulada del Inmovilizado material.
- Cuadro nº 2.5.- Resultado por enajenaciones y bajas Inm. material.
- 5.2.1.)- Revalorizaciones netas acumuladas.
- 5.2.2.)- Coeficientes de amortización.
- 5.2.3.)- Bienes totalmente amortizados.
- 5.2.4.)- Subvenciones recibidas relacionadas con inmov. material.
- 5.2.5.)- Compromisos firmes de compra.

6.- INVERSIONES INMOBILIARIAS

- Cuadro 3: Inversiones Inmobiliarias.
- Cuadro 3.3: Resultado por Enajenaciones y Bajas Inmobiliarias.
- 6.1.)- Ingresos provenientes de las inversiones inmobiliarias.

7.- INMOVILIZADO INTANGIBLE

- 7.1.)- Coeficientes de amortización aplicados.
- 7.2.)- Bienes totalmente amortizados.
- 7.3.)- Compromisos de compras.
- Cuadro nº 1.- Inmovilizado intangible.

8.- ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES SIMILARES

- 8.2.)- Arrendamientos operativos.

9.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS

- Cuadro nº 10.- Instrumentos Financieros.
- Resumen Activo no corriente.
- Cuadro nº 8.- Otros Pasivos no corrientes.
- Cuadro nº 8a.- Endeudamiento a largo plazo y corto plazo.
- Cuadro nº 9.- Detalle de Activos y Pasivos corrientes.
- Cuadro nº 4b.- Inversiones financieras a largo plazo.

10.- EXISTENCIAS

11.- MONEDA EXTRANJERA

12.- SITUACION FISCAL

13.- INGRESOS Y GASTOS

14.- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

- Cuadro nº 7a: Provisiones a largo plazo.
- Cuadro nº 7b: Provisiones a corto plazo.

15.- INFORMACION SOBRE MEDIO AMBIENTE

16.- RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

17.- TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INST. FINANC.

18.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

- 18.1.)- Subvenciones de explotación.
- 18.2.)- Subvenciones de capital.
- Cuadro nº 6: Subvenciones, donaciones y legados recibidos.
- Detalle de subvenciones.
- Detalle de reversiones y donaciones.

19.- COMBINACIONES DE NEGOCIO**20.- NEGOCIOS CONJUNTOS****21.- ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS****22.- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE****23.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS**

- Cuadro nº 4.a: Inversiones en Empresa del grupo y Asociadas l/plazo
- Cuadro nº 4.1: Participaciones permanentes en capital.

24.- OTRA INFORMACION

- 24.1.)- Plantilla media.
- 24.2.)- Variación de las provisiones y pérdidas de créditos incobrables.
- Cuadro: Provisiones por insolvencias.
- 24.3.)- Otra información de interés.
- Cuadro nº 11: Otros ingresos de negocio e ingresos de gestión.
- Cuadro nº 12: Otros servicios exteriores y otros gastos de gestión.
- Cuadro nº 13: Ingresos y gastos financieros.
- Cuadro nº 14: Estimación del periodo medio de cobro.
- 24.4.)- Información de plazos de pago a proveedores.

25.- CUADRO DE FINANCIACION

- Cuadro de Orígenes y Aplicaciones de fondos.
- Cuadro de Variación del capital circulante.
- Cuadro de Recursos procedentes de las operaciones.

EJERCICIO 2.012

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 2.012 no difieren en su presentación con los del ejercicio de 2.011.

2.5.)- Agrupación de partidas.

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

2.6).- Elementos recogidos en varias partidas.

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

2.7).- Cambios en criterios contables.

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

2.8).- Corrección de errores.

No se ha realizado ninguna corrección de errores..

3).- DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS.

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

A Reservas por Beneficios Acumulados.	- 233.470,77
A Fondo de Compensación Interportuario Recibido.	236.000,00
A Fondo de Compensación Interportuario Aportado.	- 116.000,00

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.

Existe un arrendamiento financiero para la compra de dos vehículos contratado con la empresa Financia Autorenting S.A. como renting, contabilizándose mensualmente como un gasto por arrendamiento. El contrato se realizó en el año 2.009 y finaliza en agosto del año 2.013.

También se han realizado operaciones de arrendamiento operativo de carpas con motivo de la operación paso del estrecho durante los meses de verano.

4.5.)- Permutas.

No han existido permutas en el ejercicio 2.012.

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 finalizará el contrato.

Los créditos concedidos a l/p al personal durante el año 2.012 han ascendido a 55.700,00 euros.

En lo relativo a las subvenciones oficiales pendientes de cobro a l/p se ha producido el cobro de la subvención de Fondos de Cohesión del programa 2000/2006.

4.7.)- Coberturas contables.

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

Esta operación tiene las siguientes características:

Periodos de cálculo: trimestrales
 Tipo variable: Euribor 3 meses
 Tipo Cap aplicable: 3,500%
 Barrera Cap aplicable: 5,000%
 Tipo Floor aplicable: 3,050%
 Barrera Floor aplicable: 0,980%
 Importe nominal: 10.000.000,-

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

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

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

Durante el ejercicio 2.011 debido a la subida de los tipos Euribor no ha supuesto ningún cargo la existencia de esta cobertura.

En el ejercicio 2.012 debido nuevamente a la baja de los tipos Euribor por debajo de la barrera floor aplicable del 0,980% (a 0,787 – 2tr., 0,652 – 3tr.y 0,222 – 4tr.) ha supuesto el pago de intereses por importe de 191.661,94 euros.

4.8).- Existencias.

No existen existencias en la Autoridad Portuaria de Motril

4.9).- Transacciones en moneda extranjera.

No ha habido ninguna transacción en moneda extranjera.

4.10).- Impuesto sobre beneficios.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

En 2.012 se ha dotado provisión para cubrir las responsabilidades relativas a intereses de demora por litigios tarifarios.

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 el importe de la paga extraordinaria del mes de diciembre no pagada asciende al importe de **115.960,47€**.

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 2.012.

4.15.)- Pagos basados en acciones.

No se ha procedido a contabilizar ningún gasto por este concepto en el año 2.012.

4.16.)- Subvenciones, donaciones y legados.

4.16.1.- Subvenciones de explotación.

Durante el ejercicio de 2.012 no se han recibido subvenciones de explotación

4.16.2.- Subvenciones de Capital.

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

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

4.16.3.- Donaciones.

En el ejercicio 2.012 no se ha producido ninguna.

4.17.)- Combinaciones de negocios.

No existen en el ejercicio 2.012.

4.18.)- Negocios conjuntos.

No existen en el ejercicio 2.012.

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

No existen en el ejercicio 2.012.

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

No existen en el ejercicio 2.012.

4.21.)- Operaciones interrumpidas.

No existen en el ejercicio 2.012.

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 2.012 y su comparación con el 31/12/11, así como el movimiento experimentado durante el ejercicio es el siguiente, según detalle:

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado
DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

CUADRO 2: INMOVILIZADO MATERIAL 2012

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-11	VARIACIONES DEL EJERCICIO		RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A / DE INVERSIONES INMOBILIARIAS (+/-)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (+)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO (+/-)	SALDO A 31-12-12
		Altas (+)	Bajas (-)					
a) Terrenos y bienes naturales	10.884.404,80							10.884.404,80
b) Construcciones	71.024.045,16	364.245,42	(21.734,82)					71.366.555,76
Accesos marítimos	10.077.561,12							10.077.561,12
Obras de abrigo y defensa	25.993.611,75							25.993.611,75
Obras de atraque	16.777.576,23	55.124,00						16.832.700,23
Instalaciones para reparación de barcos								
Edificaciones	5.837.537,92	45.761,98	(2.500,21)					5.880.799,69
Instalaciones generales	2.048.369,80	108.778,54						2.157.148,34
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	10.289.388,34	154.580,90	(19.234,61)					10.424.734,63
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	158.876,65	12.670,86						171.547,51
Instalaciones de ayuda a la navegación	74.579,25	12.670,86						87.250,11
Equipos de manipulación de mercancías	25.670,88							25.670,88
Material flotante	54.150,00							54.150,00
Material ferroviario								
Equipo de taller	4.476,52							4.476,52
d) Otro inmovilizado	1.865.996,87	436.526,47	(25.780,64)					2.276.742,70
Mobiliario	297.386,01	6.607,81						303.993,82
Equipos para proceso de información	192.728,47	16.664,35	(3.092,27)					206.300,55
Elementos de transporte	310.695,70	62.426,17	(22.688,37)					350.433,50
Otro inmovilizado material	1.065.186,69	350.828,14						1.416.014,83
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	83.933.323,48	813.442,75	(47.515,46)					84.699.250,77
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO	989.117,15	341.148,11		(31.344,00)				1.278.921,26
TOTAL	84.902.440,63	1.154.590,86	(47.515,46)	(31.344,00)				85.978.172,03

(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.

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
Puertos del Estado
SUBDIRECCIÓN DE ANÁLISIS DE GESTIÓN
CUADRO 2. A NEXO A : EVOLUCIÓN DEL INMOVILIZADO EN CURSO EN 2012

NOMBRE INVERSIÓN	SALDO A 31-12-11	Adquisiciones 2012 (+)	Traspaso a innov. material en explotación (-)	Traspaso a invers. inmobiliarias (+/-)	Otros movimientos (+/-)	SALDO A 31-12-12
Edif. Policía Portuaria	63.765,60	23.206,00				86.971,60
Prolongación Dique y Dragados dársena	643.070,89	113.027,20				756.098,09
Remodelación de las redes de servicio	43.276,32					43.276,32
Centro Transformación P.I.F.	43.278,34	(8.087,95)				35.180,39
Centro Transformación Faro Sacratif	22.068,77		(22.068,77)			
Digitalización archivo	5.980,75	4.985,00				10.965,75
Sistemas de seguridad control de accesos	59.888,97		(59.888,97)			
Software página WEB Autoridad Portuaria	3.800,00				(3.800,00)	
Marquesinas zona preembarque	83.987,51		(83.987,51)			
Instalación planta energía eléctrica		3.000,00				3.000,00
Cimentación 2 marquesinas		22.301,00				22.301,00
Centro Transformación M. Levante		99.544,00				99.544,00
Adecuación estación marítima		19.647,98				19.647,98
Servidor DELL		16.802,00				16.802,00
Estación marítima línea Nador		23.314,74				23.314,74
Componentes electrónicos acceso Puerto		6.476,00				6.476,00
Varias		423.367,91	(240.480,52)		(27.544,00)	155.343,39
TOTAL	969.117,15	747.573,88	(406.425,77)		(31.344,00)	1.278.921,26

CUADRO 2. A NEXO B : OTRAS INVERSIONES INCORPORADAS A EXPLOTACIÓN EN 2012 (excluidas las procedentes del inmovilizado en curso)

NOMBRE INVERSIÓN	Adquisiciones directas	Concesiones revertidas y otros	TOTAL
TOTAL			

Puertos del Estado
 DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
CUADRO 2.1: ALTAS DE INMOVILIZADO MATERIAL 2012

(en euros)

CONCEPTO	ADQUISICIONES A PROVEEDORES EXTERNOS (1)	ADQUISICIONES A OTRAS A.A.P.P. Y PUERTOS DEL ESTADO	INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS	ACTIVOS SUBSUMIDOS EN OTROS	CONCESIONES REVERTIDAS (2)	RESCATE ANTICIPADO DE CONCESIONES	TRANSFERENCIAS DESDE OTROS ORGANISMOS PÚBLICOS	TRASPASOS DE INMOVILIZADO EN CURSO	TOTAL ALTAS DE EJERCICIO 2012
a) Terrenos y bienes naturales									
b) Construcciones	229.102,99	-	-	-	-	-	-	135.142,43	364.245,42
Accesos marítimos									
Obras de abrigo y defensa									
Obras de atraque	22.624,00							32.500,00	55.124,00
Instalaciones para reparación de barcos									
Edificaciones	45.761,98								45.761,98
Instalaciones generales	64.343,99							44.434,55	108.778,54
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	96.373,02							58.207,88	154.580,90
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	12.670,86	-	-	-	-	-	-	-	12.670,86
Instalaciones de ayuda a la navegación	12.670,86								12.670,86
Equipo de manipulación de mercancías									
Material flotante									
Material ferroviario									
Equipo de taller									
d) Otro inmovilizado	165.243,13	-	-	-	-	-	-	271.283,34	436.526,47
Mobiliario	6.607,81								6.607,81
Equipos de proceso de información	16.664,35								16.664,35
Elementos de transporte								62.426,17	62.426,17
Otro inmovilizado material	141.970,97							208.857,17	350.828,14
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	407.016,98	-	-	-	-	-	-	406.425,77	813.442,75
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO	747.573,88							(406.425,77)	341.148,11
TOTAL	1.154.590,86	-	-	-	-	-	-	-	1.154.590,86

(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

Puertos del Estado
 DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
CUADRO 2.2: BAJAS DE INMOVILIZACIONES MATERIALES 2012

(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 2012
a) Terrenos y bienes naturales						
b) Construcciones	21.734,82	-	-	-	-	21.734,82
Accesos marítimos						
Obras de abrigo y defensa						
Obras de atraque						
Instalaciones para reparación de barcos						
Edificaciones	2.500,21					2.500,21
Instalaciones generales						
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	19.234,61					19.234,61
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	25.780,64	-	-	-	-	25.780,64
Mobiliario						
Equipos de proceso de información	3.092,27					3.092,27
Elementos de transporte	22.688,37					22.688,37
Otro inmovilizado material						
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	47.515,46	-	-	-	-	47.515,46
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO						
TOTAL	47.515,46	-	-	-	-	47.515,46

Puertos del Estado
DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

CUADRO 2.3: AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO MATERIAL 2012

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-11	DOTACIONES DETERIOROS (+)	BAJAS			RECLASIFICACIONES			TRASPASO A INMOBILIARIAS (+/-)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA FUENTE (+/-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO	SALDO A 31-12-12
			BAJAS POR VENTAS Y RETIROS (-)	ELEMENTOS SUBSUMIDOS (-)	TRANSFERENCIAS A OTROS ORGANISMOS (-)	INMOVILIZADO ABIERTO AL USO GENERAL (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)					
a) Construcciones	20.066.684,30	2.251.848,88	(20.626,39)	-	-	-	-	-	-	-	22.297.906,79	
Accesos marítimos	1.925.340,42	207.878,17									2.133.019,59	
Obras de abrigo y defensa	6.890.561,87	563.743,32									7.454.325,19	
Obras de atraque	5.848.193,51	554.780,53									6.402.974,04	
Instalaciones para reparación de barcos	0,00										0,00	
Edificaciones	1.297.913,46	178.956,16	(1.391,78)								1.475.477,84	
Instalaciones generales	865.307,23	97.832,09									963.139,32	
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	3.239.347,81	648.857,61	(19.234,61)								3.868.970,81	
b) Equipamientos e instalaciones técn	113.347,73	7.844,04	-	-	-	-	-	-	-	-	121.191,77	
Instalaciones de ayuda a la navegación	71.265,62	3.028,49									74.294,31	
Equipo de manipulación de mercancías	23.938,58	962,17									24.900,75	
Material flotante	14.832,34	3.620,70									18.453,04	
Material ferroviario												
Equipo de taller	3.310,99	232,68									3.543,67	
c) Otro Inmovilizado	1.145.950,89	251.527,94	(24.544,64)	-	-	-	-	-	-	-	1.372.934,19	
Mobiliario	142.579,04	22.864,97									165.444,01	
Equipos de proceso de información	112.366,08	28.153,68	(2.990,69)								137.529,07	
Elementos de transporte	109.259,82	50.340,04	(21.553,95)								138.045,91	
Otro inmovilizado material	781.745,95	150.169,25									931.915,20	
TOTAL	21.325.982,92	2.511.220,86	(45.171,03)	-	-	-	-	-	-	-	23.782.032,75	

CUADRO 2.4: DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO MATERIAL 2012

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-11	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A INMOBILIARIAS (+/-)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA	SALDO A 31-12-12
Construcciones								
Equipamientos e instalaciones técnicas								
Otro inmovilizado								
Inmovilizado en curso								
TOTAL DETERIORO DE VALOR	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) En esta columna han de figurar las reclasificaciones internas de amortizaciones entre apartados del inmovilizado material, incluidas con signo -, las reclasificaciones a gastos o Traspasos al inmovilizado intangible, y con signo + los Traspasos del inmovilizado intangible.

5.2.)- Información sobre:**5.2.1.)- Revalorizaciones netas acumuladas.**

Durante el ejercicio de 2.012 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.		
<i>01.- INSTALACIONES DE AYUDA A LA NAVEGACIÓN</i>		
<i>0104 Instalaciones de ayudas visuales</i>	10	0
<i>0105 Inst. de ayudas radioeléctricas</i>	5	0
<i>0106 Inst. de gestión y explotación</i>	5	0
02.- ACCESOS MARÍTIMOS		
<i>0201 Dragados de primer establecimiento</i>	50	0
<i>0203 Esclusas</i>	40	1
<i>0205 Obras perm.encauz. y def. marg.</i>	35	0
03.- OBRAS DE ABRIGO Y DÁRSENAS		
<i>0301 Diques y dragados de primer establ.</i>	50	0
<i>0303 Escollera de protección de recintos</i>	40	0
04.- OBRAS DE ATRAQUE		
<i>0401 Muelles de fábrica</i>	40	0
<i>0402 Muelles hormigón armado y met.</i>	30	0
<i>0403 Defensas y elementos de amarre</i>	5	0
<i>0404 Obras complem. para atraque</i>	15	0
<i>0405 Pantalanes flotantes</i>	10	0
<i>0406 Boyas de amarre</i>	15	0
05.-INSTALACIONES DE REPARACIÓN DE BARCOS		
<i>0501 Diques secos</i>	40	0
<i>0502 Varaderos</i>	30	1
<i>0503 Diques flotantes</i>	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		
<i>1101 Automóviles y motocicletas</i>	6	5
<i>1102 Camiones y furgonetas</i>	6	5
12.- MATERIAL FERROVIARIO		
<i>1201 Locomotoras y tractores</i>	15	5
<i>1202 Vagones</i>	20	4
13.- EQUIPO DE TALLER		
<i>1301 Equipo de taller</i>	14	4
14.- MOBILIARIO Y ENSERES		
<i>1401 Mobiliario y enseres</i>	10	0
15.- MATERIAL DIVERSO		
<i>1501 Material diverso</i>	5	0
16.-EQUIPO INFORMÁTICO		
<i>1601 Equipo físico (hardware)</i>	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 31/12/12 , 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	571.835,27
Grupo 6.- Edificaciones	1.106.977,74
Grupo 7.- Instalaciones generales	471.499,96
Grupo 8.- Pavimentos, calzadas y v.circ.	548.295,57
Grupo 9.- Equipos manipulación mercancías	25.670,88
Grupo 11.- Elementos transporte	40.989,99
Grupo 13.- Equipo de Taller	1.083,68
Grupo 14.- Mobiliario	72.118,68
Grupo 15.- Otro inmovilizado material	677.138,97
Grupo 16.- Equipos proceso información	69.421,73
Suma.....	3.713.809,74

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 2.012

5.2.5).- Compromisos firmes de compra.

Durante 2.012 se contrataron una serie de obras y adquisiciones que tienen anualidad prevista para el ejercicio de 2.013. Estas obras son:

<u>Motril</u>	<u>Euros</u>
* Redacción proyecto y dirección obra Edif. Explotación	13.200,00
* A.T. Adaptación requisitos medioambientales prolongación	37.802,00
* A.T. Cálculo métodos probabilísticos prolongación dique	34.850,00
* Componentes electrónicos acceso al Puerto	6.476,00
* Adaptación del Muelle a línea con Nador	27.995,31
*Adecuación acceso a Faros	24.038,30
* Adecuación vial acceso al ferry	33.227,74
* A.T proyecto rampa RORO	17.000,00
* Mejora seguimiento centros de transformación	18.983,04
* Adaptación estación marítima nuevas líneas	23.166,52

6).- INVERSIONES INMOBILIARIAS

En el ejercicio 2.008 y de acuerdo con las normas emanadas del nuevo plan de contabilidad aprobado, se procedió a efectuar las reclasificaciones correspondientes tanto en terrenos como en construcciones. Así se explica en el siguiente cuadro nº 3:

Puertos del Estado
DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
CUADRO 3: INVERSIONES INMOBILIARIAS 2012
(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-11	ADQUISICIONES (+)	CONCESIONES REVERTIDAS (+)	RESCATE ANTICIPADO DE CONCESIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICAC. (+/-)	TRASPASO A / DE INMOVILIZADO MATERIAL (-/+)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (+/-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO (+/-)	SALDO A 31-12-12
a) Terrenos	4.154.564,18									4.154.564,18
b) Construcciones	6.342.984,15				(59.849,61)					6.283.134,54
Accesos marítimos										
Obras de abrigo y defensa										
Obras de atraque										
Instalaciones para reparación de barcos										
Edificaciones	6.342.984,15				(59.849,61)					6.283.134,54
Instalaciones generales										
Pavimentos, calzadas y vías de circulación										
TOTAL	10.497.548,33				(59.849,61)					10.437.698,72

CUADRO 3.1: A MORTIZACIÓN A CUMPLIDA DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS 2012
(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-11	DOTACIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICAC. (+/-)	TRASPASO A / DE INMOVILIZADO MATERIAL (-/+)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (+/-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO	SALDO A 31-12-12
Accesos marítimos								
Obras de abrigo y defensa								
Obras de atraque								
Instalaciones para reparación de barcos								
Edificaciones	2.837.855,00	204.192,65	(59.849,61)					2.982.198,04
Instalaciones generales								
Pavimentos, calzadas y vías de circulación								
TOTAL	2.837.855,00	204.192,65	(59.849,61)					2.982.198,04

CUADRO 3.2: DETERIORO DE VALOR DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS 2012
(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-11	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 31-12-12
Terrenos									
Construcciones									
TOTAL DETERIORO DE VALOR									

6.1.)- Ingresos provenientes de las inversiones inmobiliarias

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

7.)- INMOVILIZADO INTANGIBLE

Esta constituido por aplicaciones informáticas y propiedad industrial, su movimiento durante el ejercicio 2.012 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		
<i>1601 Equipo físico (hardware)</i>	5	0

7.2.)- Bienes totalmente amortizados.

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

Grupo 17.- Inmovilizado Intangible	386.918,88
------------------------------------	-------------------

7.3.)- Compromisos de compra

La Autoridad Portuaria Motril ha contraído durante el año 2.012 compromisos de compra de aplicaciones informáticas cuyo pago se efectuará en el siguiente año.

* Aplicación informática programa de nóminas	33.200,00
--	-----------

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
Puertos del Estado
 DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

CUADRO 1: INMOVILIZADO INTANGIBLE 2012
 (en euros)

INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-2-11	ADQUISICIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (2)	ANTICIPOS APLICADOS (+/-)	INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS (-)	SALDO A 31-2-12
Propiedad Industrial	33.953,14							33.953,14
Derechos de uso y otro Inmovilizado Intangible	784.028,11	(13.975,62)		31.344,00				801.396,49
Aplicaciones Informáticas								
Anticipos para Inmovilizaciones Intangibles								
TOTAL	817.981,25	(13.975,62)		31.344,00				835.349,63

AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-2-11	DOTACIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (2)	SALDO A 31-2-12
Propiedad Industrial	32.907,29	1.045,85				33.953,14
Derechos de uso y otro Inmovilizado Intangible	502.270,65	88.583,99				590.854,64
Aplicaciones Informáticas						
TOTAL	535.177,94	89.629,84				624.807,78

DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-2-11	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (2)	SALDO A 31-2-12
Propiedad Industrial							
Derechos de uso y otro Inmovilizado Intangible							
Aplicaciones Informáticas							
TOTAL							

BENEFICIOS Y PÉRDIDAS DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	FECHA	OPERACION (Venta, retro, etc.)	VALOR CONTABLE BRUTO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA / DETERIORO DE VALOR	PRECIO DE VENTA	RESULTADO DE LA OPERACION
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 (Titulo IV de la Ley 48/2003, y Pliego de condiciones generales que para el otorgamiento de concesiones apruebe el Ministerio de Fomento) las autorizaciones y concesiones para ocupación del dominio público portuario cumplen las condiciones establecidas por la NRV 8ª “arrendamientos y otras operaciones de naturaleza similar” para ser calificadas contablemente como “arrendamiento operativos” en los que la Autoridad Portuaria actua 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	195.659,68	978.298,40	391.319,36
D.S. Unión SL	Almacen de cemento	117.470,92	117.470,92	
Hormigones Domingo SA	Silo cemento	117.150,84	585.754,20	702.905,04
Terminal Marítima Armas SL	Terminal mercancías y pasajeros	114.515,61	572.578,05	916.124,88
Transgranada S.L.	Almacen de graneles	76.044,88	304.179,52	

8.2.2.)- Cuotas contingentes del ejercicio.

Las cuotas contingentes del ejercicio 2.012 se corresponden con la Tasa de actividad que ha sido de 597.381,32 euros.

9).- INSTRUMENTOS FINANCIEROS

En los cuadros nº 4.b, 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.....	<u>105.475,32</u>
Suma	105.475,32

Préstamos y partidas a cobrar a c/p:	
Clientes por ventas y prestac. Servicios	1.276.240,78
Puertos del Estado	66.779,63
Deudores varios	720.553,16
Préstamos al personal a c/p	37.996,54
Deudas de las Administraciones Públicas....	75.441,10
Logística López Guillén (venta de grúas)	4.250,43
Fianza constituida	25,51
Imposición a plazo fijo	<u>3.700.000,00</u>
Suma	5.881.287,15

Débitos y partidas a pagar l/p:	
Préstamo del B.B.V.A.	6.723.361,74

Débitos y partidas a pagar c/p:	
Provisiones a corot plazo	66.556,19
Amortiz. 1º préstamo BBVA	1.120.560,20
Proveedores de inmovilizado	409.791,30
Fianzas recibidas	280.930,16
Proveedores	367.135,79
Remuneraciones pendientes de pago	1.124,69
Partidas pendientes de aplicación	1.833,03
Anticipo de subvenciones	963.450,02
Otras deudas con Adm. Públicas	<u>156.939,61</u>
Suma	10.091.682,73

Puertos del Estado
DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
CUA DRO 10: INSTRUMENTOS FINANCIEROS 2012
(en euros)

a) Activos financieros

Clases	Instrumentos financieros a largo plazo		Instrumentos financieros a corto plazo		TOTAL	
	Instrumentos de patrimonio	Valores representativos de deuda	Instrumentos de patrimonio	Valores representativos de deuda	Créditos, Derivados, Otros	
Categorías	31-2-2	31-2-11	31-2-2	31-2-11	31-2-2	31-2-11
Activos a valor razonable con cambios en p. y g.	-	-	-	-	-	-
- Mantenedos para negociar	-	-	-	-	-	-
- Otros	-	-	-	-	-	-
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	-	-	-	-	3.700.000,00	1.800.000,00
Préstamos y participaciones a cobrar	-	-	-	-	2.844.899,09	4.794.791,16
Activos disponibles para la venta	-	-	-	-	-	-
- Valorados a valor razonable	-	-	-	-	-	-
- Valorados a coste	-	-	-	-	-	-
Derivados de cobertura	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	105.475,32	2.669.892,07	6.891.287,16	8.986.762,17

b) Pasivos financieros

Clases	Instrumentos financieros a largo plazo		Instrumentos financieros a corto plazo		TOTAL	
	Deudas con entidades de crédito	Obligaciones y otros valores negociables	Deudas con entidades de crédito	Obligaciones y otros valores negociables	Derivados, Otros	
Categorías	31-2-2	31-2-11	31-2-2	31-2-11	31-2-2	31-2-11
Débitos y participaciones a pagar	6.723.351,74	7.843.921,94	1.220.560,20	1.566.553,69	2.179.246,88	1.797.669,79
Pasivos a valor razonable con cambios en p. y g.	-	-	-	-	-	-
- Mantenedos para negociar	-	-	-	-	-	-
- Otros	-	-	-	-	-	-
Derivados de cobertura	-	-	-	-	-	-
TOTAL	6.723.351,74	7.843.921,94	1.220.560,20	1.566.553,69	2.179.246,88	1.797.669,79
					10.022.168,82	10.796.244,42

Puertos del Estado
 DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
RESUMEN ACTIVO NO CORRIENTE 2012

(en euros)

	SALDO A 31-12-11			SALDO A 31-12-11		
	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	DETERIORO DE VALOR	NETO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	DETERIORO DE VALOR	NETO
I. INMOVILIZADO INTANGIBLE						
Propiedad Industrial y otro Inmovilizado Intangible	33.953,14	-	-	33.953,14	-	1.045,85
Aplicaciones Informáticas	801.396,49	(590.854,64)	210.541,85	(502.270,65)	-	281.757,46
Anticipos para Inmovilizaciones Intangibles	-	-	-	-	-	-
TOTAL	835.349,63	(624.807,78)	210.541,85	(635.177,94)	-	282.803,31
II. INMOVILIZADO MATERIAL						
Terrenos y bienes naturales	10.884.404,80	-	10.884.404,80	10.884.404,80	-	10.884.404,80
Construcciones	71.366.555,76	(22.297.906,79)	49.068.648,97	(20.066.684,30)	-	50.957.360,86
Equipamiento e instalaciones técnicas	171.547,51	(121.191,77)	50.355,74	(113.347,73)	-	45.528,92
Inmovilizado en curso y anticipos	1.278.921,26	-	1.278.921,26	969.117,15	-	969.117,15
Otro Inmovilizado	2.276.742,70	(1.372.934,19)	903.808,51	1.865.996,87	(1.145.950,89)	720.045,98
TOTAL	85.978.172,03	(23.792.032,75)	62.186.139,28	(21.325.992,92)	-	63.576.467,71
III. INVERSIONES INMOBILIARIAS						
Terrenos	4.154.564,18	-	4.154.564,18	4.154.564,18	-	4.154.564,18
Construcciones	6.283.134,54	(2.982.198,04)	3.300.936,50	(2.837.855,00)	-	3.505.129,15
TOTAL	10.437.698,72	(2.982.198,04)	7.455.500,68	(2.837.855,00)	-	7.659.693,33
IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO						
Instrumentos de patrimonio	6.000,00	-	6.000,00	6.000,00	-	6.000,00
Créditos a empresas	-	-	-	-	-	-
TOTAL	6.000,00	-	6.000,00	6.000,00	-	6.000,00
V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO						
Instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-
Créditos a terceros	105.475,32	-	105.475,32	104.063,72	-	104.063,72
Adm. Públ., subvenciones oficiales ptes. de cobro a l.p.	-	-	-	2.465.828,35	-	2.465.828,35
Otros activos financieros	-	-	-	-	-	-
TOTAL	105.475,32	-	105.475,32	2.569.892,07	-	2.569.892,07

Puertos del Estado
 DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
CUADRO 8: OTROS PASIVOS NO CORRIENTES 2012

(en euros)

II. DEUDAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-11	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACIÓN ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE (+/-)	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR (+/-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-12
Proveedores de inmovilizado a largo plazo								-
Otras deudas	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>a) Otras deudas a l.p., otras partes vinculadas</i>								-
<i>b) Deudas a largo plazo</i>								-
<i>c) Deudas a l.p. por subvenciones susceptibles de reintegro</i>								-
<i>d) Acreedores por arrendamiento financiero a l.p.</i>								-
<i>e) Pasivos por derivados financieros a l.p.</i>								-
<i>f) Fianzas, depósitos y garantías recibidos a largo plazo</i>								-
TOTAL	7.843.921,94	-	-	(1.120.560,20)	-	-	-	6.723.361,74

III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-11	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACIÓN ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-12
Otras deudas a largo plazo						
TOTAL	-	-	-	-	-	-

IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	SALDO A 31-12-11	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)		APLICACIÓN AL RESULTADO (-)	CANCELACIÓN Y TRASPASO A C/P (-)	SALDO A 31-12-12
		Pérdidas y Ganancias	Patrimonio			
TOTAL	-	-	-	-	-	-

V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO (Anticipos recibidos por ventas o prestac. de servicios a l.p.)	SALDO A 31-12-11	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	TRASPASO AL RESULTADO (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-12
Importes adicionales a las tasas anticipadas					
TOTAL	-	-	-	-	-

Puertos del Estado
DIRECCIÓN GENERAL DE ECONOMÍA Y FINANZAS

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
CUA DRO 84: ENDEUDAMIENTO A LARGO Y CORTO PLAZO 2012
(en euros)

LARGO PLAZO

ENTIDAD	Fecha apertura	Fecha vencimiento	Límite concedido	Total nominal dispuesto a 31-12-11	Amortizado a 31-12-11	Trasgado a c.p. 2011	Saldo nominal a 31-12-11	Disposiciones	Ejercicio 2012			Saldo nominal a 31-12-12	VENCIMIENTOS RESTO DE AÑOS			
									Cancelación anticipada	Traspaso a c.p. (vencimiento 2013)	Actualización Financera y otros		2014	2015	2016	Resto
BBVA	05/09/07	30/09/19	15.000.000,00	10.086.942,34	1.120.860,20	1.120.860,20	7.843.921,94			1.120.860,20		6.723.061,74	1.120.860,20	1.120.860,20	1.120.860,20	3.361.861,14
TOTAL LARGO PLAZO			16.000.000,00	10.086.942,34	1.120.860,20	1.120.860,20	7.843.921,94	-	-	1.120.860,20	-	6.723.061,74	1.120.860,20	1.120.860,20	1.120.860,20	3.361.861,14

CORTO PLAZO

ENTIDAD	Saldo a 31-12-11	Dispuesto en 2012	Amortización 2012	Intereses devueltos 2012	Pago Intereses 2012	Traspaso de l.p. 2012	Saldo a 31-12-12
Traspaso a c.p. de Deudas a largo plazo							
BBVA	1.120.862,69		1.120.860,20	78.965,25	113.066,74	1.120.860,20	1.120.860,20
TOTAL CORTO PLAZO	1.120.862,69	-	1.120.860,20	78.965,25	113.066,74	1,120,860,20	1,120,860,20

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

CUADRO 9: DETALLE DE ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES 2012
(en euros)

ACTIVO CORRIENTE	Saldo a 31-12-12	Saldo a 31-12-11	PASIVO CORRIENTE	Saldo a 31-12-12	Saldo a 31-12-11
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-	II. Provisiones a corto plazo	66.556,19	149.787,38
			Provisión litigios tarifarios (principales e intereses)	66.556,19	149.787,38
Deterioro de valor					
II. Existencias	-	-			
Existencias					
Deterioro de valor					
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	2.177.011,21	2.178.860,34	III. Deudas a corto plazo	1.813.114,69	2.110.765,12
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicio	1.276.240,78	1.236.073,89	1. Deudas con entidades de crédito	1.120.560,20	1.156.653,69
Clientes	2.231.779,32	1.884.633,78	Deudas con entidades de crédito a c.p.	1.120.560,20	1.120.560,20
Deterioro de valor (955.538,54)	(955.538,54)	(648.559,89)	Intereses a c.p. de deudas con entidades de crédito		36.093,49
2. Clientes y deudores, empr. del grupo y asociadas	66.779,63	166.423,34	2. Proveedores de inmovilizado a corto plazo	409.791,30	794.463,14
OPPE, deudor principales e intereses litigios tarifarios	66.779,63	166.423,34	Proveedores de inmovilizado a c.p.	409.791,30	794.463,14
Puertos del Estado			Proveedores de inmovilizado a c.p., otras partes vinculadas		
			3. Otros pasivos financieros	282.763,19	159.648,29
			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.		
			Partidas pendientes de aplicación	1.833,03	39,67
3. Deudores varios	758.549,70	628.195,41	Desembolsos exigidos sobre participaciones en el patr. neto		
Deudores varios por facturas emitidas	720.529,64	608.528,74	Pasivos por derivados financ. a c.p., cartera de negociación		
Deudores varios por facturas pend. Recibir	23,52	2.586,67	Pasivos por derivados financ. a c.p., instrum. de cobertura		
Deudores por préstamos c/p al personal	37.996,54	17.080,00	Fianzas y depósitos recibidos a c.p.	280.930,16	159.608,62
4. AA.PP., subvenciones oficiales ptes. de cobro		40.041,74	IV. Deudas con empr. del grupo y asociadas a c.p.	-	-
5. Otros créditos con las Administrac. Públicas	75.441,10	108.125,96	OPPE, acreedor principales e inter. litig. tarif. (anticipos, etc)		
H.P. retenc. y pagos a cuenta Impuesto Beneficios	24.308,17	33.235,68			
H.P. deudora por IVA de Inversiones	45.833,62	73.225,70			
Administraciones Públicas, deudores por otros conceptos	5.299,31	1.664,58			
IV. Inversiones en empr. del grupo y asociadas a c.p.	-	-	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	1.488.650,11	856.572,33
			1. Acreedores y otras cuentas a pagar	368.260,48	361.239,22
			Proveedores	247.598,29	348.263,57
			Acreedores por prestaciones de servicios	119.537,50	0,35
			Acreedores por sentencias firmes		
			Anticipos de clientes		
			Dietas de viaje	754,84	7.383,33
			Remuneraciones pendientes de pago	369,85	5.591,97
			Remunerac. mediante sistemas aportac. definida pte. pago		
V. Inversiones financieras a corto plazo.	3.704.275,94	1.806.038,75	2. Administrac. Públicas, anticipos de subvenciones	963.450,02	
1. Instrumentos de Patrimonio			3. Otras deudas con las Administraciones Públicas	156.939,61	495.333,11
2. Créditos a empresas	4.250,43	6.013,24	H.P. Acreedora por Impuesto Beneficios		
Créditos a c.p. a otras partes vinculadas			Administraciones Públicas, acreedores por otros conceptos	156.939,61	495.333,11
Intereses a c.p. de créditos a otras partes vinculadas					
Créditos a c.p.					
Créditos a c.p. por enajenación de inmovilizado	4.250,43	6.013,24			
Intereses a c.p. de créditos					
Deterioro de valor de créditos a c.p.					
3. Otros activos financieros	3.700.025,51	1.800.025,51	VI. Periodificaciones		
Dividendos a cobrar de otras partes vinculadas					
Valores representativos de deuda a c.p. e intereses					
Dividendos a cobrar					
Imposiciones a c.p.	3.700.000,00	1.800.000,00			
Intereses a c.p.					
Fianzas y depósitos constituidas a c.p.	25,51	25,51			
Activos por derivados financieros cartera de negociación					
Activos por derivados financieros instrumentos de cobertura					
Deterioro de valor de valores represent. de deuda a c.p.					
VI. Periodificaciones	945,06	12.198,83			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	1.977.579,34	1.355.396,79			
1. Tesorería	1.977.579,34	1.355.396,79			
2. Otros activos líquidos equivalentes					
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	7.859.811,55	5.352.494,71	TOTAL PASIVO CORRIENTE	3.368.320,99	3.117.124,83

Puertos del Estado
DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

CUADRO 4.b: INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO 2012

(en euros)

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-2-11	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ENAJENACIÓN DE PARTICIPACIONES Y OTRAS (-)	PÉRDIDAS POR DETERIORO / REVERSION (-/+)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE (+/-)	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR (+/-)	SALDO A 31-2-12
Instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
a) Participaciones a l.p. en otras partes vinculadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Inversiones financieras a l.p. en instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Créditos a terceros	104.063,72	55.700,00	-	(54.288,40)	-	-	-	-	-	105.475,32
a) Créditos a l.p. a otras partes vinculadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Créditos a l.p.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Créditos a l.p. por enajenación de inmovilizado	4.250,43	-	-	(4.250,43)	-	-	-	-	-	-
d) Créditos a l.p. al personal	99.813,29	55.700,00	-	(50.037,87)	-	-	-	-	-	105.475,32
Adm. Públ., subvenciones oficiales pendientes de cobro a l.p.	2.465.828,35	-	(246.583,13)	(2.219.245,22)	-	-	-	-	-	-
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	2.589.892,07	55.700,00	(246.583,13)	(2.273.533,62)	-	-	-	-	-	105.475,32

DESEMBOLSOS PENDIENTES DE INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-2-11	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ENAJENACIÓN DE PARTICIPACIONES Y OTRAS (-)	OTROS MOVIMIENTOS (+/-)	SALDO A 31-2-12	
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 31-2-11	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	OTROS MOVIMIENTOS (+/-)	SALDO A 31-2-12
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 tanto la base imponible queda como prosigue:

I. Sociedades	Importe	Ing. no sujeto Gasto no sujeto	Ing. sujeto Gastos deducibles
Ingresos	8.475.860,38	8.255.580,41	220.279,97
Gastos	8.589.331,15	8.396.929,60	192.401,55
Resultados	-113.470,77	-141.349,19	27.878,42
Base imponible			27.878,42

Cuota a aplicar 25%	6.969,61
Pagado a cta. pagos fraccionados	5.203,47
Retenciones a cuenta del periodo	1.740,57
Cuota Resultante	25,56

En el año 2.012 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 2.012 es la siguiente:

Impuesto sobre la Renta Personas Físicas.	27.942,17
Impuesto sobre el Valor Añadido	27.356,28
Seguridad Social	59.652,36
Subvenciones a reintegrar	<u>41.988,80</u>
Total	156.939,61

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	677.366,55
Aportación a Planes de pensiones	0,00
Otros gastos sociales	<u>111.312,78</u>
TOTAL	<u>788.679,33</u>

14.)- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS.

En la Autoridad Portuaria en este ejercicio solo existe la Provisión por responsabilidades que agrupa los litigios tarifarios (principales e intereses) y los recursos por las mercancías depositadas en el dique con motivo del temporal de mayo de 2.004, así como por la interposición de recursos contenciosos contra las decisiones de esta Autoridad Portuaria.

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

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
CUADRO 7.a: PROVISIONES A LARGO PLAZO 2012

(en euros)

I. PROVISIONES A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-11	IMPUTACIÓN A RESULTADOS DEL EJERCICIO		APLICACIONES (-)	TRASPASOS A/DE CORTO PLAZO (-/+)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-12
		DOTACIONES (+)	EXCESOS (-)				
Provisión para retribuciones a largo plazo al personal							-
Provisión para impuestos							-
Provisión para responsabilidades	445.472,60	20.429,00	-	-	(3.397,07)	-	462.504,53
a) Litigios tarifarios por sentencias Tribunal Constitucional	312.328,43	7.936,35	-	-	(3.397,07)	-	316.867,71
<i>Principales</i>	193.091,11						193.091,11
<i>Intereses de demora</i>	119.237,32	7.936,35			(3.397,07)		123.776,60
b) Otros litigios tarifas/tasas (principales e intereses)							
c) Otras responsabilidades	133.144,17	12.492,65					145.636,82
Provisión por desmantelam., retiro o rehabilitac. del inmov.							-
Provisión para actuaciones medioambientales							-
TOTAL	445.472,60	20.429,00	-	-	(3.397,07)	-	462.504,53

Importe	Concepto	Contrapartida
7.936,35	Dotación provisión intereses litigios tarifarios	661
2.492,65	Recurso contenciosos	659
3.397,07	Traspaso de expedientes litigios tarifarios	529

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado
DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

CUADRO 7b: PROVISIONES A CORTO PLAZO Y ACREEDORES POR SENTENCIAS FIRMES 2012

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-11	DOTACIONES / ALTAS (+)	EXCESOS / BAJAS (-)	TRASPASOS DE/A PROVISIÓN A LARGO PLAZO (+/-)	RECLASIFICAC. ENTRE CUENTAS (+/-)	APLICACIONES / PAGOS (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-12
Provisiones a corto plazo	149.787,38	-	(61.591,66)	3.397,07	-	(25.036,60)	-	66.556,19
a) Provisión corto plazo por litigios tarifarios	149.787,38	-	(61.591,66)	3.397,07	-	(25.036,60)	-	66.556,19
<i>Principales</i>	115.163,31		(50.594,02)					64.569,29
<i>Intereses de demora</i>	34.624,07		(10.997,64)	3.397,07		(25.036,60)		1.986,90
a) Otras provisiones a c.p.								-
Acreedores por sentencias firmes	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Principales</i>								-
<i>Intereses de demora</i>								-

16.)- RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

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

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

No existen en esta Autoridad Portuaria de Motril.

18.)- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

18.1.)- Subvenciones de explotación.

Durante el ejercicio 2.012 no se han recibido subvenciones de explotación.

18.2.)- Subvenciones de capital.

Subvenciones Fondos Feder programa operativo 94/99, se ha recibido con fecha 19/09/11 una comunicación del Ministerio de Economía y Hacienda Dirección General de Fondos Comunitarios por la cual se nos comunica un escrito presentado por la Autoridad Portuaria de Almería en relación con la Resolución de la Dirección General de Fondos Comunitarios mediante la que se reduce la contribución del Fondo Europeo de Desarrollo Regional a favor de la Autoridad Portuaria de Almería-Motril y se acuerda el reintegro de **532.224,00 euros**, concediendo un plazo de 10 días para manifestar lo que se crea conveniente.

Con fecha 30/09/11 se presentan las manifestaciones correspondientes, estando al 31/12/11 pendientes de recibir contestación.

Con fecha 02/08/12 se nos notifica la resolución de la Dirección General de Fondos Comunitarios de reducción de ayuda reconocida a Autoridad Portuaria de Motril con cargo al Programa Operativo Andalucía Objetivo 1 (1994-1999) y de reintegro. En esta se acuerda el reintegro de 314.437,94€ por parte de la Autoridad Portuaria de Motril.

Con fecha 12/09/12 se nos notifica por la Secretaria de Estado de Presupuestos y Gastos, Dirección General de Fondos Comunitarios, el reintegro a realizar 314.437,94€ del cual procede la compensación en parte del importe anterior con el saldo a favor de la Autoridad portuaria de Motril de 41.988,80€ por lo que resulta una cantidad a reintegrar de 272.449,14€.

Con fecha 17/10/12 se realiza el pago de 272.449,14€ en la Dirección General de Fondos Comunitarios.

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

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

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

La tasa de cofinanciación concedida es el 65%.

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 31/12/12 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 31/12/12 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	2.255.205,81
Total obra ejecutada y A.T. en 31/12/2011	2.388.877,94

Con lo que esta obra está totalmente terminada.

A 31/12/2012 la **subvención devengada**, en función del porcentaje de ayuda, ha sido la siguiente:

Instalaciones de inspección productos de origen no animal (80%)	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
Total subvención devengada en 31/12/2012	1.911.102,36

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

En consecuencia, a 31/12/12 no existe ningún importe pendiente de pago del programa de Fondos Feder 200/2013.

Con respecto al proyecto de Prolongación del Dique y dragado de la Dársena está en fase de aprobación del impacto ambiental y se llevan gastados al 31/12/12 **756.098,09 euros** en concepto de asistencias técnicas realizadas las cuales no devengan subvención hasta tanto no se apruebe el correspondiente proyecto de la obra.

Subvenciones Fondos IFOP durante el ejercicio 2.012 no se han devengado subvenciones y por lo tanto no existe saldo pendiente.

Subvenciones Fondos RED/98 durante el ejercicio 2.012 no se han devengado subvenciones y por lo tanto no existe saldo pendiente.

Subvenciones Fondo de Cohesión.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A 31/12/2011 **la subvención devengada**, en función del porcentaje de ayuda, ha sido la siguiente:

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

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

Total subvención devengada en 31/12/2011 12.930.975,69

A 31/12/2011 la subvención cobrada, relativa al proyecto, asciende a las siguientes cantidades:

Muelle de las Azucenas Puerto de Motril, 1ª Fase	Importe Euros
11/10/2004 Cobro anticipo	2.465.828,00
21/10/2004 Cobro 1º pago intermedio	770.960,00
30/06/2005 Cobro 2º pago intermedio	1.810.600,00
29/03/2006 Cobro 3º pago intermedio	1.409.231,00
19/04/2007 Cobro 4º pago intermedio	869.239,00
29/06/2007 Cobro 5º pago intermedio	731.811,00
13/12/2007 Cobro 6º pago intermedio	1.805.642,00
<u>Total subvención cobrada en 31/12/2011</u>	<u>9.863.311,00</u>

Con fecha 28/05/10 se presentó el informe final del proyecto a Puertos del Estado que ha dado su visto bueno y también la Agencia Tributaria remitió escrito con fecha 09/03/11 por el cual acuerda realizar determinadas actuaciones de verificación respecto del contrato complementario del proyecto, actuaciones que realizó.

En relación al proyecto se han certificado obras por importe superior a lo reflejado en la decisión del proyecto y por lo tanto el importe devengado también ha sido superior, pero teniendo en cuenta que el importe total de la ayuda concedida para el proyecto era de 12.329.139,00 euros, el importe pendiente a fecha **31/12/2011**, de la subvención en relación con el proyecto de **“Muelle de las Azucenas del Puerto de Motril” pendiente de cobro** asciende a la cantidad de **2.465.828,00 euros**.

Con fecha 26/09/11 se recibe a través de email copia de escrito de la Comisión Europea Dirección General Política Regional dirigido a la Subdirectora General de Certificaciones y Pago del Ministerio de Economía y Hacienda sobre Propuesta de cierre del proyecto del Fondo de Cohesión “Muelle de Azucenas en el Puerto de Motril”.

En este escrito la Comisión propone una corrección financiera de **1.038.753,93 euros** como resultado de la identificación, con la información de que disponen, de las irregularidades señaladas en el Anexo, concediendo un plazo de dos meses para responder, quedando el procedimiento de pago en suspenso durante ese plazo.

Con fecha 8/11/11 se envía la respuesta a este escrito aportando alegaciones a las dos constataciones que se exponen en el escrito de la Comisión, estando pendientes de resolución al 31/12/11.

Con fecha 04/06/12 nos comunica Puertos del Estado el acuerdo alcanzado entre el Ministro de Hacienda y Administraciones Públicas y el Comisionado Europeo de Política Regional para adelantar el cobro de los saldos de liquidación en las ayudas del fondo de cohesión 2000-2006. Consistiendo el acuerdo en cerrar todos los proyectos con una reducción del 2% de la ayuda devengada, lo cual supone una **reducción de 246.583€, resultando un saldo pendiente de liquidación de 2.219.245€**.

Con fecha 19/09/12 la Comisión Europea Dirección General de Política Regional nos comunica su conclusión, ratificándonos el escrito de Puertos del Estado, y comunicándonos que el saldo que se debe pagar es **2.219.245,22€** la cantidad que se debe de liberar es de **246.582,78€**.

Con fecha 28/11/12 se nos comunica el ingreso de la mencionada cantidad de **2.219.245,22€** con lo que queda totalmente terminado el proyecto de fondo de cohesión 2000-2006.

Se adjunta cuadro nº 6 de Subvenciones, Donaciones y Legados recibidos y cuadros de detalle de las Subvenciones de Capital y Reversiones.

SUBVENCIONES DE CAPITAL				
PUERTO DE MOTRIL				31/12/2012
SUBVENCIONES DE CAPITAL FEDER	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2012	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2012
Remodelación morro dique levante Motril (94/99)	86.583,35		5.654,04	80.929,31
Dragado bocana Motril (94/99)	64.359,05		1950,24	62.408,81
Ampliación canal entrada Motril (94/99)	34.101,35		1033,87	33.067,48
Ampliación Canal entrada Motril II Fase (94/99)	41306,14		125172	40.054,42
Pavim. Explanada y nivelación vías grúas muelle costa Motril (94/9)	4.465,54		4.465,54	0,00
Ampliación Puerto Motril - Dique de Poniente (94/99)	2.397.056,69		6146196	2.335.553,73
Pavimentación explanada Muelle Azucenas (00/06)	611.170,95		55.985,04	555.185,91
Punto de inspección productos de origen no animal (07/13)	1508.405,78	358.33170	54.904,00	1811833,48
SUMAS.....	4.847.407,85	358.331,70	186.706,41	5.019.033,14
SUBVENCIONES DE CAPITAL IFOP	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2012	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2012
Adaptación lonja Motril normativa comunitaria	57.619,10		3.20166	54.417,44
SUMAS.....	57.619,10	0,00	3.201,66	54.417,44
SUBVENCIONES DE CAPITAL RED-98	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2012	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2012
A.T. Estudio implant. Y desarrollo ZAL Motril	78.513,69		6.453,12	72.060,57
SUMAS.....	78.513,69	0,00	6.453,12	72.060,57
SUBVENCIONES DE CAPITAL COHESIÓN	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2012	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2012
Muelle de las Azucenas en el Puerto de Motril 1ª Fase (00/06)	4.148.333,15		110.095,68	4.038.237,47
Muelle de las Azucenas en el Puerto de Motril 2ª Fase (00/06)	4.583.791,59	-246.583,13	133.077,48	4.204.130,98
Desvío de la Rambla de los Alamos (00/06)	358.722,94		39.133,44	319.589,50
Vial Conexión Crtas. N 340 y N 323 (00/06)	123.591,15		13.482,60	110.108,55
Urbanización de la ZAL 2ª Fase (00/06)	1.384.780,85		107.463,00	1.277.317,85
SUMAS.....	10.599.219,68	-246.583,13	403.252,20	9.949.384,35
RESUMEN SUBVENCIONES DE CAPITAL	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
PUERTO DE MOTRIL	01/01/2012	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2012
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS FEDER	4.847.407,85	358.331,70	186.706,41	5.019.033,14
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS IFOP	57.619,10	0,00	3.201,66	54.417,44
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS RED-98	78.513,69	0,00	6.453,12	72.060,57
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS COHESIÓN	10.599.219,68	-246.583,13	403.252,20	9.949.384,35
TOTAL SUBVENCIONES MOTRIL.....	15.582.760,32	111.748,57	599.613,39	15.094.895,50

REVERSIONES				
PUERTO DE MOTRIL			31/12/2012	
REVERSIONES DE CONCESIONES	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2012	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2012
Edificio oficina y laboratorio M. A.	34.857,67	0,00	2.647,32	32.210,35
Nave Fabrica de Hielo	25.599,65	0,00	5.688,84	19.910,81
Silo Valenciana de Cementos	371.164,45	0,00	23.197,80	347.966,65
Silo Cementos Holcim (1)	67.298,53	0,00	37.601,88	579.696,65
Concesión Industrias Sur	602.045,83	0,00	37.627,92	564.417,91
Silo Cemento Ceminter	538.654,93	0,00	20.520,12	518.134,81
Silo Cemento Holcim (2)	338.359,15	0,00	15.616,56	322.742,59
Nave Garciden Puerto Pesquero	39.651,46	0,00	1753,32	37.898,14
Nave Comercial Mediterraneo de Cementos	355.060,80	0,00	15.036,00	340.024,80
Nave Provimar	96.199,84	0,00	7.147,92	89.051,92
Tuberías Proas	42.932,35	0,00	2.867,47	40.064,88
SUMAS.....	3.061.824,66	0,00	169.705,15	2.892.119,51
DONACIONES	Saldo en euros a	Importe dev.	Importe trasp.	Saldo euros a
Descripción del proyecto	01/01/2012	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2012
Cuadro "Bocana de sombras"	3.500,00	0,00	499,60	3.000,40
SUMAS.....	3.500,00	0,00	499,60	3.000,40
RESUMEN REVERSIONES Y DONACIONES	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
PUERTO DE MOTRIL	01/01/2012	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2012
REVERSIONES DE CONCESIONES	3.061.824,66	0,00	169.705,15	2.892.119,51
DONACIONES	3.500,00	0,00	499,60	3.000,40
TOTAL SUBVENCIONES MOTRIL.....	3.065.324,66	0,00	170.204,75	2.895.119,91

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.

Con fecha 11/01/13 se recibe escrito de la Abogacia del Estado en Granada comunicando la sentencia nº 3723 de 2.012 del Tribunal Superior de Justicia de Andalucía sobre el contencioso administrativo nº 870/06 formulado por Francisco Cabeza S.A. sobre daños sufridos en mercancías a consecuencia del desplazamiento y rotura del espaldón del dique de poniente del Puerto de Motril, condenando a la Autoridad Portuaria de Motril a indemnizar en **85.513,13€ más los intereses legales.**

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 los cuadros 4.a y 4.1 en las páginas siguientes:

Puertos del Estado
DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

CUADRO 4.a: INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO 2012

(en euros)

INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-11	ADICIONES DE EJERCICIO (+)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ENAJENACIÓN DE PARTICIPACIONES Y OTRAS (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE (+/-)	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR (+/-)	SALDO A 31-12-12
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									
TOTAL	6.000,00	-	-	-	-	-	-	-	6.000,00
DESEMBOLSOS PENDIENTES DE INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-11	ADICIONES DE EJERCICIO (+)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ENAJENACIÓN DE PARTICIPACIONES Y OTRAS (-)	OTROS MOVIMIENTOS (+/-)	SALDO A 31-12-12		
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 31-12-11	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	OTROS MOVIMIENTOS (+/-)	SALDO A 31-12-12	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	

24.)- OTRA INFORMACIÓN

24.1.)- Plantilla media en los ejercicios 2.011 y 2.012

	2.011		2.012	
	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
Directivos	7,00	2,00	7,00	2,00
Técnicos	12,50	4,00	11,00	3,00
Administrativos	2,00	4,00	2,00	4,00
Obreros y subalternos	34,93	1,00	36,00	2,00
Personal eventual	11,87	3,03	12,83	3,17
Sometido a medidas regulación de empleo	0	0	0	0
Sumas	68,30	14,03	68,83	14,17
Totales	82,33		83,00	

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

Al finalizar el ejercicio de 2.012 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 2.012 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 31-12-12 es de **955.538,54 euros**, relación que se acompaña en las páginas siguientes, produciéndose un incremento este año por seguir la empresa Ceminter Hispania S.A. en concurso de acreedores, sin efectuar ningún pago en el presente ejercicio.

En este ejercicio se ha procedido a dar de baja por incobrables la cantidad de **532,92 euros** correspondientes a facturas de los años 2.008, 2009, 2.010 y 2.011 declaradas insolventes por la Agencia Tributaria, cuyo desglose es el siguiente:

<u>Año</u>	<u>Nº Fra.</u>	<u>Cliente</u>	<u>Concepto</u>	<u>Importe</u>
2008	3851	Alba Pérez, Remedios	Tasa	10,21
2009	902	Sánchez Márques, Nicolás	Sanción	60,10
2010	1846	Usín Torres, José	Sanción	60,10
2011	2797	El Baqqal y Abdellah	Sanción	54,10
2011	4145	Fuentes Antúnez, Manuel	Sanción	60,10
2011	4146	Fuentes Antúnez, Manuel	Sanción	60,10
2011	286	Silvia del Mar S.C.A.	Tasa	16,01
2011	1826	González López, Jesus	Sanción	152,10
2011	2845	Transportes Juan A. Leiva	Sanción	60,10
		Total		532,92

PROVISIONES POR INSOLVENCIAS			
CONDICIONES			
TASAS:	Entre 0 y 12 meses provisión 0%		
	Entre 12 y 24 meses provisión 50%		
	Más de 24 meses provisión 100%		
TARIFAS:	Más de 6 meses provisión 100%		
DEUDOR	VENCIMIENTO	IMPORTE	PROVISIÓN
Cofradía de Pescadores Motril	07/03/2011	180.704,45	90.352,73
Reyes Ferrer, Manuel	20/06/2009	0,23	0,23
Valentín Galdón, Jose	05/05/2011	1,94	0,97
Martín Ramírez, Francisco	24/12/2007	3.398,97	3.398,97
Martín Ramírez, Francisco	31/12/2007	20,78	20,78
Martín Ramírez, Francisco	09/12/2009	30,05	30,05
Gil González, Jose Antonio	08/12/2010	36,46	36,46
Rubiño Gómez, Juan Jose	25/02/2009	5,00	5,00
Rubiño Gómez, Juan Jose	05/06/2010	68,94	68,94
Rubiño Gómez, Juan Jose	05/06/2010	67,05	67,05
Rubiño Gómez, Juan Jose	05/06/2010	69,45	69,45
Rubiño Gómez, Juan Jose	05/06/2010	73,33	73,33
Hnos Jiménez Ferres C.B.	20/07/2010	262,46	262,46
Hnos Jiménez Ferres C.B.	05/08/2010	162,17	162,17
Hnos Jiménez Ferres C.B.	20/10/2010	218,04	218,04
Hnos Jiménez Ferres C.B.	05/10/2010	151,55	151,55
López Castillo, Fermín	20/12/2011	0,71	0,71
Bacalao II C.B.	05/07/2008	64,84	64,84
Bacalao II C.B.	20/07/2008	132,37	132,37
Bacalao II C.B.	24/06/2008	238,20	238,20
Bacalao II C.B.	20/10/2008	197,21	197,21
Bacalao II C.B.	05/07/2009	351,91	351,91
Bacalao II C.B.	05/08/2009	367,46	367,46
Galiano Carrascosa, Juan A.	17/08/2010	96,00	96,00
Galiano Carrascosa, Juan A.	17/08/2010	199,09	199,09
Galiano Carrascosa, Juan A.	18/10/2010	29,96	29,96
Galiano Carrascosa, Juan A.	23/12/2010	27,24	27,24
Galiano Carrascosa, Juan A.	20/01/2011	83,40	41,70
Galiano Carrascosa, Juan A.	03/02/2011	160,88	80,44
Galiano Carrascosa, Juan A.	20/04/2011	8,48	4,24
Galiano Carrascosa, Juan A.	22/02/2011	11,73	5,86
Galiano Carrascosa, Juan A.	04/03/2011	23,51	11,75
Galiano Carrascosa, Juan A.	05/07/2011	175,05	87,52
Galiano Carrascosa, Juan A.	05/07/2011	15,98	7,99
Galiano Carrascosa, Juan A.	20/06/2011	175,05	87,52
Galiano Carrascosa, Juan A.	20/09/2011	175,05	87,52
Galiano Carrascosa, Juan A.	20/12/2011	175,05	87,52
Ferres Rico, Francisco J.	20/12/2011	0,71	0,71
Alonso Cazorla, Lucas	20/11/2009	549,01	549,01
Alonso Cazorla, Lucas	05/01/2010	106,35	106,35

DEUDOR	VENCIMIENTO	IMPORTE	PROVISIÓN
Pescadia S.C.A.	05/04/2008	1.068,45	1.068,45
Pescadia S.C.A.	05/07/2008	871,00	871,00
Pescadia S.C.A.	05/08/2008	1.770,61	1.770,61
Pescadia S.C.A.	20/10/2008	2.649,05	2.649,05
Pescadia S.C.A.	05/02/2009	927,24	927,24
Pescadia S.C.A.	05/02/2009	2.649,05	2.649,05
Pescadia S.C.A.	20/04/2009	2.337,53	2.337,53
Pescadia S.C.A.	05/09/2009	946,50	946,50
Ceminter Hispania S.A.	Concurso Acreed	800.012,45	800.012,45
Ant. Ruiz y And. Rodguez. C.B.	20/09/2009	46,52	46,52
Ant. Ruiz y And. Rodguez. C.B.	20/09/2009	19,90	19,90
Ant. Ruiz y And. Rodguez. C.B.	05/01/2010	151,59	151,59
Ant. Ruiz y And. Rodguez. C.B.	05/01/2010	176,01	176,01
Ant. Ruiz y And. Rodguez. C.B.	05/01/2010	259,90	259,90
Ant. Ruiz y And. Rodguez. C.B.	05/01/2010	159,56	159,56
Ant. Ruiz y And. Rodguez. C.B.	05/01/2010	71,93	71,93
Ant. Ruiz y And. Rodguez. C.B.	22/08/2011	0,71	0,71
Ant. Ruiz y And. Rodguez. C.B.	13/09/2011	182,77	91,38
Ant. Ruiz y And. Rodguez. C.B.	07/11/2011	0,71	0,71
Ant. Ruiz y And. Rodguez. C.B.	05/12/2011	182,77	91,38
Ant. Ruiz y And. Rodguez. C.B.	05/03/2012	0,71	0,71
Ant. Ruiz y And. Rodguez. C.B.	07/05/2012	0,71	0,71
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	05/09/2007	7.351,60	7.351,60
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	05/12/2007	9.248,73	9.248,73
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	20/02/2008	9.248,73	9.248,73
J. Maldonado López y Otro C.B.	07/11/2011	864,03	432,01
J. Maldonado López y Otro C.B.	20/12/2011	655,83	327,91
López Gallardo, Miguel	22/08/2011	0,71	0,71
Alonso Fernández, Juan Jose	05/02/2010	82,94	82,94
Martín Padial, Francisco	16/06/2008	244,92	244,92
Martín Padial, Francisco	05/02/2009	455,50	455,50
Martín Padial, Francisco	20/01/2010	153,72	153,72
Martín Padial, Francisco	20/01/2010	558,91	558,91
Martín Padial, Francisco	20/10/2010	691,40	691,40
Martín Padial, Francisco	20/05/2011	1.295,56	647,78
Martín Padial, Francisco	20/05/2011	498,71	249,35
Martín Padial, Francisco	05/10/2011	304,68	152,34
Esteve Lloret, Jose	20/07/2011	3,55	3,55
Rubiño López, Francisco	25/03/2009	60,10	60,10
Pescados El Niño S.L.	05/11/2009	283,50	283,50
Martinez de la Cámara, Angel	05/01/2011	11,69	5,84
Remolsucar S.L.	18/08/2011	4.940,62	2.480,31
Remolsucar S.L.	31/08/2011	2.630,54	1.315,27
Remolsucar S.L.	31/08/2011	354,60	177,30
Remolsucar S.L.	05/11/2011	1,42	1,42
Remolsucar S.L.	07/11/2011	2.718,22	1.089,11
Remolsucar S.L.	07/11/2011	366,43	183,21
Remolsucar S.L.	07/11/2011	1,42	1,42
Remolsucar S.L.	04/10/2011	2.718,22	1.089,11
Remolsucar S.L.	04/10/2011	366,43	183,21

DEUDOR	VENCIMIENTO	IMPORTE	PROVISIÓN
Remolsucar S.L.	05/12/2011	354,60	177,30
Remolsucar S.L.	05/12/2011	2.630,54	1.315,27
Saceclass S.L.	19/09/2011	41,49	41,49
Pescados y congelados Javier S.L.	07/02/2012	369,14	369,14
Castro Moral, Francisco	23/10/2008	30,05	30,05
Guerrero de Haro, Fco. Javier	08/06/2009	30,05	30,05
Trans Hermanos Mingorance S.L.	25/06/2009	30,05	30,05
Martínez Pérez, Eduardo Rafael	29/09/2009	30,05	30,05
Medina Cervilla, Manuel	20/12/2011	334,00	334,00
Santiago Romero, Emilio	02/12/2009	30,05	30,05
Best Cargo Services S.L.	05/04/2010	84,48	84,48
Best Cargo Services S.L.	05/05/2010	84,00	84,00
Best Cargo Services S.L.	03/06/2010	69,12	69,12
Best Cargo Services S.L.	22/07/2010	71,42	71,42
Best Cargo Services S.L.	22/08/2010	83,20	83,20
Best Cargo Services S.L.	07/10/2010	87,46	87,46
Best Cargo Services S.L.	20/10/2010	66,60	66,60
Best Cargo Services S.L.	15/11/2010	64,45	64,45
Best Cargo Services S.L.	13/12/2010	66,60	66,60
Best Cargo Services S.L.	17/01/2011	64,45	64,45
Best Cargo Services S.L.	15/02/2011	66,60	66,60
Best Cargo Services S.L.	15/03/2011	66,60	66,60
Best Cargo Services S.L.	20/04/2011	60,16	60,16
Best Cargo Services S.L.	16/05/2011	66,60	66,60
Best Cargo Services S.L.	16/06/2011	64,45	64,45
Best Cargo Services S.L.	07/07/2011	66,60	66,60
Best Cargo Services S.L.	15/08/2011	64,45	64,45
Best Cargo Services S.L.	01/09/2011	66,60	66,60
Best Cargo Services S.L.	17/10/2011	66,60	66,60
Best Cargo Services S.L.	07/11/2011	64,45	64,45
Best Cargo Services S.L.	07/12/2011	66,60	66,60
Best Cargo Services S.L.	04/01/2012	64,45	64,45
Best Cargo Services S.L.	13/02/2012	66,60	66,60
Best Cargo Services S.L.	06/04/2012	66,60	66,60
Best Cargo Services S.L.	29/03/2012	62,30	62,30
Best Cargo Services S.L.	07/05/2012	66,60	66,60
Best Cargo Services S.L.	24/05/2012	64,45	64,45
Best Cargo Services S.L.	27/06/2012	66,60	66,60
Escudero Pérez, Esteban	05/08/2011	60,10	60,10
Ben Serghin Messari, Abdeslam	20/04/2011	60,10	60,10
García Arellano, Jose Tomás	07/02/2011	60,10	60,10
Sánchez Armada, Luis Alberto	21/03/2011	60,10	60,10
Domínguez Anco, David	20/07/2011	480,00	480,00
Navas Guerrero, Maria	07/11/2011	5,24	2,62
Andalusi Corporation One S.L.	13/02/2012	1.168,55	1.168,55
Andalusi Corporation One S.L.	08/03/2012	355,20	355,20
Andalusi Corporation One S.L.	29/03/2012	60,94	60,94
Rodríguez Cano, David	06/06/2011	60,10	60,10
Sánchez Moreno, María Victoria	20/01/2012	60,10	60,10
TOTAL			955.538,54

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 2.012 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 2012

(en euros)

OTROS INGRESOS DE NEGOCIO	31-12-12	31-12-11
Importes adicionales a la tasa de ocupación		
Importes adicionales a la tasa de actividad		
Tarifas por servicios comerciales	192.707,25	348.847,04
Tarifas por servicios portuarios básicos	218.131,74	
Tarifas por la no utilización del servicio recepción desechos buques		132,00
Tarifas por el servicio de recepción de desechos generados por buques	194.396,98	161.604,88
Canon por utilización de líneas ferrov. y canon por utilizac. de estaciones y otras inst.		
TOTAL OTROS INGRESOS DE NEGOCIO	605.235,97	510.583,92

INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE	31-12-12	31-12-11
Ingresos por tráficos mínimos	289.327,26	346.600,19
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	9.076,88	10.154,31
Ingresos por indemnizaciones		
Ingresos por causas diversas	37.712,89	
TOTAL INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE	336.117,03	356.754,50

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado
DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD**CUADRO 13a: INGRESOS Y GASTOS EXCEPCIONALES 2012**
(en euros)

INGRESOS EXCEPCIONALES	31-12-12	31-12-11
Ingresos de Puertos del Estado para el pago de principales por litigios tarifarios		
Exceso provisión principales litigios tarifarios	50.594,02	16.516,39
Ajuste acreedores por sentencias firmes (principales)		
TOTAL INGRESOS EXCEPCIONALES	50.594,02	16.516,39

GASTOS EXCEPCIONALES	31-12-12	31-12-11
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	50.594,02	16.516,39
TOTAL GASTOS EXCEPCIONALES	50.594,02	16.516,39

CUADRO 13b: INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS 2010
(en euros)

INGRESOS FINANCIEROS	31-12-12	31-12-11
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	694,60	2.396,42
Exceso provisión intereses demora litigios tarif. y excesos intereses acreed. sentencias firmes	10.997,64	3.149,35
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)	101.453,48	90.878,34
Ingresos por intereses de demora facturados	37.482,52	52.878,13
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	150.628,24	149.302,24

GASTOS FINANCIEROS	31-12-12	31-12-11
Intereses de deudas con entidades de crédito	76.965,25	133.251,88
Dotación provisión intereses demora litigios tarif. y dotación intereses acreedores sent. firmes	7.936,35	10.742,50
Pago de intereses de demora por litigios tarifarios no provisionados	6.666,71	
Gastos financieros por actualización de provisiones y de acreedores por sentencias firmes		
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 tarifarios	10.997,64	3.149,35
Intereses cobertura	260.899,44	
Anulación provisión intereses demora lit.		
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	363.465,39	147.143,73

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

CUADRO 14: ESTIMACIÓN DEL PERIODO MEDIO DE COBRO 2012

(en días)

a) Clientes	1.276.241
b) Ajustes	
A. Clientes netos	1.276.241
1) Importe neto de la cifra de negocio	6.932.703
2) Tasas en ajustes por periodificación pasivo	-
3) Ajustes	
B. Total facturación	6.932.703
1) Tasas de utilización	4.611.925
2) Otros ingresos de negocio (a)	605.236
% de IVA/IGIC	56,8%
C. Total IVA Tasas y Otros Ingresos con % variable de IVA (1)	402.532
1) Tasa de ocupación	1.084.294
2) Tasa de actividad	597.381
3) Otros ingresos de negocio (b)	
4) Tasas en ajustes por periodificación pasivo	-
D. Total IVA Tasas y Otros Ingresos con 100% IVA (2)	307.991
Periodo medio de cobro = [(A) / (B + C + D)] x 365	61

(1) IVA: 8 meses al 18% y 4 meses al 21%. Canarias, Ceuta y Melilla: 0%.

(2) IVA: 8 meses al 18% y 4 meses al 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 otras

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 Auditoría 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			
	2.011		2.012	
	Importe	%	Importe	%
Dentro plazo	3.318.433,02	90,76	3.263.216,58	94,70
Resto	337.797,51	9,24	182.596,27	5,30
Total pagos	3.656.230,53	100	3.445.812,85	100
PMPE pagos	38,80		8,17	
Aplazamiento que sobrepasa el máximo	15.670,28		0,00	

Cuadro de Financiación

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado
DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

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

(en euros)

APLICACIONES	2012	2011	ORÍGENES	2012	2011
1. Altas de activo no corriente	1.196.315,24	1.708.472,39	1. Recursos procedentes de las operaciones	1.883.577,16	1.743.116,53
a) Adquisiciones de inmovilizado	1.140.615,24	1.595.460,39	2. Ampliaciones de patrimonio	-	-
Inmovilizado Intangible	-13.975,62	72.578,96	3. Fondo Comp. Interportuario recibido	236.000,00	464.000,00
Inmovilizado material	1.154.590,86	1.522.881,43	4. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	111.748,57	-271.425,94
Inversiones inmobiliarias	-	-	a) Subvenciones, donaciones y legados de capital	111.748,57	-314.437,94
b) Adquisiciones de inmovilizado financiero	55.700,00	70.000,00	b) Otras subvenciones, donaciones y legados	-	-
Instrumentos de patrimonio	-	-	c) Ingresos por reversión de concesiones	-	43.012,00
Subvenciones oficiales pendientes de cobro a l.p.	-	-	5. Altas de pasivo no corriente	-	-
Otras inversiones financieras	55.700,00	70.000,00	a) Deudas a l.p. con entidades de crédito	-	-
c) Otras altas de activo no corriente	-	43.012,00	b) Deudas a l.p. con proveedores de inmovilizado	-	-
Inmovilizado por concesiones revertidas	-	43.012,00	c) Deudas a l.p. con empresas del grupo y asociadas y otros	-	-
Transferencias de activos desde otras org. públicas	-	-	d) Anticipos recibidos por ventas o prestación de servicios	-	-
2. Reducciones de patrimonio	-	-	6. Bajas de activo no corriente	2.522.659,12	71.811,12
3. Fondo Comp. Interportuario aportado	116.000,00	111.000,00	a) Enajenación de inmovilizado intangible y material	2.542,37	-
4. Bajas de pasivo no corriente	1.123.957,27	1.154.344,83	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	-	30.702,00
b) Canc./trasp. a c.p. de deudas proveedores de inmovilizado	-	-	d) Enajenación de activos no corrientes mantenidos para la ve	-	-
c) Canc./trasp. a c.p. de deudas empr. grupo y asoci. y otros	-	-	e) Cancel./trasp. c.p. de subvenciones a cobrar a l.p.	2.465.828,35	-
d) Canc./trasp. a c.p. de periodificaciones a l.p.	-	-	f) Cancel./trasp. c.p. de otras inversiones financieras a l.p.	54.288,40	41.109,12
e) Aplicación y traspaso a c.p. de provisiones a largo plazo	3.397,07	33.784,63	g) Transferencias de activos a otros organismos públicos	-	-
5. Otras aplicaciones	-	-	7. Otros orígenes	-61.591,66	-19.665,74
TOTAL APLICACIONES	2.436.272,51	2.973.817,22	TOTAL ORÍGENES	4.692.393,19	1.987.835,97
EXCESO DE ORÍGENES SOBRE APLICACIONES	2.256.120,68	-	EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORÍGENES	-	985.981,25

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
Puertos del Estado
 DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

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

(en euros)

CONCEPTO	2012		2011	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
1. Existencias	-	-	-	-
2. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	-	1.849,13	-	1.075.798,87
3. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a c.p.	-	-	-	-
4. Inversiones financieras a c.p.	1.898.237,19	-	-	-
5. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	622.182,55	-	120.204,79	-
6. Provisiones a corto plazo	83.231,19	-	23.147,85	-
7. Deudas a corto plazo	297.650,43	-	274.669,24	-
8. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	-	-	-	-
9. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	-	632.077,78	-	320.614,43
10. Periodificaciones	-	11.253,77	-	7.589,83
TOTAL	2.901.301,36	645.180,68	418.021,88	1.404.003,13
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE (*)	2.256.120,68	-	-	985.981,25

(*) Se considera como Capital circulante el Activo corriente, excluidos los activos no corrientes mantenidos para la venta, menos el Pasivo corriente.

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

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

(en euros)

	2012	2011
RESULTADO DEL EJERCICIO	(113.470,77)	65.577,22
AJUSTES		
1. Fondo de Compensación Interportuario recibido (-)	(236.000,00)	(464.000,00)
2. Fondo de Compensación Interportuario aportado (+)	116.000,00	111.000,00
3. Amortizaciones del inmov. intangible, material e inversiones inmov. (+) (Cuadros 1, 2.3 y 3) ..	2.805.043,35	2.852.550,73
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)	20.429,00	(51.294,49)
6. Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-) (Cuadros 1, 2.5, 3.3 y 4.2)	(197,94)	11.692,49
7. Reclasificac. a gasto inmov. intangible y material e invers. inmov. (+/-) (Cuadros 1, 2, 2.4 y 3) ..	-	(0,01)
8. Imputación a resultados de subvenciones, donaciones y legados (Cuadro 6) (-)	(769.818,14)	(802.075,15)
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) ..	61.591,66	19.665,74
14. Otros ajustes (+/-)	-	-
RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	1.883.577,16	1.743.116,53
(APLICADOS, en caso negativo)		

**Informe Definitivo de Auditoría de Cuentas Anuales
Autoridad Portuaria de Motril
Ejercicio 2012
Intervención Territorial de Granada**

ÍNDICE

- I. Introducción.
- II. Objetivos y alcance del trabajo.
- III. Resultados del trabajo.
- IV. Opinión sobre las cuentas anuales.

I. Introducción

La Intervención General de la Administración del Estado, a través de la Intervención Territorial de Granada, en uso de las competencias que le atribuye el artículo 168 de la Ley General Presupuestaria ha realizado el presente informe de auditoría de cuentas.

Las cuentas anuales a las que se refiere el presente informe fueron formuladas por la Autoridad Portuaria de Motril el día 14 de marzo de 2013, y fueron puestas a disposición de esta Intervención Territorial el 14 de marzo de 2013.

Nuestro trabajo se ha realizado de acuerdo con las Normas de Auditoría del Sector Público.

II. Objetivos y alcance del trabajo

El objetivo de nuestro trabajo es comprobar si las Cuentas Anuales examinadas representan en todos los aspectos significativos la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo de la Entidad de acuerdo con las normas y principios contables que son de aplicación, y contienen la información necesaria para su interpretación y comprensión adecuada. Asimismo, nuestro trabajo ha comprendido la revisión de que la información contable incluida en el informe previsto en el artículo 129.3 de la Ley General Presupuestaria, relativo al cumplimiento de las obligaciones de carácter económico-financiero que asume la entidad como consecuencia de su pertenencia al sector público, concuerda con la contenida en las cuentas anuales y se ha elaborado de acuerdo con su normativa reguladora.

Nuestro examen comprende el Balance de Situación a 31 de diciembre de 2012, la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, el Estado de Flujos de Efectivo y la Memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

De acuerdo con la legislación vigente se presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del Balance de Situación, de la Cuenta de pérdidas y ganancias, del Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, del Estado de Flujos de Efectivo y de la Memoria, además de las cifras del ejercicio 2012, las correspondientes al ejercicio anterior. Nuestra opinión se refiere exclusivamente a las cuentas del ejercicio 2012. Con fecha 25 de junio de 2012 esta Intervención Territorial emitió un informe de auditoría de las cuentas anuales del ejercicio 2011, en el que se expresó una opinión favorable.

La información relativa a las cuentas anuales a que se refiere este informe de auditoría queda contenida en el fichero NF1471_2012_F_130314_135847_Cuentas.zip cuyo resumen electrónico es 92514B0542AE79740A0B4F592D4695B0 y que está depositado en la aplicación Cicep.Red de la Intervención General de la Administración del Estado.

En el desarrollo de nuestro trabajo no ha existido ninguna limitación en la aplicación de las normas y procedimientos de auditoría.

III. Resultados del Trabajo.

Durante el desarrollo de nuestro trabajo se ha puesto de manifiesto el siguiente hecho o circunstancia significativa que no afecta a la representatividad de las cuentas anuales examinadas:

A la fecha de emisión del presente informe de auditoría están interrumpidos los pagos de fondos comunitarios al organismo intermedio Puertos del Estado como consecuencia de un dictamen con reservas emitido por la Autoridad de Auditoría (IGAE). Puertos del Estado ha elaborado un plan de acción cuya implantación no ha finalizado y cuya suficiencia habrá de ser revisada por la autoridad de auditoría. Dependiendo de la resolución final de todo ello, cabe la posibilidad de que parte de las subvenciones contabilizadas como no reintegrables por la Autoridad Portuaria se puedan convertir en un futuro en reintegrables, pasando por tanto al pasivo de la Autoridad Portuaria y disminuyendo su Patrimonio Neto.

IV. Opinión sobre las cuentas anuales.

En nuestra opinión, las Cuentas Anuales de la Autoridad Portuaria de Motril correspondientes al ejercicio 2012 representan en todos los aspectos significativos la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo de la entidad y contienen la información necesaria para su interpretación y comprensión adecuada, de conformidad con las normas y principios contables que son de aplicación.

Asimismo, de conformidad con lo previsto en el artículo 129.3 de la Ley General Presupuestaria, la Autoridad Portuaria de Motril tiene que presentar junto con las cuentas anuales, un informe relativo al cumplimiento de las obligaciones de carácter económico-financiero que asume como consecuencia de su pertenencia al sector público. Nuestro trabajo se ha limitado a verificar que el mismo se ha elaborado de acuerdo con su normativa reguladora, y que la información contable que contiene concuerda con la de las cuentas anuales auditadas.

El presente informe de auditoría ha sido firmado electrónicamente a través de la aplicación Cicep.red de la Intervención General de la Administración del Estado por Don Fernando Pin Tamayo, Interventor Territorial Adjunto de Granada, y por Doña Elisabeth Fernández Puertas, Interventora Territorial de Granada, en Granada a 18 de Junio de 2013.