

III. OTRAS DISPOSICIONES

MINISTERIO DE FOMENTO

13681 *Resolución de 19 de agosto de 2019, de la Autoridad Portuaria de Motril, por la que se publican las cuentas anuales del ejercicio 2018 y el informe de auditoría.*

De conformidad con lo establecido en el artículo 136,4 de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria, (modificado por la disposición final decimocuarta, apartado 8, de la Ley 17/2012, de 27 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado) 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 o cuenta de pérdidas y ganancias, un resumen de los restantes estados que conforman las cuentas anuales y el informe de auditoría de cuentas anuales, se hace pública la información contenida en el resumen de las cuentas anuales de la Autoridad Portuaria de Motril correspondientes al ejercicio 2018, que figura como anexo a esta resolución.

Motril, 19 agosto de 2019.–El Presidente de la Autoridad Portuaria de Motril, José García Fuentes.

ANEXO

CUENTAS AÑO 2018

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

Balance al cierre del ejercicio 2018

(en euros)

ACTIVO	2018	2017	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2018	2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE	74.578.925,29	77.434.495,07	A) PATRIMONIO NETO	76.160.843,96	76.231.571,66
I. Inmovilizado intangible	414.795,29	379.537,26	A-1) Fondos propios	50.464.324,77	49.535.335,37
1. Propiedad industrial y otro inmovilizado intangible	0,00	0,00	I. Patrimonio	21.906.802,41	21.906.802,41
2. Aplicaciones informáticas	327.417,73	306.599,65	II. Resultados acumulados	27.628.532,96	26.466.548,94
3. Anticipos para inmovilizaciones intangibles	87.377,56	72.937,61	III. Resultado del ejercicio	928.989,40	1.161.984,02
II. Inmovilizado material	66.931.662,96	68.980.756,19	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	53.827.977,83	55.761.730,78	II. Operaciones de cobertura	-	-
3. Equipamientos e instalaciones técnicas	117.375,48	136.248,93	III. Otros	-	-
4. Inmovilizado en curso y anticipos	1270.875,77	1407.759,61	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	25.696.519,19	26.696.236,29
5. Otro inmovilizado	831029,08	790.612,07	B) PASIVO NO CORRIENTE	1.655.457,52	2.920.560,74
III. Inversiones inmobiliarias	7.003.066,05	7.094.592,92	I. Provisiones a largo plazo	55.457,52	-
1. Terrenos	4.154.564,18	4.154.564,18	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	-	-
2. Construcciones	2.848.501,87	2.940.028,74	2. Provisión para responsabilidades	55.457,52	-
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	1.600.000,00	2.920.560,74
2. Créditos a empresas	-	-	1. Deudas con entidades de crédito	1.600.000,00	2.920.560,74
V. Inversiones financieras a largo plazo	124.710,09	871.227,67	2. Proveedores de inmovilizado a largo plazo	-	-
1. Instrumentos de patrimonio	150,00	150,00	3. Otras deudas	-	-
2. Créditos a terceros	124.560,09	154.077,67	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	-	-
3. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro	-	717.000,00	IV. Pasivos por impuesto diferido	-	-
4. Otros activos financieros	-	-	V. Periodificaciones a largo plazo	-	-
VI. Activos por impuesto diferido	35.958,76	35.958,76	C) PASIVO CORRIENTE	3.327.431,67	3.616.915,44
VII. Deudores comerciales no corrientes	62.732,14	66.422,27	II. Provisiones a corto plazo	45.547,80	-
B) ACTIVO CORRIENTE	6.564.807,86	5.334.552,77	III. Deudas a corto plazo	2.625.230,47	2.881.398,88
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-	1. Deudas con entidades de crédito	1.320.560,74	1.320.560,20
II. Existencias	-	-	2. Proveedores de inmovilizado a corto plazo	939.174,45	1.354.046,47
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1.889.336,94	2.290.894,33	3. Otros pasivos financieros	365.495,28	206.792,21
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	989.934,91	711.691,87	IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	33.000,00	127.000,00
2. Clientes y deudores, empresas del grupo y asociadas	-	-	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	623.653,40	608.516,56
3. Deudores varios	636.794,11	1.104.995,55	1. Acreedores y otras cuentas a pagar	519.923,86	487.459,89
4. Administrac. Públicas, subvenciones oficiales ptes. de cobro	200.000,00	400.476,84	2. Administraciones Públicas, anticipos de subvenciones	-	-
5. Otros créditos con las Administraciones Públicas	62.607,92	73.730,07	3. Otras deudas con las Administraciones Públicas	103.729,54	121.056,67
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a c.p.	-	-	VI. Periodificaciones	-	-
V. Inversiones financieras a corto plazo	25,51	25,51	TOTAL ACTIVO (A+B)	81.143.733,15	82.769.047,84
1. Instrumentos de patrimonio	-	-	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	81.143.733,15	82.769.047,84
2. Créditos a empresas	-	-			
3. Otros activos financieros	25,51	25,51			
VI. Periodificaciones	5.713,50	16.662,88			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	4.669.731,91	3.026.970,05			
1. Tesorería	4.669.731,91	3.026.970,05			
2. Otros activos líquidos equivalentes	-	-			

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

Cuenta de Pérdidas y Ganancias correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2018

(en euros)

	(Debe) Haber	
	2018	2017
1. Importe neto de la cifra de negocios	7.714.242,07	7.300.937,85
A. Tasas portuarias	6.969.590,28	6.706.098,99
a) Tasa de ocupación	1.216.139,62	1.191.939,21
b) Tasas de utilización	5.141.204,35	4.919.908,49
1. Tasa del buque (T1)	2.105.897,21	2.069.638,78
2. Tasa de las embarcaciones deportivas y de recreo (T5)	18.249,85	16.031,28
3. Tasa del pasaje (T2)	613.378,33	749.536,74
4. Tasa de la mercancía (T3)	2.378.713,69	2.059.289,82
5. Tasa de la pesca fresca (T4)	20.545,59	22.157,39
6. Tasa por utilización especial de la zona de tránsito (T6)	4.419,68	3.254,48
c) Tasa de actividad	566.267,68	556.067,80
d) Tasa de ayudas a la navegación	45.978,63	38.183,49
B. Otros ingresos de negocio	744.651,79	594.838,86
a) Importes adicionales a las tasas	-	0,00
b) Tarifas y otros	744.651,79	594.838,86
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	-	-
5. Otros ingresos de explotación	1.299.179,48	1.390.724,63
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	599.247,08	622.792,23
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	499,56	499,56
c) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas	99.432,84	99.432,84
d) Fondo de Compensación Interportuario recibido	600.000,00	668.000,00
6. Gastos de personal	(2.882.282,12)	(2.726.220,53)
a) Sueldos, salarios y asimilados	(2.149.746,50)	(2.028.918,64)
b) Indemnizaciones	(5.351,80)	-
c) Cargas sociales	(727.183,82)	(697.301,89)
d) Provisiones	-	-
7. Otros gastos de explotación	(3.039.980,89)	(2.611.667,91)
a) Servicios exteriores	(1.933.662,22)	(1.825.556,37)
1. Reparaciones y conservación	(558.197,63)	(572.938,25)
2. Servicios de profesionales independientes	(337.226,01)	(281.016,42)
3. Suministros y consumos	(358.891,72)	(323.906,62)
4. Otros servicios exteriores	(679.346,86)	(647.695,08)
b) Tributos	(227.401,77)	(225.113,75)
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	(360.840,26)	(102.393,87)
d) Otros gastos de gestión corriente	(117.832,68)	(108.006,01)
e) Aportación a Puertos del Estado art. 19.1.b) TRLPEMM.	(268.243,96)	(238.597,91)
f) Fondo de Compensación Interportuario aportado	(132.000,00)	(112.000,00)
8. Amortizaciones del inmovilizado	(3.323.002,21)	(3.293.130,94)
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	1.099.784,70	1.106.451,74
10. Excesos de provisiones	-	-
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	5.481,93	(45.108,09)
a) Deterioros y pérdidas	-	-
b) Resultados por enajenaciones y otras	5.481,93	(45.108,09)
Otros resultados	-	-
a) Ingresos excepcionales	-	-
b) Gastos excepcionales	-	-
A.1. RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+3+5+6+7+8+9+10+11)	873.422,96	1.121.986,75
12. Ingresos financieros	69.696,09	54.728,14
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	-	-
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	69.696,09	54.728,14
c) Incorporación al activo de gastos financieros	-	-
13. Gastos financieros	(14.129,65)	(14.730,87)
a) Por deudas con terceros	(14.129,65)	(14.730,87)
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)	55.566,44	39.997,27
A.3. RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	928.989,40	1.161.984,02
17. Impuesto sobre beneficios	-	-
A.4. RESULTADO DEL EJERCICIO (A.3+17)	928.989,40	1.161.984,02

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

Estado de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2018

A) Estado de ingresos y gastos reconocidos correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2018

(en euros)

CONCEPTO	2018	2017
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	928.989,40	1.161.984,02
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+V)	200.000,00	(98.007,87)
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	200.000,00	(98.007,87)
V. Efecto impositivo	-	-
C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	(1.199.717,10)	(1.206.384,14)
VI. Por valoración de activos y pasivos	-	-
1. Activos financieros disponibles para la venta	-	-
2. Otros ingresos/gastos	-	-
VII. Por coberturas de flujos de efectivos	-	-
VIII. Subvenciones, donaciones y legados	(1.199.717,10)	(1.206.384,14)
IX. Efecto impositivo	-	-
Total de ingresos y gastos reconocidos (A+B+C)	(70.727,70)	(142.407,99)

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2018

(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 2016	21.906.802,41	26.836.997,21	(354.596,70)	-	27.984.776,68	76.373.979,60
I. Ajustes por cambios de criterio 2016 y anteriores	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores 2016 y anteriores	-	-	(5.851,57)	-	5.851,57	0,00
B. SALDO AJUSTADO INICIO DEL AÑO 2017	21.906.802,41	26.836.997,21	(370.448,27)	-	28.000.628,25	76.373.979,60
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	175.259,02	0,00	(1304.392,01)	(29.132,99)
II. Operaciones con socios o propietarios (*)	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	(370.448,27)	370.448,27	-	-	0,00
C. SALDO FINAL DEL AÑO 2017	21.906.802,41	26.466.548,94	1.175.259,02	0,00	26.696.236,24	76.244.846,61
I. Ajustes por cambios de criterio 2017	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores 2017	-	-	(13.275,00)	-	-	(13.275,00)
D. SALDO AJUSTADO INICIO DEL AÑO 2018	21.906.802,41	26.466.548,94	1.161.984,02	0,00	26.696.236,24	76.231.571,61
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	928.989,40	0,00	(999.717,10)	(70.727,70)
II. Operaciones con socios o propietarios (*)	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	1.161.984,02	(1.161.984,02)	-	-	0,00
E. SALDO FINAL DEL AÑO 2018	21.906.802,41	27.628.532,96	928.989,40	0,00	25.696.519,14	76.160.843,91

(*) Adscripciones y desadscripciones patrimoniales

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

Estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2018

(en euros)

CONCEPTO	2018	2017
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)	3.461.752,85	4.684.204,52
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	928.989,40	1.161.984,02
2. Ajustes del resultado	2.163.242,06	3.868.351,30
a) Amortización del inmovilizado (+)	3.323.002,21	3.293.130,94
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	-	-
c) Variación de provisiones (+/-)	101.005,32	-
d) Imputación de subvenciones (-)	(1.100.284,26)	(1.106.951,30)
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	(5.481,93)	45.108,09
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	-	-
g) Ingresos financieros (+)	(69.696,09)	(54.728,14)
h) Gastos financieros (+)	14.129,65	14.730,87
i) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	-	-
j) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas (-)	(99.432,84)	(99.432,84)
k) Imputación a rdos. anticipos recibidos por ventas o prestación de servicios (-)	-	-
l) Otros ingresos y gastos (+/-)	0,00	1.776.493,68
3. Cambios en el capital corriente	313.955,40	(380.227,43)
a) Existencias (+/-)	-	-
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	266.166,11	(341.138,02)
c) Otros activos corrientes (+/-)	10.949,38	2.094,19
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	(78.863,16)	181.833,97
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	158.703,07	(154.017,57)
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	(43.000,00)	(69.000,00)
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	55.565,99	34.096,63
a) Pagos de intereses (-)	(14.129,65)	(14.730,87)
b) Cobros de dividendos (+)	-	-
c) Cobros de intereses (+)	69.696,09	54.728,14
d) Pagos de principales e intereses de demora por litigios tarifarios (-)	-	-
e) Cobros (pagos) de OPPE para el pago de principales e intereses por litigios tarifarios (+)	-	-
f) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	(0,45)	1,52
g) Otros pagos (cobros) (+/-)	-	(5.902,16)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6)	(1.615.907,63)	(3.024.533,83)
6. Pagos por inversiones (+)	(1.633.872,79)	(2.989.434,23)
a) Empresas del grupo y asociadas	-	-
b) Inmovilizado intangible	(135.032,70)	(93.863,73)
c) Inmovilizado material	(1.434.854,45)	(1.897.954,63)
d) Inversiones inmobiliarias	(63.985,64)	(997.615,87)
e) Otros activos financieros	-	-
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
g) Otros activos	-	-
7. Cobros por desinversiones (+)	17.965,16	(35.099,60)
a) Empresas del grupo y asociadas	-	-
b) Inmovilizado intangible	-	-
c) Inmovilizado material	6.842,56	0,00
d) Inversiones inmobiliarias	-	0,00
e) Otros activos financieros	-	-
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
g) Otros activos	11.122,60	(35.099,60)
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)	(203.083,36)	(1.120.560,20)
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	1.117.476,84	0,00
a) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	1.117.476,84	0,00
b) Aumento/Disminución de Patrimonio (+/-)	-	-
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	(1.320.560,20)	(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	(1.320.560,20)	(1.120.560,20)
1. Deudas con entidades de crédito (-)	(1.320.560,20)	(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)	1.642.761,86	539.110,49
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	3.026.970,05	2.487.859,56
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	4.669.731,91	3.026.970,05

MEMORIA EXPLICATIVA AÑO 2018

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 enajenaciones y bajas inversiones inmobiliaria.
- 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 5.- Otros Activos no corrientes
- 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

Cuadro nº 15.- Información 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 impagos.

Pérdidas por créditos incobrables.

Cuadro: Créditos incobrables.

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 2018

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 segrean 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 2018 no difieren en su presentación con los del ejercicio de 2017 .

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.

Durante 2018 se materializa acuerdo con el Ayuntamiento de Motril sobre la repercusión de los gastos ocasionados por el servicio de lanzaderas de autobuses entre la Autoridad Portuaria y la ciudad de Motril. En consecuencia se realiza asientos de corrección por importe de 13.275€

3).- DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS.

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

Resultado de las Operaciones	928.989,40
A Reservas por Beneficios Acumulados.	460.989,40
A Fondo de Compensación Interportuario Recibido.	600.000,00
A Fondo de Compensación Interportuario Aportado.	- 132.000,00

4).- NORMAS DE VALORACIÓN

4.1).- Inmovilizado intangible.

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

4.2.) Inmovilizado material.

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

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

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

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

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

También conviene indicar que en la Autoridad Portuaria de Motril existen unas parcelas de terrenos que son bienes inmovilizados patrimoniales, por estar fuera del Plan de Usos Portuarios aprobado en 18/06/1999, estas parcelas tienen una superficie total de 48.255 m² y un valor de 545.960,00 euros al precio de adquisición, en lo que respecta al resto del inmovilizado tiene naturaleza demanial.

4.3.)- Inversiones inmobiliarias.

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

4.4.)- Arrendamientos.

Se han realizado operaciones de arrendamiento operativo activos intangible sobre software de gestión, control horario y control localización vehículos. Del mismo modo también se han realizado arrendamientos de carpas.

4.5.)- Permutas.

No han existido permutas en el ejercicio 2.018.

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 28 de junio de 2017 en la Asamblea de 1908 Puerto de Motril, se da cuenta del acuerdo adoptado por el Pleno del Ayuntamiento de Motril, que consta en el expediente, para que el mismo deje de tener la condición de Agrupado y pase a tener la condición de Asociado. De resultas de esta operación la aportación efectuada por la Autoridad Portuaria pasa a representar el 29,41% del capital.

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

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

Con fecha 16/09/03 se produjo la enajenación de las grúas del puerto de Motril, habiéndose estipulado en contrato el pago de las mismas con los intereses correspondientes en el plazo de 10 años. Con fecha 15/09/2013 finalizo el contrato.

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

Con fecha 24 de diciembre de 2.015 se procede a adquirir una participación en el capital social de la Caja Rural de Granada por el mínimo estipulado para personas jurídicas por importe de 150,- euros adquiriendo la condición de socio de la Caja.

Los créditos concedidos a l/p al personal durante el año 2.018 han ascendido a 43.000,00 euros.

4.7.)- Coberturas contables.

En la actualidad no existe ninguna cobertura contable.

4.8.)- Existencias.

No existen existencias en la Autoridad Portuaria de Motril

4.9.)- Transacciones en moneda extranjera.

No ha habido ninguna transacción en moneda extranjera.

4.10.)- Impuesto sobre beneficios.

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

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

Como complemento legislativo a lo anteriormente comentado es preciso indicar que el Real Decreto Legislativo 2/2011, de 5 de septiembre, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Puertos del Estado y de la Marina Mercante, establece en su artículo 415 que las Autoridades Portuarias y Puertos del Estado quedan sometidas al mismo régimen tributario que corresponde al Estado, sin perjuicio de la aplicación a dichas Entidades del régimen de entidades parcialmente exentas en el Impuesto sobre Sociedades, a cuyo efecto los ingresos por la prestación de servicios comerciales tendrán la consideración de ingresos procedentes de explotaciones económicas.

4.11.)- Ingresos y gastos.

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

4.12.)- Provisiones y contingencias.

4.12.1.-Provisión para Impuestos.

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

4.12.2.- Provisión para responsabilidades.

Durante el presente ejercicio se ha dotado provisión por importe de 55.547,52€ debido a la interposición de litigio contra la Autoridad Portuaria por reclamación salarial de un empleado.

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 2018

4.15.)- Pagos basados en acciones.

No se ha procedido a contabilizar ningún gasto por este concepto en el año 2018.

4.16.)- Subvenciones, donaciones y legados.

4.16.1.- Subvenciones de explotación.

Durante el ejercicio de 2.018 no se ha recibido subvención de explotación alguna.

4.16.2.- Subvenciones de Capital.

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

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

4.16.3.- Donaciones.

En el ejercicio 2.018 no se ha producido ninguna.

4.17.)- Combinaciones de negocios.

No existen en el ejercicio 2.018.

4.18.)- Negocios conjuntos.

No existen en el ejercicio 2.018.

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

No existen en el ejercicio 2.018.

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

No existen en el ejercicio 2.018.

4.21.)- Operaciones interrumpidas.

No existen en el ejercicio 2.018.

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 2.018 y su comparación con el 31/12/18, así como el movimiento experimentado durante el ejercicio es el siguiente, según detalle:

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

CUADRO 2: INMOVILIZADO MATERIAL 2018

Puertos del Estado

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-2017	VARIACIONES DEL EJERCICIO		Reclasificaciones (+/-) (1)	Trasposos de inversiones inmobiliarias (+/-) (2)	Trasposos de activos no corriente mantenido para la venta (3)	Ajustes contra patrimonio (+/-)	SALDO A 31-12-2018
		Altas (+)	Bajas (-)					
a) Terrenos y bienes naturales	10.884.404,80	-	-	-	-	-	-	10.884.404,80
b) Construcciones	90.403.457,36	838.786,17	(25.723,32)	-	-	-	-	91.216.520,21
Accesos marítimos	11.691.297,78	-	-	-	-	-	-	11.691.297,78
Obras de abrigo y defensa	38.492.552,58	-	-	-	-	-	-	38.492.552,58
Obras de atraque	18.172.998,21	2.922,20	-	-	-	-	-	18.175.920,41
Instalaciones para reparación de barcos	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificaciones	7.080.232,63	29.412,84	-	-	-	-	-	7.109.645,47
Instalaciones generales	3.347.315,64	700.196,01	(25.723,32)	-	-	-	-	4.021.788,33
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	11.619.060,52	106.255,12	-	-	-	-	-	11.725.315,64
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	255.724,98	-	-	-	-	-	-	255.724,98
Instalaciones de ayuda a la navegación	185.678,01	-	-	-	-	-	-	185.678,01
Equipos de manipulación de mercancías	-	-	-	-	-	-	-	-
Mate rial flotante	68.156,57	-	-	-	-	-	-	68.156,57
Mate rial ferroviario	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de taller	1.890,40	-	-	-	-	-	-	1.890,40
d) Otro inmovilizado	3.144.209,47	318.080,10	(27.794,13)	-	-	-	-	3.434.495,44
Mobiliario	413.617,38	21.342,58	-	-	-	-	-	434.959,96
Equipos para proceso de información	375.033,73	103.705,24	-	-	-	-	-	478.738,97
Elementos de transporte	380.563,52	17.722,39	(14.114,13)	-	-	-	-	384.171,78
Otro inmovilizado material	1.974.994,84	175.309,89	(13.680,00)	-	-	-	-	2.136.624,73
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	104.687.796,61	1.156.866,27	(53.517,45)	-	-	-	-	105.791.145,43
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO	1.407.759,61	(136.883,84)	-	-	-	-	-	1.270.875,77
TOTAL	106.095.556,22	1.019.982,43	(53.517,45)	-	-	-	-	107.062.021,20

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

CUADRO 2. ANEXO A : EVOLUCIÓN DEL INMOVILIZADO EN CURSO EN 2018

NOMBRE INVERSIÓN	SALDO A 31-12-2017	Altas y otras altas	Trasposos de mov. material en curso	Trasposos de inversiones inmobiliarias	Trasposos de movimientos	SALDO A 31-12-2018
Remodelación de las redes de servicio	43.276,32	-	-	-	-	43.276,32
Inversiones diversas que quedan en curso	690.557,81	814.949,14	(392.349,37)	-	-	1.113.157,58
Reforma Conserjería	746,57	-	(746,57)	-	-	-
AT Redacción proyecto conexión darsenas	(5.500,00)	-	5.500,00	-	-	-
Inversiones diversas que son inmovilizado mat.	114.441,87	-	-	-	-	114.441,87
Descarbonización	564.237,04	-	(564.237,04)	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
TOTAL	1.407.759,61	814.949,14	(951.832,98)	-	-	1.270.875,77

CUADRO 2. ANEXO B : OTRAS INVERSIONES INCORPORADAS A EXPLOTACIÓN EN 2018 (excluidas las procedentes del inmovilizado en curso)

NOMBRE INVERSIÓN	Adquisiciones directas	Trasposos de inversiones	TOTAL
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
TOTAL	-	-	-

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 2.1: ALTAS DE INMOVILIZADO MATERIAL 2018
(en euros)

CONCEPTO	Adquisiciones a proveedores externos (1)	Adquisiciones a otras AA.PP. y Puertos del Estado	Incorporación al activo de gastos financieros (s)	Activos subsumidos en otros	Concesiones revertidas, donaciones y legados (2)	Rescate Anticipado de concesiones	Transferencias desde otros org. Públicos y otras altas	Trasposos de inmovilizado en curso	TOTAL ALTAS DEL EJERCICIO 2018
a) Terrenos y bienes naturales	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Construcciones	32.335,04	-	-	-	-	-	-	806.451,13	838.786,17
Accesos marítimos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de abrigo y defensa	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de atraque	2.922,20	-	-	-	-	-	-	-	2.922,20
Instalaciones para reparación de barcos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificaciones	29.412,84	-	-	-	-	-	-	-	29.412,84
Instalaciones generales	-	-	-	-	-	-	-	700.196,01	700.196,01
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	-	-	-	-	-	-	-	106.255,12	106.255,12
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones de ayuda a la navegación	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipos de manipulación de mercancías	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Material flotante	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Material ferroviario	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de taller	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d) Otro inmovilizado	172.698,25	-	-	-	-	-	-	145.381,85	318.080,10
Mobiliario	21.342,58	-	-	-	-	-	-	-	21.342,58
Equipos para proceso de información	103.705,24	-	-	-	-	-	-	-	103.705,24
Elementos de transporte	17.722,39	-	-	-	-	-	-	-	17.722,39
Otro inmovilizado material	29.928,04	-	-	-	-	-	-	145.381,85	175.309,89
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	205.033,29	-	-	-	-	-	-	951.832,98	1.156.866,27
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO	814.949,14	-	-	-	-	-	-	(951.832,98)	(136.883,84)
TOTAL	1.019.982,43	-	-	-	-	-	-	0,00	1.019.982,43

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

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

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 2.2: BAJAS DE INMOVILIZACIONES MATERIALES 2018

(en euros)

CONCEPTO	Venta a empresas externas y retiros o bajas de	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 2018
a) Terrenos y bienes naturales	-	-	-	-	-	-
b) Construcciones	25.723,32	-	-	-	-	25.723,32
Accesos marítimos	-	-	-	-	-	-
Obras de abrigo y defensa	-	-	-	-	-	-
Obras de atraque	-	-	-	-	-	-
Instalaciones para reparación de barcos	-	-	-	-	-	-
Edificaciones	-	-	-	-	-	-
Instalaciones generales	25.723,32	-	-	-	-	25.723,32
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	-	-	-	-	-	-
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	-	-	-	-	-	-
Instalaciones de ayuda a la navegación	-	-	-	-	-	-
Equipos de manipulación de mercancías	-	-	-	-	-	-
Material flotante	-	-	-	-	-	-
Material ferroviario	-	-	-	-	-	-
Equipo de taller	-	-	-	-	-	-
d) Otro inmovilizado	27.794,13	-	-	-	-	27.794,13
Mobiliario	-	-	-	-	-	-
Equipos para proceso de información	-	-	-	-	-	-
Elementos de transporte	14.114,13	-	-	-	-	14.114,13
Otro inmovilizado material	13.680,00	-	-	-	-	13.680,00
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	53.517,45	-	-	-	-	53.517,45
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO	-	-	-	-	-	-
TOTAL	53.517,45	-	-	-	-	53.517,45

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 2.3: AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO MATERIAL 2018

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-2017	Dotaciones/Altas (+)	BAJAS				Reclasificaciones (+/-) (1)	Traspaso a/de inversiones inmobiliarias (+/-)	Traspaso a activo no corriente mantenido para la venta (-)	Ajustes contra patrimonio (+/-)	SALDO A 31-12-2018
			Ventas, retiros y bajas (-)	Elementos subsumidos (-)	Transferencias a otros organismos públicos (-)	Inmovilizado abierto al uso general (-)					
a) Terrenos y bienes naturales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Construcciones	34.641.726,58	2.772.539,12	(25.723,32)	-	-	-	-	-	-	-	37.388.542,38
Accesos marítimos	3.237.130,61	237.951,36	-	-	-	-	-	-	-	-	3.475.081,97
Obras de abrigo y defensa	1.782.291,69	813.76,58	-	-	-	-	-	-	-	-	1.1596.008,27
Obras de atraque	9.490.662,56	633.045,95	-	-	-	-	-	-	-	-	10.123.707,74
Instalaciones para reparación de barcos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificaciones	2.397.903,31	208.101,43	-	-	-	-	-	-	-	-	2.607.004,74
Instalaciones generales	1583.837,63	197.585,91	(25.723,32)	-	-	-	-	-	-	-	1755.699,50
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	7.449.900,78	681.139,38	-	-	-	-	-	-	-	-	7.831040,16
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	119.476,05	18.873,45	-	-	-	-	-	-	-	-	138.349,50
Instalaciones de ayuda a la navegación	79.740,09	13.817,88	-	-	-	-	-	-	-	-	93.557,97
Equipos de manipulación de mercancías	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Material flotante	37.972,63	5.004,12	-	-	-	-	-	-	-	-	42.976,75
Material ferroviario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de taller	1763,33	5145	-	-	-	-	-	-	-	-	1814,78
d) Otro inmovilizado	2.353.597,40	276.302,46	(26.433,50)	-	-	-	-	-	-	-	2.603.466,36
Mobiliario	280.200,24	29.374,22	-	-	-	-	-	-	-	-	309.574,46
Equipos para proceso de información	253.034,26	49.991,48	-	-	-	-	-	-	-	-	303.025,74
Elementos de transporte	295.647,67	16.920,45	(13.408,43)	-	-	-	-	-	-	-	299.159,69
Otro inmovilizado material	1524.715,23	190.016,31	(13.025,07)	-	-	-	-	-	-	-	1691706,47
TOTAL	37.114.800,03	3.067.715,03	(52.156,82)	-	-	-	-	-	-	-	40.130.358,24

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

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 2.4: DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO MATERIAL 2018

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-2017	Dotaciones deterioros (+)	Reversiones deterioros (-)	Aplicaciones (-)	Reclasificaciones (+/-) (1)	Traspaso a/de inversiones inmobiliarias (+/-)	Traspaso a activo no corriente mantenido para	SALDO A 31-12-2018
a) Terrenos y bienes naturales	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Construcciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Accesos marítimos	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de abrigo y defensa	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de atraque	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones para reparación de barcos	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificaciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones generales	-	-	-	-	-	-	-	-
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones de ayuda a la navegación	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipos de manipulación de mercancías	-	-	-	-	-	-	-	-
Material flotante	-	-	-	-	-	-	-	-
Material ferroviario	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de taller	-	-	-	-	-	-	-	-
d) Otro inmovilizado	-	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliario	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipos para proceso de información	-	-	-	-	-	-	-	-
Elementos de transporte	-	-	-	-	-	-	-	-
Otro inmovilizado material	-	-	-	-	-	-	-	-
Inmovilizado en curso	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 2.5: RESULTADO POR ENAJENACIONES Y BAJAS DEL INMOVILIZADO MATERIAL Y DEL ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA 2018

(en euros)

Fecha	Operación	Descripción del activo	Valor contable bruto	Amortización acumulada/Dete-riorio de valor aplicado	Precio de venta	Resultado de la operación
Inmovilizado material						
31-dic-2018	baja	citroen c 6	14.114,13	13.408,43	2.892,56	2.186,86
31-dic-2018	baja	Fotocopiadoras	13.680,00	13.025,07	3.950,00	3.295,07
31-dic-2018	baja	celdas transformador	25.723,32	25.723,32	-	-
Subtotal inmovilizado material			53.517,45	52.156,82	6.842,56	5.481,93
Activos no corrientes mantenidos para la venta						
Subtotal activos no corrientes mantenidos para la venta			-	-	-	-
TOTAL			53.517,45	52.156,82	6.842,56	5.481,93
Total Beneficios						5.481,93
Total Pérdidas						-

CUADRO 2.6: TRASPASO DE/A ACTIVOS NO CORRIENTES A ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA 2018

(en euros)

Fecha	Operación	Descripción del activo	Valor contable bruto	Amortización acumulada/De-teriorio de valor	TOTALVALORNETO
TOTAL			-	-	-

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

Durante el ejercicio de 2.018 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
06.- EDIFICACIONES		
<i>0601 Tinglados, almac. y dep.merc.</i>	35	0
<i>0602 Est. mar., lonjas, naves pesca, etc.</i>	35	0
<i>0603 Alm.Talleres, garages y oficinas</i>	35	0
<i>0604 Viviendas y otros edificios</i>	35	-
<i>0605 Edificaciones menores</i>	17	0
<i>0606 Módulos y pequeñas.const.prefab.</i>	17	0
<i>0607 Elem.fijos soporte ayda naveg.</i>	35	0

Bienes	Vida Útil (Años)	Valor Residual (%)
07.- INSTALACIONES GENERALES		
0701 <i>Inst. conducciones y alumbrado ext</i>	17	0
0702 <i>Cerramientos</i>	17	0
0703 <i>Otras instalaciones</i>	17	0
08.- PAVIMENTOS, CALZADAS Y VIAS DE CIRCULACIÓN		
0801 <i>Vías férreas y estac.clasif.</i>	25	3
0802 <i>Pav. en muelles y z. Manip.</i>	15	0
0803 <i>Cam., z. Circ., aparcam.depósitos</i>	15	0
0804 <i>Puentes de fábrica</i>	45	0
0805 <i>Puentes metálicos</i>	35	2
0806 <i>Túneles</i>	35	0
0807 <i>Accesos inst. ayuda navegación</i>	15	0
09.-EQUIPOS DE MANIPULACIÓN DE MERCANCÍAS		
0901 <i>Cargaderos e inst. especiales</i>	20	3
0902 <i>Grúas de pórtico</i>	20	3
0903 <i>Grúas automóviles</i>	10	3
0904 <i>Carretillas, tractores, equipo ligero</i>	10	3
10.-MATERIAL FLOTANTE		
1001 <i>Cabrias y grúas flotantes</i>	25	4
1002 <i>Dragas</i>	25	3
1003 <i>Remolcadores</i>	25	3
1004 <i>Gánguiles, gabarras y barcas</i>	25	4
1005 <i>Equipo auxiliar y de buzo</i>	10	2
1006 <i>Embarcaciones de servicio</i>	15	0
1007 <i>Elem.comunes soporte flot.ay.navg.</i>	15	0
11.- EQUIPO DE TRANSPORTE		
1101 <i>Automóviles y motocicletas</i>	6	5
1102 <i>Camiones y furgonetas</i>	6	5
12.- MATERIAL FERROVIARIO		
1201 <i>Locomotoras y tractores</i>	15	5
1202 <i>Vagones</i>	20	4
13.- EQUIPO DE TALLER		
1301 <i>Equipo de taller</i>	14	4
14.- MOBILIARIO Y ENSERES		
1401 <i>Mobiliario y enseres</i>	10	0
15.- MATERIAL DIVERSO		
1501 <i>Material diverso</i>	5	0
16.-EQUIPO INFORMÁTICO		
1601 <i>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 31/12/18, son los siguientes:

Grupo 1.- Inst. ayuda a la navegación	97.563,77
Grupo 3.- Obras abrigo y dársenas	60.582,02
Grupo 4.- Obras de atraque	1.025.909,36
Grupo 6.- Edificaciones	1.045.006,96
Grupo 7.- Instalaciones generales	404.073,17
Grupo 8.- Pavimentos, calzadas y v.circ.	1.410.454,09
Grupo 11.- Elementos transporte	268.259,80
Grupo 13.- Equipo de Taller	1.890,40
Grupo 14.- Mobiliario	146.158,15
Grupo 15.- Otro inmovilizado material	1.312.258,84
Grupo 16.- Equipos proceso información	206.126,29

Suma..... 5.978.282,85

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 2.018.

5.2.5.)- Compromisos firmes de compra.

Durante 2.018 se contrataron una serie de obras y adquisiciones que tienen anualidad prevista para el ejercicio de 2.019. Estas obras son:

<u>Motril</u>	<u>Euros</u>
Europea Advisor	14.500,00
Sustitución Lucernario del edificio	36.347,81
Mejora funcional cubierta Edificio de Explotacion	39.248,40
Placas conmemorativas	973,22
Mobiliario Policía Nacional	686,3
Equipo fotovoltaico	1.279,28
Defensa tipo escudo	11.500,00
instalacion intercomunicador en cabina de ascensores	1.134,64
Instalación eléctrica del alumbrado	3.836,00
suministro barreras de hormigon separadoras de graneles	14.580,00
Defensa tipo escudo	13.510,00
Vehiculo	14.974,12
Señales maritimas	2.350,00
Memoria técnica valorada mejora infraestructuras para la pesca	14.790,00
Redacción proyecto adecuación instalac. eléctricas para buques	3.570,00
levantamiento topografico de los faros dependientes de la APM	2.500,00
adecuacion rotonda de acceso a la autovia gr-16	39.995,71

Motril	Euros
Adaptación aseos	19.795,25
Suministro e instalación de nuevas balizas	8.943,82
Estudio arquitectura	12.000,00
Impresoras Fotocopiadoras	14.000,00
Equipo informatico	1.371,07
Frigorifico	176,86
Direccion de obra	14.000,00
Proyecto arquitectura	8.330,00
Instalacion alumbrado	26.028,00
Terminales telefonía	2.597,46
Intensidad celdas transformacion	3.657,45
celda de aislamiento en el C.Transformacion	8.181,00
hardware	2.884,00
Servidores hardware	2.304,00
Reparacion instalaciones	2.330,40
Señalizacion vial	7.073,72
Estudio arquitectura	4.500,00
Reforma jardin instalaciones	39.308,97
Estudio eficiencia energetica	17.275,00

6).- INVERSIONES INMOBILIARIAS

En el ejercicio 2.008 y de acuerdo con las normas emanadas del nuevo plan de contabilidad aprobado, se procedio a efectuar las reclasificaciones correspondientes tanto en terrenos como en construcciones. Asi se explica en el siguiente cuadro nº 3 y en el 3.3 referente a las bajas:

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 3: INVERSIONES INMOBILIARIAS 2018
(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-2017	Adquisiciones (+)	Concesiones revertidas, donaciones y legados (+)	Rescate anticipado de concesiones (+)	Ventas, retiros y bajas (-)	Reclasificaciones (+/-)	Traspaso a/de inmovilizado material (+/-)	Traspaso a activo no corriente mantenido para la venta (-)	Ajustes contra patrimonio (+/-)	SALDO A 31-12-2018
a) Terrenos	4.154.564,18	-	-	-	-	-	-	-	-	4.154.564,18
b) Construcciones	5.728.716,86	63.985,64	-	-	-	-	-	-	-	5.792.702,50
Accesos marítimos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de abrigo y defensa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de atraque	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones para reparación de barcos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificaciones	5.728.716,86	63.985,64	-	-	-	-	-	-	-	5.792.702,50
Instalaciones generales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	9.883.281,04	63.985,64	-	-	-	-	-	-	-	9.947.266,68

CUADRO 3.1: AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS 2018
(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-2017	Dotaciones (+)	Ventas, retiros y bajas (-)	Reclasificaciones (+/-)	Traspaso a/de inmovilizado material (+/-)	Traspaso a activo no corriente mantenido para la venta (-)	Transferencias a otros organismos públicos (+/-)	SALDO A 31-12-2018
b) Construcciones	2.788.688,12	155.512,51	-	-	-	-	-	2.944.200,63
Accesos marítimos	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de abrigo y defensa	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de atraque	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones para reparación de barcos	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificaciones	2.788.688,12	155.512,51	-	-	-	-	-	2.944.200,63
Instalaciones generales	-	-	-	-	-	-	-	-
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	2.788.688,12	155.512,51	-	-	-	-	-	2.944.200,63

CUADRO 3.2: DETERIORO DE VALOR DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS 2018
(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-2017	Dotaciones deterioros (+)	Reversiones deterioros (-)	Aplicaciones (-)	Reclasificaciones (+/-)	Traspaso a/de inmovilizado material (+/-)	Traspaso a activo no corriente mantenido para la venta (-)	Ajustes contra patrimonio (+/-)	SALDO A 31-12-2018
a) Terrenos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Construcciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accesos marítimos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de abrigo y defensa	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras de atraque	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones para reparación de barcos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones generales	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DETERIORO DE VALOR	-	-	-	-	-	-	-	-	-

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 3.3: RESULTADO POR ENAJENACIONES Y BAJAS DE INVERSIONES INMOBILIARIAS 2018

(en euros)

Fecha	Operación	Descripción del activo	Valor contable bruto	Amortización acumulada/Deterioro de valor aplicado	Precio de venta (1)	Resultado de la operación
TOTAL			-	-	-	-

(1) Figurarà el importe facturado sin IVA debe figurar todo tipo de venta, re tiro, apertura irreversible al uso general, etc, incluyendo las ventas a empresas externas y a empresas consolidables.

Total Beneficios	Total Pérdidas
-	-

6.1).- Ingresos provenientes de las inversiones inmobiliarias

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

7).- INMOVILIZADO INTANGIBLE

Esta constituido por aplicaciones informáticas y propiedad industrial, su movimiento durante el ejercicio 2.018 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 31/12/17 son los siguientes:

Grupo 17.- Inmovilizado Intangible **780.433,18**

7.3).- Compromisos de compra

La Autoridad Portuaria Motril ha contraído durante el año 2018 compromisos de compra de aplicaciones informáticas cuyo pago se efectuará en el siguiente año.

software 2ºfactor autentificacion	4.690,00
Migración versión PBS (50% Inicial)	8.000,00
Software CRM	14.900,00
Notificaciones electronicas	12.084,00
SAMOA fase 2	10.269,79
Digitalizacion	4.985,00
Software Explotacion	5.800,00

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 1: INMOVILIZADO INTANGIBLE 2018

(en euros)

INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-12-2017	Adquisiciones (+)	Ventas, retiros y bajas (-)	Reclasificaciones (+/-) (1)	Traspaso a activo no corriente mantenido para	Anticipos aplicados (+/-)	Incorporación al activo de gastos financieros (+)	SALDO A 31-12-2018
Propiedad industrial	33.953,14	-	-	-	-	-	-	33.953,14
Derechos de uso y otro inmovilizado intangible	-	-	-	-	-	-	-	-
Aplicaciones informáticas	1.145.181,22	-	-	120.592,75	-	-	-	1.265.773,97
Anticipos para inmovilizaciones intangibles	72.937,61	135.032,70	-	(120.592,75)	-	-	-	87.377,56
TOTAL	1.252.071,97	135.032,70		0,00				1.387.104,67
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-12-2017	Dotaciones (+)	Ventas, retiros y bajas (-)	Reclasificaciones (+/-) (1)	Traspaso a activo no corriente mantenido para	SALDO A 31-12-2018		
Propiedad industrial	33.953,14	-	-	-	-	33.953,14		
Derechos de uso y otro inmovilizado intangible	-	-	-	-	-	-		
Aplicaciones informáticas	838.581,57	99.774,67	-	-	-	938.356,24		
TOTAL	872.534,71	99.774,67				972.309,38		
DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-12-2017	Dotaciones de deterioros (+)	Reversión de deterioros (-)	Aplicaciones (-)	Reclasificaciones (+/-) (1)	Traspaso a activo no corriente mantenido para	SALDO A 31-12-2018	
Propiedad industrial	-	-	-	-	-	-	-	-
Derechos de uso y otro inmovilizado intangible	-	-	-	-	-	-	-	-
Aplicaciones informáticas	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-				-		
BENEFICIOS Y PÉRDIDAS DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	Fecha	Operación (Venta, retiro, etc)	Valor contable bruto (+)	Amortización acumulada/Deterioro de valor	Precio de venta (+)	Resultado de la operación		
TOTAL								

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

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

8.2.)- Arrendamientos operativos.

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

8.2.1.)- Cobros futuros.

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

Empresa	Concesión	Hasta 1 año	1 y 5 años	Más 5 años
Secicar S.A.	Almacenamiento hidrocarburos	361.626,56 €	1.808.132,80 €	3.254.639,04 €
Terminal Maritima Armas S.L.	Terminal de mercancías y pasajeros	294.450,76 €	1.472.253,80 €	2.944.507,60 €
Hormigones Domingo SA	Silo cemento	116.584,40 €	582.922,00 €	699.506,40 €
Transgranada S.L.	Almacen graneles sólidos y líquidos	74.203,00 €	371.015,00 €	742.030,00 €
FRS Iberia SLU	Terminal de mercancías y pasajeros	148.129,88 €	740.649,40 €	3.555.117,12 €

8.2.2.)- Cuotas contingentes del ejercicio.

Las cuotas contingentes del ejercicio 2018 se corresponden con la Tasa de actividad que ha sido de 566.267,68 euros.

9.)- INSTRUMENTOS FINANCIEROS

En los cuadros nº 4.b, 5, 8, 8ª, 9, 10 y resumen Activo no corriente se especifican los instrumentos financieros desglosados en activos financieros y pasivos financieros a largo plazo y corto plazo, que en las siguientes páginas se adjuntan.

Préstamos y partidas a cobrar a l/p:	
Préstamos al personal l/p.....	124.560,09
Suma	124.560,09
Préstamos y partidas a cobrar a c/p:	
Cientes por ventas y prestac. Servicios	989.934,91
Cientes y deudores empresas grupo	
Deudores varios	636.794,11
Préstamos al personal a c/p	55.451,00
Suma	1.682.180,02
Débitos y partidas a pagar l/p:	
Prestamo Caja Rural de Granada	1.600.000,00
Suma	1.600.000,00
Débitos y partidas a pagar c/p:	
Amortiz. préstamo BBVA	1.120.560,70
Amortiz. préstamo Rural	200.000,00
Proveedores de inmovilizado	939.174,45
Fianzas recibidas	361.416,19
Proveedores	479.165,04
Acreedores prestaciones de servicios	33.025,33
Suma	3.133.341,71

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

CUADRO 10: INSTRUMENTOS FINANCIEROS 2018

Puertos del Estado

(en euros)

a) Activos financieros

Categorías/Clases	Instrumentos financieros a largo plazo						Instrumentos financieros a corto plazo						TOTAL	
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos, Derivados, Otros		Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos, Derivados, Otros		TOTAL	
	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2017
Activos a valor razonable con cambios en p. v.g.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Mantenido para negociar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Préstamos y partidas a cobrar	-	-	-	-	187.292,23	220.499,94	-	-	-	-	-	-	1626.754,53	1.816.712,93
Activos disponibles para la venta	150,00	150,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150,00	150,00
- Valorados a valor razonable	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Valorados a coste	150,00	150,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150,00	150,00
Derivados de cobertura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	150,00	150,00	-	-	187.292,23	220.499,94	-	-	-	-	-	-	1.626.754,53	1.816.712,93

b) Pasivos financieros

Categorías/Clases	Instrumentos financieros a largo plazo						Instrumentos financieros a corto plazo						TOTAL	
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados, Otros		Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados, Otros		TOTAL	
	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2017
Débitos y partidas a pagar	1600.000,00	2.920.560,74	-	-	-	-	1320.560,74	1320.560,20	-	-	-	-	1.845.777,66	2.266.163,27
Pasivos a valor razonable con cambios en p. v.g.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Mantenido para negociar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Derivados de cobertura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	1.600.000,00	2.920.560,74	-	-	-	-	1.320.560,74	1.320.560,20	-	-	-	-	1.845.777,66	2.266.163,27

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

CUADRO 5: OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES 2018

Puertos del Estado

(en euros)

VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	SALDO A 31-12-2017	Adiciones del ejercicio (+)		Aplicación al resultado (-)	Cancelación y traspaso a c/p (-)	SALDO A 31-12-2018
		Pérdidas y ganancias	Patrimonio			
TOTAL	35.958,76	-	-	-	-	35.958,76
VII. DEUDORES COMERCIALES NO CORRIENTES	SALDO A 31-12-2017	Adiciones del ejercicio (+)	Deterioro de valor (+/-)	Actualización financiera (+)	Cancelación y traspaso a c/p (-)	SALDO A 31-12-2018
Clientes a cobrar a largo plazo	66.422,27	-	-	-	(3.690,13)	62.732,14
Deterioro de valor de créditos por operac. comerc. a l.p.	-	-	-	-	-	-
TOTAL SALDO NETO	66.422,27	-	-	-	(3.690,13)	62.732,14

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

CUADRO 8: OTROS PASIVOS NO CORRIENTES 2018

Puertos del Estado

(en euros)

II. DEUDAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-2017	Adiciones del ejercicio (+)	Cancelación anticipada (-)	Trasposos a corto plazo (-)	Variación en valor razonable (+/-)	Ajustes por cambio de valor (+/-)	Actualización financiera (+)	SALDO A 31-12-2018
1. Deudas con entidades de crédito.	2.920.560,74	-	-	(1320.560,74)	-	-	-	1.600.000,00
2. Proveedores de inmovilizado a largo plazo	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Otras deudas	-	-	-	-	-	-	-	-
a) Otras deudas a l.p., otras partes vinculadas	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Deudas a largo plazo	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Deudas a l.p. por subvenciones susceptibles de reintegro	-	-	-	-	-	-	-	-
d) Acreedores por arrendamiento financiero a l.p.	-	-	-	-	-	-	-	-
e) Pasivos por derivados financieros a l.p.	-	-	-	-	-	-	-	-
f) Fianzas, depósitos y garantías recibidos a largo plazo	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	2.920.560,74	-	-	(1.320.560,74)	-	-	-	1.600.000,00
III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-2017	Adiciones del ejercicio (+)	Cancelación anticipada (-)	Trasposos a corto plazo (-)	Actualización financiera (+)	SALDO A 31-12-2018	-	-
Deudas por préstamos recibidos	-	-	-	-	-	-	-	-
Otras deudas a largo plazo	-	-	-	-	-	-	-	-
Deudas a l.p. por préstamos recibidos del FFATP	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	SALDO A 31-12-2017	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)		Aplicación al resultado (-)	Cancelación y traspaso a c/p (-)	SALDO A 31-12-2018	-	-
TOTAL	-	Pérdidas y Ganancias	Patrimonio	-	-	-	-	-
V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO (Anticipos recibidos por ventas o prestac. de servicios a l.p.)	SALDO A 31-12-2017	Adiciones del ejercicio (+)	Traspaso al resultado (-)	Bajas (-)	Actualización financiera (+)	SALDO A 31-12-2018	-	-
Tasas anticipadas	-	-	-	-	-	-	-	-
Importes adicionales a las tasas anticipadas	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
CUADRO 8a: ENDEUDAMIENTO A LARGO Y CORTO PLAZO 2018
 (en euros)

ENTIDAD	Fecha apertura	Fecha vencimiento	Límite concedido	Total nominal dispuesto a 31-12-2017	Amortización 31-12-2017	Traspaso a c.p. 2017	Saldo nominal a 31-12-2017	Saldo contable a 31-12-2017	Ejercicio 2018			Vencimientos por años (*)					
									Disposiciones (+)	CANCELACION anticipada (-)	Traspaso a c.p. plazo (-) (vencimiento 2018) (C. otros) (-)	Actualización financiera y otros (-)	Saldo contable a 31-12-2018	Saldo nominal a 31-12-2018	2020	2021	2022
LARGO PLAZO																	
Total BEI																	
Total ICO																	
BBVA	01-ene-1970	01-ene-1970	15.000.000,00	10.085.042,34	(7.843.921,40)	(1.120.560,20)	1.120.560,74	1.120.560,74			(1.120.560,74)		0,00	0,00	0,00	0,00	
CAJA Rural de Granada	01-ene-1970	01-ene-1970	5.500.000,00	2.000.000,00	-	(200.000,00)	1.800.000,00	1.800.000,00			(200.000,00)		1.600.000,00	200.000,00	200.000,00	1.000.000,00	
Total otras deudas con ent. crédito			21.500.000,00	12.085.042,34	(7.843.921,40)	(1.320.560,20)	2.920.560,74	2.920.560,74			(1.320.560,74)		1.600.000,00	200.000,00	200.000,00	1.000.000,00	
Endeudamiento empr. grupo y asoci.																	
Total otro endeudamiento																	
TOTAL LARGO PLAZO			21.500.000,00	12.085.042,34	(7.843.921,40)	(1.320.560,20)	2.920.560,74	2.920.560,74			(1.320.560,74)		1.600.000,00	200.000,00	200.000,00	1.000.000,00	
CORTO PLAZO																	
Total BEI																	
Total ICO																	
BBVA	1-20-560,20	-	(1.120.560,20)	-	-	1.120.560,74	1.120.560,74	1.120.560,74			-		1.120.560,74	-	-	-	-
Caja Rural	200.000,00	-	(200.000,00)	14.129,65	(14.129,65)	200.000,00	200.000,00	200.000,00			-		200.000,00	-	-	-	-
Total otras deudas con ent. de crédito	1.320.560,20	-	(1.320.560,20)	14.129,65	(14.129,65)	1.320.560,74	1.320.560,74	1.320.560,74			-		1.320.560,74	-	-	-	-
Endeudamiento empr. grupo y asoci.																	
Total otro endeudamiento																	
TOTAL CORTO PLAZO	1.320.560,20	-	(1.320.560,20)	14.129,65	(14.129,65)	1.320.560,74	1.320.560,74	1.320.560,74			-		1.320.560,74	-	-	-	-

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 9: DETALLE DE ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES 2018

(en euros)

ACTIVO CORRIENTE	Saldo a 31-12-2018	Saldo a 31-12-2017	PASIVO CORRIENTE	Saldo a 31-12-2018	Saldo a 31-12-2017
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-	II. Provisiones a corto plazo	45.547,80	-
	-	-	Provisión litigios tarifarios (principales e intereses)	-	-
	-	-	Aportaciones al FFATP	-	-
Deterioro de valor	-	-		-	-
	-	-		-	-
II. Existencias	-	-		-	-
Existencias	-	-		-	-
Deterioro de valor	-	-		-	-
	-	-	III. Deudas a corto plazo	2.625.230,47	2.881.398,88
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1.889.336,94	2.290.894,33	1. Deudas con entidades de crédito	1.320.560,74	1.320.560,20
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	989.934,91	711.691,67	Deudas con entidades de crédito a c.p.	1320.560,74	1320.560,20
Clientes	3.239.561,88	2.600.717,58	Intereses a c.p. de deudas con entidades de crédito	-	-
Deterioro de valor	(2.249.626,97)	(1889.025,71)	2. Proveedores de inmovilizado a corto plazo	939.174,45	1.354.046,47
	-	-	Proveedores de inmovilizado a c.p.	939.174,45	1354.046,47
2. Clientes y deudores, empr. del grupo y asociadas	-	-	Proveedores de inmovilizado a c.p. otras partes vinculadas	-	-
OPPE, deudor principales e intereses litigios tarifarios	-	-		-	-
FFATP, deudor a corto plazo	-	-	3. Otros pasivos financieros	365.495,28	206.792,21
	-	-	Otras deudas a c.p. con otras partes vinculadas	-	-
	-	-	Intereses a c.p. de deudas otras partes vinculadas	-	-
	-	-	Deudas a c.p.	-	-
	-	-	Acreedores por arrendamiento financiero a c.p.	-	-
	-	-	Intereses a corto plazo de deudas	-	-
3. Deudores varios	636.794,11	1.104.995,55	Partidas pendientes de aplicación	4.079,09	(103.207,98)
	581.343,11	1.051.592,21	Desembolsos exigidos sobre participaciones en el patr. neto	-	-
	-	-	Pasivos por derivados financ. a c.p. cartera de negociación	-	-
	55.451,00	53.403,34	Pasivos por derivados financ. a c.p. instrum. de cobertura	-	-
	-	-	Fianzas y depósitos recibidos a c.p.	361416,19	320.000,00
	-	-		-	-
	-	-	IV. Deudas con empr. del grupo y asociadas a c.p.	33.000,00	127.000,00
4. AA.PP., subvenciones oficiales ptes. de cobro	200.000,00	400.476,84	OPPE, acreedor principales e inter. litig. tarif. (anticipos, etc)	-	-
5. Otros créditos con las Administraciones Públicas	62.607,92	73.730,07	FCI acreedor	33.000,00	127.000,00
H.P. retenc. y pagos a cuenta Impuesto Beneficios	133	0,88	OPPE, acreedor por intereses a c.p. préstamo BEI	-	-
Hacienda Pública deudora por IVA de inversiones	62.606,59	73.729,19	Aportaciones al FFATP (exigidas)	-	-
Administraciones Públicas deudoras por otros conceptos	-	-	FFATP, acreedor a corto plazo	-	-
	-	-		-	-
	-	-		-	-
	-	-		-	-
	-	-		-	-
Deterioro de valor de créditos a c.p. a empr. grupo y asociadas	-	-		-	-
	-	-	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	623.653,40	608.516,56
V. Inversiones financieras a corto plazo	25,51	25,51	1. Acreedores y otras cuentas a pagar	519.923,86	487.459,69
1. Instrumentos de Patrimonio	-	-	Proveedores	479.165,04	362.019,23
2. Créditos a empresas	-	-	Acreedores por prestaciones de servicios	33.021,98	103.097,38
Créditos a c.p. a otras partes vinculadas	-	-	Acreedores por sentencias firmes	-	-
Intereses a c.p. de créditos a otras partes vinculadas	-	-	Anticipos de clientes	-	-
Créditos a c.p.	-	-	Diets de viaje	-	8.435,13
Créditos a c.p. por enajenación de inmovilizado	-	-	Remuneraciones pendientes de pago	7.736,84	13.907,95
Intereses a c.p. de créditos	-	-	Remunerac. mediante sistemas aportac. definida pte. pago	-	-
Deterioro de valor de créditos a c.p.	-	-	2. Administrac. Públicas, anticipos de subvenciones	-	-
	-	-	3. Otras deudas con las Administraciones Públicas	103.729,54	121.056,87
3. Otros activos financieros	25,51	25,51	H.P. Acreedora por Impuesto Beneficios	-	-
Dividendos a cobrar de otras partes vinculadas	-	-	Administraciones Públicas acreedores por otros conceptos	103.729,54	121.056,87
Valores representativos de deuda a c.p. e intereses	-	-		-	-
Dividendos a cobrar	-	-	VI. Periodificaciones	-	-
Imposiciones a c.p.	-	-		-	-
Intereses a cobrar 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	5.713,50	16.662,88		-	-
	-	-		-	-
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	4.669.731,91	3.026.970,05		-	-
1. Tesorería	4.669.731,91	3.026.970,05		-	-
2. Otros activos líquidos equivalentes	-	-		-	-
	-	-		-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	6.564.807,86	5.334.552,77	TOTAL PASIVO CORRIENTE	3.327.431,67	3.616.915,44

CUADRO 4.b: INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO 2018

(en euros)

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-2017	Adiciones del ejercicio (+)	Cancelación anticipada (-)	Trasposos a corto plazo (-)	Emisión de participaciones y otras (-)	Reversos por deterioro/reversión (+/-)	Actualización financiera (+)	Variación valor razonable (+/-)	Ajustes por cambio de valor (+/-)	SALDO A 31-12-2018
Instrumentos de patrimonio	50,00	-	-	-	-	-	-	-	-	50,00
a) Participaciones a l.p. en otras partes vinculadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Inversiones financieras a l.p. en instrumentos de patrimonio	50,00	-	-	-	-	-	-	-	-	50,00
Créditos a terceros	154.077,67	43.000,00	(114.16,67)	(61.00,91)	-	-	-	-	-	124.560,09
a) Créditos a l.p. a otras partes vinculadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Créditos a l.p.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Créditos a l.p. por enajenación de inmovilizado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d) Créditos a l.p. al personal	154.077,67	43.000,00	(114.16,67)	(61.00,91)	-	-	-	-	-	124.560,09
Adm. Públ., subvenciones oficiales pendientes de cobro a l.p.	77.000,00	-	(77.000,00)	-	-	-	-	-	-	-
Otros activos financieros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
a) Activos por derivados financieros a l.p.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Imposiciones a l.p.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Fianzas y depósitos constituidos a l.p.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	871.227,67	43.000,00	(728.416,67)	(61.00,91)	-	-	-	-	-	124.710,09
DESEMBOLSOS PENDIENTES DE INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-2017	Adiciones del ejercicio (+)	Cancelación anticipada (-)	Trasposos a corto plazo (-)	Emisión de participaciones y otras (-)	Otros movimientos (+/-)	SALDO A 31-12-2018			
Instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-			
a) Participaciones a l.p. en otras partes vinculadas	-	-	-	-	-	-	-			
b) Inversiones financieras a l.p. en instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-			
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-			
DETERIORO DE VALOR DE INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-2017	Dotaciones deterioros (+)	Reversiones deterioros (-)	Aplicaciones (-)	Cancelación anticipada (-)	Trasposos a corto plazo (-)	Otros movimientos (+/-)	SALDO A 31-12-2018		
Créditos a terceros	-	-	-	-	-	-	-	-		
a) Créditos a l.p. a otras partes vinculadas	-	-	-	-	-	-	-	-		
b) Créditos a largo plazo	-	-	-	-	-	-	-	-		
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-		

10.)- EXISTENCIAS.

No existen en la Autoridad Portuaria de Motril.

11.)- MONEDA EXTRANJERA.

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

12.)- SITUACION FISCAL.

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

I. Sociedades	Importe	Ing. sujeto Gasto deducible	Ing. No sujeto Gastos no deducibles
Ingresos	10.182.902,34	526.497,98	9.656.404,36
Gastos	9.253.912,94	828.120,95	8.425.791,99
Resultados	928.989,40	-301.622,97	1.230.612,37
Base imponible		-301.622,97	

Cuota a aplicar 25%	0,00
Pagado a cta. pagos fraccionados	0,00
Retenciones a cuenta del periodo	1,33
Cuota Resultante	- 1,33
Impuesto diferido 25% Base Imp. Negativa	- 35.958,76

En el año 2.018 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 2.018 es la siguiente:

Impuesto sobre la Renta Personas Físicas.	42.389,29
Impuesto sobre el Valor Añadido	
Seguridad Social	<u>61.086,99</u>
Total	103.476,28

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	667.401,68
Aportación a Planes de pensiones	0,00
Otros gastos sociales	<u>59.782,14</u>
TOTAL	<u>727183,82</u>

14).- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS.

Durante este ejercicio se ha procedido a la dotación de provision en los siguientes casos:

- Provision por litigio empleado, reclamación salarial 55.457,52€
- Provision por incremento salarial aprobado por Consejo Ministros 45.547,80€

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

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 7.a PROVISIONES A LARGO PLAZO 2018

(en euros)

I. PROVISIONES A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-2017	IMPUTACIÓN A RESULTADOS DEL EJERCICIO		Aplicaciones (-)	Trasposos a corto plazo(+/-)	Actualización financiera (+)	SALDO A 31-12-2018
		Dotaciones (+)	Excesos (-)				
Provisión para retribuciones a largo plazo al personal	-	-	-	-	-	-	-
Provisión para impuestos	-	-	-	-	-	-	-
Provisión para responsabilidades	-	55.457,52	-	-	-	-	55.457,52
a) Litigios tarifarios por sentencias Tribunal Constitucional	-	-	-	-	-	-	-
<i>Principales</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Intereses de demora</i>	-	-	-	-	-	-	-
b) Otros litigios tarifas/tasas (principales e intereses)	-	-	-	-	-	-	-
c) Otras responsabilidades	-	55.457,52	-	-	-	-	55.457,52
Provisión por desmantelam., retiro o rehabilitac. del inmov.	-	-	-	-	-	-	-
Provisión para actuaciones medioambientales	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	55.457,52	-	-	-	-	55.457,52

	Importe	Concepto	Contrapartida
Dotaciones:	55.457,52	Provision reclamacion salarial empleado APM	
Excesos:			
Aplicaciones:			
Trasposos a c.p.:			

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 7b: PROVISIONES A CORTO PLAZO Y ACREEDORES POR SENTENCIAS FIRMES 2018

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-2017	Dotaciones/Altas (+)	Excesos/Bajas (-)	Trasposos de/a provisión a largo plazo (+/-)	Rec lasificac.entre cuentas (+/-)	Aplicaciones/Pagos (-)	Actualización financiera (+)	SALDO A 31-12-2018
Provisiones a corto plazo	-	45.547,80	-	-	-	-	-	45.547,80
a) Provisión corto plazo por litigios tarifarios	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Principales</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Intereses de demora</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Aportaciones al FFATP	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Provisión por aportaciones al FFATP</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Aportaciones al FFATP aprobadas</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Otras provisiones a c.p.	-	45.547,80	-	-	-	-	-	45.547,80
Acreeedores por sentencias firmes	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Principales</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Intereses de demora</i>	-	-	-	-	-	-	-	-

15.- INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

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

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 15: INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE 2018

(en euros)

ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES(importes brutos)	31-12-2017	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31-12-2018
2 depósitos para aceite usados	4.850,70	-	-	4.850,70
estación meteorológica	5.850,00	-	-	5.850,00
sonómetro	1697,00	-	-	1697,00
ampliación cubetos recogida aceite barcos	4.415,00	-	-	4.415,00
auto compactador puerto pesquero	39.036,00	-	-	39.036,00
plan de contingencias y recepción residuos	18.250,00	-	-	18.250,00
análisis y control de contaminación	17.685,00	-	-	17.685,00
estudio implantación empresas biodiesel	15.000,00	-	-	15.000,00
análisis y control de contaminación	11790,00	-	-	11790,00
equipos de eficiencia energética	30.050,00	-	-	30.050,00
alumbrado LED	328.017,11	-	-	328.017,11
equipamiento estación meteorológica	1920,00	-	-	1920,00
TOTAL ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	478.560,81	-	-	478.560,81

AMORTIZACIONES DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	31-12-2017	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31-12-2018
2 depósitos para aceite usados	4.489,59	-	-	4.489,59
estación meteorológica	5.850,00	568,75	-	6.418,75
sonómetro	1442,40	339,40	-	1781,80
ampliación cubetos recogida aceite barcos	3.534,35	882,98	-	4.417,33
auto compactador puerto pesquero	25.373,40	7.807,20	-	33.180,60
plan de contingencias y recepción residuos>	18.250,00	-	-	18.250,00
análisis y control de contaminación	17.685,00	-	-	17.685,00
estudio implantación empresas biodiesel	15.000,00	-	-	15.000,00
análisis y control de contaminación	11790,00	-	-	11790,00
equipos de eficiencia energética	11440,47	3.535,32	-	14.975,79
alumbrado LED	38.643,92	19.295,15	-	57.939,07
equipamiento estación meteorológica	57173	384,00	-	955,73
TOTAL AMORTIZACIONES DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	154.070,86	32.812,80	-	186.883,66

DETERIORO DE VALOR DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	31-12-2017	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31-12-2018
TOTAL DETERIORO DE VALOR DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	-	-	-	-
GASTOS MEDIOAMBIENTALES	31-12-2017	31-12-2018		
Reparaciones y conservación	379.432,17	371420,25		
Servicios de profesionales	37.183,87	21702,00		
Suministros y consumos	-	-		
Otros servicios exteriores	-	-		
TOTAL GASTOS MEDIOAMBIENTALES	416.616,04	393.122,25		

16.)- RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

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

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

No existen en esta Autoridad Portuaria de Motril.

18.)- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

18.1.)- Subvenciones de explotación.

No se ha recibido subvencion de explotación..

18.2.)- Subvenciones de capital.

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

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

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

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

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

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

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

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

La tasa de cofinanciación concedida es el 65%.

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

Los importes recibidos hasta el 31/12/13 han sido en concepto de anticipos los siguientes:

Ejercicio 2.008 anticipo de	642.300,00 euros
Ejercicio 2.009 anticipo de	321.150,00 euros.

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

En el ejercicio 2.010 se nos comunicó por parte de Puertos del Estado que a diferencia de los Fondos de Cohesión, en los Fondos Feder si era considerado como gasto elegible los efectuados por la redacción de proyecto y estudios necesarios para la ejecución de la obra, así como las asistencias a la dirección de obra y coordinación de seguridad y salud. Por este motivo incorporamos como subvención devengada en este ejercicio los gastos efectuados en los años anteriores por estos conceptos.

A 31/12/13 las certificaciones de obras ejecutadas, asistencias técnicas a la dirección de obras y estudios, relativas a uno de los proyectos aprobados, han sido las siguientes:

<u>Instalaciones de inspección productos de origen no animal</u>	<u>Importe</u>
Anteproyecto en el ejercicio 2.007	24.137,93
Proyecto y estudio geotécnico ejercicio 2.009	82.154,71
Obra ejecutada y A.T. en el ejercicio 2.009	27.379,49
Obra ejecutada y A.T. en el ejercicio 2.010	2.255,20
<u>Total obra ejecutada y A.T. en 31/12/2011</u>	<u>2.388.877,94</u>

Con lo que esta obra está totalmente terminada.

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

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

	Importe
Proyecto y estudios realizados 2009-10-11-12	760.148,09
Obra ejecutada y A.T. en el ejercicio 2.014	8.564.988,45
Obra ejecutada y A.T. en el ejercicio 2.015	5.291.323,69

Total obra ejecutada y A.T. en 31/12/2016 **14.616.460,23**

Edificio de Explotación

	Importe
Obra ejecutada y A.T. en el ejercicio 2.014	174.304,24
Obra ejecutada y A.T. en el ejercicio 2.015	706.353,68

Total obra ejecutada y A.T. en 31/12/16 **880.657,92**

Ampliación de la rampa RORO

	Importe
Proyecto y estudios realizados en 2.014	18.600,00
Obra ejecutada y A.T. en el ejercicio 2.015	459.754,70

Total obra ejecutada y A.T. en 31/12/16 **478.354,70**

TOTAL OBRA Y A.T. EJECUTADA AL 31/12/16 **15.975.472,853**

A 31/12/2016 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

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

	Importe
Proyecto y estudios realizados 2009-10-11-12	608.118,47
Obra ejecutada y A.T. ejercicio 2.014	6.851.990,75
Obra ejecutada y A.T. ejercicio 2.015	4.233.058,95

Edificio de explotación

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

Ampliación de la rampa RORO	Importe
Obra ejecutada y A.T. ejercicio 2.014	14.880,00
Obra ejecutada y A.T. ejercicio 2.015	367.803,76
Total subvención devengada en 31/12/2016	14.691.480,63
Anticipo recibido 22/10/08	256.920,00
Anticipo recibido 29/10/08	385.380,00
Anticipo recibido 17/08/09	321.150,00
Cobro intermedio 13/05/11	56.203,12
Cobro intermedio 17/08/11	493.075,80
Cobro intermedio 15/03/12	1.003.491,76
Cobro intermedio 16/07/12	358.331,70
Cobro intermedio 29/04/15	608.118,47
Cobro intermedio 28/05/15	542.006,76
Cobro intermedio 28/05/15	5.500.857,43
Cobro intermedio 27/11/15	2.941.894,63
Cobro intermedio 18/05/16	1.161.270,33
Cobro Final 16/11/18	1.062.780,63
Total cobros recibidos	13.628.700,00€

En consecuencia, a 31/12/18 existen 0 € importe pendiente de pago del programa de Fondos Feder 2007/2013. Dando por terminado dicho programa operativo para la Autoridad Portuaria de Motril

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

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

Con fecha 27 de noviembre de 2013 se nos comunica que el proyecto “Hammala” ha sido aprobado con una ayuda Feder de 857.142,75 euros, pero para la aceptación final es necesario la firma del acuerdo entre la Autoridad de Gestión y el Beneficiario Principal.

Con fecha 17 de enero de 2014 se produce el acuerdo entre la Autoridad de Gestión y el Beneficiario Principal, con lo que se aprueba el proyecto “Hammala” por un importe total de 1.142.857,00 € y una ayuda de 857.142,75 € repartido en dos anualidades:

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

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

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

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

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

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

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

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

Proyecto Hammala	Importe
Certificaciones y facturas proyecto	556.264,77
Certificaciones y facturas proyecto	312.259,53
Certificaciones y facturas proyecto	<u>323.406,58</u>
Total subvenciones devengadas a 31/12/16	1.191.930,88
Cobro intermedio 18/03/15	556.264,77
Total cobros recibidos a 31/12/16	556.264,77

Cobros recibidos durante 2016:

30/06/2016 Cobro intermedio	158.775,59€
29/12/2016 Cobro intermedio	324.186,50€

En consecuencia a 31/12/16 existían **152.704,02 € pendientes de pago del Programa de Cooperación Feder del proyecto Hammala.**

Con fecha 20 de enero 2017 la Autoridad Portuaria de Motril solicitó informe final del proyecto en el que aclarase el detalle del importe de 324.186,50€ recibido el 29/12/2016 no habiéndose recibido a fecha de cierre de formulación de cuentas del ejercicio 2016.

Con fecha 07/04/2017 se recibe certificado de la Dirección General de Fondos Comunitarios en la que se acredita los pagos realizados a esta Autoridad Portuaria que asciende a 1.039.226,86€ explicados anteriormente.

Del mismo modo, en dicho certificado se acredita una cantidad pendiente de pago relativa al 5% del fin del proyecto que asciende a 54.696,15€ que difiere de la cantidad de 152.704,02€ que la Autoridad Portuaria reflejaba como pendiente de pago a 31/12/2016.

Esta Autoridad Portuaria solicita acaloración de esta diferencia, y la Dirección General de Fondos Comunitarios aclara que durante el ejercicio 2016 se realizó una corrección de los gastos elegibles por ser considerados fuera del periodo de elegibilidad o por realizarse su pago fuera del plazo establecido. Dicha corrección no fue comunicada a esta Autoridad Portuaria durante 2016.

La corrección realizada por la Dirección General de Fondos Comunitarios asciende a:

Corrección Gastos Elegibles -130.677,16 €

Corrección Subvención devengada (75%) -98.007,87€

En función de la anterior información esta Autoridad Portuaria procedió a rectificar durante el ejercicio 2017 la cantidad pendiente de recibir pago.

Con todo lo anterior el importe final de dicho Proyecto a fecha 31/12/2017 asciende a:

Subvención devengada 31/12/2017 1.093.923,01€

Cobros recibidos a 31/12/2017 1.039.226,86€

Cantidad pendiente de pago a 31/12/2017 54.696,15€

Durante el ejercicio 2018 se ha recibido el cobro final del proyecto:

18/06/2018 Cobro Final 54.696,15€

En consecuencia a 31/12/18 existen **0 € pendientes de pago del Programa de Cooperación Feder del proyecto Hammala**

Dando por terminado dicho programa operativo para la Autoridad Portuaria de Motril

Subvenciones Fondos IFOP durante el ejercicio 2.018 no se han aprobado ninguna subvención de este tipo.

Subvenciones Fondos RED/98 durante el ejercicio 2.018 no se han aprobado ninguna subvención de este tipo.

Subvenciones Fondo de Cohesión.

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

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

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

Con fecha 01/10/14 queda realizado el proyecto por lo que se devenga la cantidad de **36.875,00 €** que es la cantidad concedida siendo el 75% del Fondo Europeo de Pesca y el 25% de la Junta de Andalucía con lo que queda subvencionado al 100%.

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

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

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

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

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

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

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

Subvencion Convocatoria Linea de Incentivos Redes Inteligentes

La Autoridad Portuaria de Motril realizó durante el ejercicio 2018 solicitud de incentivo acogido a la Orden de 23 de diciembre de 2016, por la que se aprueban las bases reguladoras para la concesión de incentivos para el desarrollo energético sostenible de Andalucía en el periodo 2017-2020, y a la Resolución de 28 de julio de 2017 de la Dirección General de la Agencia Andaluza de la Energía, por la que se convoca para los años 2017-2020 la línea de incentivos Redes Inteligentes

Con fecha 19/09/2018 se dicta resolución estimatoria de dicha solicitud y se concede cofinanciación, en los términos establecidos en ella, de 200.000€

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 6: SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS 2018

(en euros)

Puertos del Estado

DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y COMPETITIVIDAD

CONCEPTO	SALDO A 31-12-2017	IMPORTE DEVENGADO EN EL EJERCICIO (+)	IMPORTE TRASPASADO AL RESULTADO DEL EJERCICIO (-)	TRASP. A/DE DEUDAS A L.P. POR SUBVENC. SUCEPTIBLES DE REINTEGRO (-/+)	OTRAS BAJAS (-)	SALDO A 31-12-2018
Feder M.C.A. 07/13	13.617.079,92	-	(375.324,90)	-	-	13.241.755,02
Punto de Inspección productos origen no animal	1.484.617,48	-	(65.443,20)	-	-	1.419.174,28
Prolongación dique, dragado dársena y canal y mejora ambiental playa Azucenas	11.154.605,76	-	(264.397,98)	-	-	10.890.207,78
Edificio de Explotación	663.401,34	-	(20.436,60)	-	-	642.964,74
Rampa RORO	314.455,34	-	(25.047,12)	-	-	289.408,22
Fondos de Cohesión 07/13	-	-	-	-	-	-
RUP. M.C.A. 07/13	-	-	-	-	-	-
Feder M.C.A. 14/20	-	-	-	-	-	-
RUP M.C.A. 14/20	-	-	-	-	-	-
Otras de la Unión Europea	11.200.384,50	-	(705.127,56)	-	-	10.495.256,94
Feder M.C.A. 89/93	-	-	-	-	-	-
Feder M.C.A. 94/99	2.281.310,00	-	(78.629,04)	-	-	2.202.680,96
Feder M.C.A. 00/06	589.698,65	-	(55.985,04)	-	-	533.713,61
Fondos de Cohesión 00/06	7.933.123,35	-	(403.252,20)	-	-	7.529.871,15
CEF (TEN, RTE)	-	-	-	-	-	-
Otras de la Unión Europea (Feoga, Ifop, Hada, Red, Poctefex, etc)	396.252,50	-	(167.261,28)	-	-	228.991,22
<i>Lonja Pesquera Puerto de Motril</i>	<i>38.408,84</i>	-	<i>(3.201,72)</i>	-	-	<i>35.207,12</i>
<i>Proyecto Hammala (Pocetex)</i>	<i>318.048,74</i>	-	<i>(157.606,44)</i>	-	-	<i>160.442,30</i>
<i>Subvención de RED 98</i>	<i>39.794,92</i>	-	<i>(6.453,12)</i>	-	-	<i>33.341,80</i>
Otras subvenciones de capital	193.307,07	200.000,00	(19.332,24)	-	-	373.974,83
Subvención de Junta Andalucía (pesca)	13.980,85	-	(7.374,96)	-	-	6.605,89
Subvención Junta Andalucía (Luminarias)	179.326,22	-	(11.957,28)	-	-	167.368,94
Subvención Pesca	-	200.000,00	-	-	-	200.000,00
Donaciones y legados de capital	-	-	-	-	-	-
TOTAL SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL	25.010.771,49	200.000,00	(1.099.784,70)	-	-	24.110.986,79
Otras subvenciones, donaciones y legados	502,60	-	(499,56)	-	-	3,04
Ingresos diferidos por intereses subvencionados	-	-	-	-	-	-
TOTAL OTRAS SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	502,60	-	(499,56)	-	-	3,04
TOTAL INGRESOS POR REVERSIÓN DE CONCESIONES	1.684.962,20	-	(99.432,84)	-	-	1.585.529,36
TOTAL SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	26.696.236,29	200.000,00	(1.199.717,10)	-	-	25.696.519,19

SUBVENCIONES DE CAPITAL

PUERTO DE MOTRIL

31/12/2018

SUBVENCIONES DE CAPITAL FEDER	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2018	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2018
Remodelación morro dique levante Motril (94/99)	172.945,80		6.405,36	166.540,44
Dragado bocana Motril (94/99)	59.655,16		2.209,44	57.445,72
Ampliación canal entrada Motril (94/99)	31.526,17		1.146,48	30.379,69
Ampliación Canal entrada Motril II Fase (94/99)	38.188,36		14.118,00	36.706,56
Ampliación Puerto Motril - Dique de Poniente (94/99)	2.293.502,05		67.455,96	2.226.046,09
Pavimentación explanada Muelle Motril y Gruas				
Pavimentación explanada Muelle Azucenas (00/06)	275.260,71		55.985,04	219.275,67
Punto de inspección productos de origen no animal (07/13)	1484.617,48		65.443,20	1419.174,28
Prolongación del Dique y dragado dársena azucenas	11.154.606,16		264.397,98	10.890.208,18
Proyecto Hammala	318.048,74		157.606,44	160.442,30
Edificio de Explotación	663.401,34		20.436,60	642.964,74
Rampa RORO	314.455,34		25.047,12	289.408,22
SUMAS.....	16.806.137,31	0,00	667.545,42	16.138.591,89
SUBVENCIONES DE CAPITAL IFOP	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2018	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2018
Adaptación lonja Motril normativa comunitaria	38.408,84		3.201,72	35.207,12
SUMAS.....	38.408,84	0,00	3.201,72	35.207,12
SUBVENCIONES DE CAPITAL RED-98	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2018	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2018
A.T. Estudio implant. Y desarrollo ZAL Motril	39.794,92		6.453,12	33.341,80
SUMAS.	39.794,92	0,00	6.453,12	33.341,80
SUBVENCIONES DE CAPITAL COHESIÓN	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2018	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2018
Muelle de las Azucenas en el Puerto de Motril 1ª Fase (00/06)	3.487.759,07		110.095,68	3.377.663,39
Muelle de las Azucenas en el Puerto de Motril 2ª Fase (00/06)	3.538.743,58		133.077,48	3.405.666,10
Desvío de la Rambla de los Alamos (00/06)	123.922,30		39.133,44	84.788,86
Vial Conexión Crtas. N 340 y N 323 (00/06)	42.695,55		13.482,60	29.212,95
Urbanización de la ZAL 2ª Fase (00/06)	740.002,85		107.463,00	632.539,85
SUMAS.	7.933.123,35	0,00	403.252,20	7.529.871,15
SUBVENC. DE CAPITAL JUNTA ANDALUCIA	Saldo en Euros a	Importe dev.	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2018	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2018
Auto compactador	13.980,85	0,00	7.374,96	6.605,89
Luminarias LED	179.326,22		11957,28	167.368,94
Subvencion PESCA		200.000,00		200.000,00
SUMAS	193.307,07	0,00	19.332,24	373.974,83
RESUMEN SUBVENCIONES DE CAPITAL	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
PUERTO DE MOTRIL	01/01/2018	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2018
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS FEDER	16.806.137,31	0,00	667.545,42	16.138.591,89
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS IFOP	38.408,84	0,00	3.201,72	35.207,12
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS RED-98	39.794,92	0,00	6.453,12	33.341,80
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS COHESIÓN	7.933.123,35	0,00	403.252,20	7.529.871,15
SUBVENCIONES DE CAPITAL JUNTA ANDALUCIA	193.307,07	0,00	19.332,24	373.974,83
TOTAL SUBVENCIONES MOTRIL.	25.010.771,49	0,00	1.099.784,70	24.110.986,79

REVERSIONES

PUERTO DE MOTRIL

31/12/2018

REVERSIONES DE CONCESIONES	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Baja	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2018	en ejercicio	a Rdos.	activo	31/12/2018
Edificio oficina y laboratorio M.A.	18.973,75	0,00	2.647,32		16.326,43
Silo Valenciana de Cementos	231.977,65	0,00	23.197,80		208.779,85
Silo Cemento Ceminter	415.534,21	0,00	20.520,12		395.014,09
Silo Cemento Holcim (2)	244.659,79	0,00	15.616,56		229.043,23
Nave Garciden Puerto Pesquero	29.131,54	0,00	1.753,32		27.378,22
Nave Comercial Mediterraneo de Cementos	264.844,80	0,00	15.036,00		249.808,80
Nave Provimar	53.312,32	0,00	7.147,92		46.164,40
Tuberías Proas	25.727,28	0,00	2.867,52		22.859,76
Instalaciones Salv	400.800,81	0,00	10.646,28		390.154,53
SUMAS.....	1.684.962,15	0,00	99.432,84	0,00	1.585.529,31
DONACIONES	Saldo en euros a	Importe dev.	Importe trasp.	Baja	Saldo euros a
Descripción del proyecto	01/01/2018	en ejercicio	a Rdos.	activo	31/12/2018
Cuadro "Bocana de sombras"	502,60	0,00	499,56		3,04
SUMAS.....	502,60	0,00	499,56	0,00	3,04
RESUMEN REVERSIONES Y DONACIONES	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Baja	Saldo Euros a
PUERTO DE MOTRIL	01/01/2018	en ejercicio	a Rdos.	activo	31/12/2018
REVERSIONES DE CONCESIONES	1.684.962,15	0,00	99.432,84	0,00	1.585.529,31
DONACIONES	502,60	0,00	499,56	0,00	3,04
TOTAL SUBVENCIONES MOTRIL.....	1.685.464,75	0,00	99.932,40	0,00	1.585.532,35

19.)- COMBINACIONES DE NEGOCIO

No existen en esta Autoridad Portuaria de Motril.

20.)- NEGOCIOS CONJUNTOS.

No existen en esta Autoridad Portuaria de Motril.

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

No existen en esta Autoridad Portuaria de Motril.

22.)- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE.

No hay hechos posteriores al cierre de relevancia.

23.)- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

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

24.)- OTRA INFORMACIÓN

24.1.)- Plantilla media en los ejercicios 2.017 y 2.018

	2.017		2.018	
	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
Directivos	6	2	6	2
Técnicos	16,66	4,84	16,84	5
Administrativos	2	3,58	1,92	3,87
Obreros y subalternos	18,43	1	19,07	1
Personal eventual	12,39	3,13	11,74	2,88
Sometido a medidas regulación de empleo				
Sumas	54,48	14,55	55,57	14,75
Totales	69,03		70,32	

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

Al finalizar el ejercicio de 2.018 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 2.018 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%

No obstante, esta Autoridad Portuaria ha decidido dotar provisión respecto a la liquidación M/2017/07351 por importe de 445.285,95€ de SECICAR. S.A., ya que la misma ha sido recurrida por el cliente ante el Tribunal Económico Administrativo de Andalucía.

El importe a que ha ascendido dicho cálculo a 31-12-18 es de **2.249.626,97€ euros**.

PROVISIONES POR IMPAGOS 2018

CONDICIONES

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

TARIFAS: Más de 6 meses provisión 100%

DEUDOR	VENCIMIENTO	IMPORTE	PROVISIÓN
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.	05/01/2010	136,32	136,32
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.	05/01/2010	176,01	176,01
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.	05/01/2010	259,90	259,90
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.	05/01/2010	159,56	159,56
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.	13/09/2011	182,77	182,77
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.	05/12/2011	182,77	182,77
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.	05/03/2012	183,04	183,04
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.	05/06/2012	183,04	183,04
Ant. Ruiz y And. Rodriguez. C.B.	05/09/2012	183,04	183,04
Asociacion productores de Pesca	05/09/2016	17.582,06	17.582,06
Bacalao II cb	05/08/2015	70,54	70,54
Bacalao II cb	05/04/2016	28,50	28,50
Bacalao II cb	06/03/2017	8,25	4,13
Bacalao II cb	20/03/2017	28,50	14,25
Castillo sanchez Alberto	20/04/2016	45,87	45,87
Ceminter Hispania S.A.	Concurso Acreed	219.509,03	219.509,03
Chatarras Fuentes	05/05/2016	0,77	0,77
Cofradía de Pescadores Motril	07/03/2011	180.704,45	180.704,45
COMSA	01/08/2016	7,18	3,59
Guardia civil	01/05/2017	2,39	2,39
Guardia civil	10/08/2017	1,22	1,22
Guardia civil	10/08/2017	3,72	3,72
Guardia civil	18/12/2017	1,25	1,25
Descalzo anguix angel	20/07/2017	220,46	220,46
Sasemar	18/07/2017	1,22	1,22
FANAM Hispanica	20/10/2015	10.250,44	10.250,44
FANAM Hispanica	05/04/2016	10.612,75	10.612,75
FANAM Hispanica	05/05/2017	10.612,75	5.306,38
FANAM Hispanica	05/05/2017	227,39	227,39
FANAM Hispanica	05/05/2017	10.612,75	5.306,38
Fernandez Heredia Francisco	05/10/2016	100,00	100,00
Fernandez Rodriguez Miguel A	20/04/2016	100,00	100,00
Frutabel	07/12/2015	88,04	88,04
GALP	20/11/2017	0,23	0,23
Hermanos cabrera 2020	15/05/2017	387,20	387,20
Hormigones Domingo Gimenez S.A.	Concurso Acreed	923.259,64	923.259,64
Khadraoui Khalid	07/08/2017	181,05	90,53
Lamkkanet Belabbes	05/09/2016	100,00	100,00
Lopez Armada Cecilia	05/08/2016	200,00	100,00
Lopez Cabrera CB	20/03/2017	28,50	14,25
Lopez Cabrera Ignacio Jose	20/03/2017	19,65	9,83
Lopez Cabrera Ignacio Jose	20/06/2017	124,80	62,40
Lopez Cabrera Ignacio Jose	20/09/2017	104,00	52,00
Lopez Cabrera Ignacio Jose	20/09/2017	20,80	10,40
maldonado rincon juan	10/04/2017	22,46	22,46
maldonado rincon juan	28/01/1900	28,50	14,25
mariscos anduriñamar sl	05/06/2017	132,28	66,14
martinez hernandez antonio	07/08/2017	2,43	1,22
martinez hernandez antonio	05/09/2017	4,15	2,08
martinez hernandez antonio	05/09/2017	4,18	2,09
medina hernandez david	20/01/2018	0,76	0,38
Molina Marítima S.L.	Concurso Acreed	358.043,25	358.043,25
Moreno Fenoy juan	20/06/2017	0,20	0,20
Moreno Fenoy juan	05/12/2017	200,00	200,00
Nasr eddine makref	20/12/2017	100,00	100,00
Navas Guerrero, Maria	07/11/2011	5,24	5,24
Pesca y Congelados Javier S.L.	22/07/2013	296,24	296,24
Pesca y Congelados Javier S.L.	31/10/2013	151,52	151,52
Pesca y Congelados Javier S.L.	31/10/2013	1,81	1,81
Rodritrans 2010 SL	05/02/2016	424,96	424,96
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	20/02/2008	4.203,23	4.203,23
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	20/11/2013	10.975,98	10.975,98
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	20/02/2014	10.975,98	10.975,98
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	11/02/2014	126,68	126,68
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	11/02/2014	1.837,78	1.837,78
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	11/02/2014	45,53	45,53
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	11/02/2014	108,21	108,21
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	05/05/2014	4.080,58	4.080,58
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	05/05/2014	2.962,60	2.962,60
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	05/06/2014	10.967,75	10.967,75
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	05/05/2014	40,79	40,79
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	05/05/2014	144,12	144,12
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	07/08/2014	4.623,81	4.623,81
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	07/08/2014	1.783,58	1.783,58
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	07/08/2014	24,87	24,87
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	07/08/2014	97,03	97,03
Soc. Pesquera Virgen del Carmen AIE	21/03/2016	673,11	673,11
Salas García, Jose Francisco	20/11/2012	276,00	276,00
Soto Rodriguez Begoña	20/11/2017	439,48	439,48
Transportes Prados	20/05/2013	100,00	100,00
Vehiculos Ocasión Carmona	10/12/2015	3.322,99	3.322,99
Vehiculos Ocasión Carmona	31/12/2015	3.135,01	3.135,01
Vehiculos Ocasión Carmona	09/02/2016	3.239,52	3.239,52
Vehiculos Ocasión Carmona	15/03/2016	3.043,60	3.043,60
Vehiculos Ocasión Carmona	07/04/2016	309,63	309,63
Vehiculos Ocasión Carmona	05/05/2016	1.553,59	1.553,59
SECICAR SA	20/02/2019	445.285,95	445.285,95
TOTAL			2.249.626,97

Pérdidas por créditos incobrables

En este ejercicio se ha procedido a dar de baja por incobrables la cantidad de **239,00 euros** declaradas insolventes por la Agencia Tributaria, cuyo desglose viene especificado en la página siguiente:

CREDITOS INCOBRABLES AÑO 2018

INTERESADO	Nº FRA.	FECHA INSOLVENCIA	IMPORTE
berglund bo marcus	2017/2998	30/11/2018	200,00
rodriguez villegas agustin	2015/0005	30/11/2018	39,00
TOTAL			239,00

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 2018 en el cuadro 14.

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 11: OTROS INGRESOS DE NEGOCIO Y OTROS INGRESOS DE GÉSTION 2018

(en euros)

OTROS INGRESOS DE NEGOCIO	31-12-2018	31-12-2017
Importes adicionales a las tasas	-	0,00
Importes adicionales a la tasa de ocupación	-	0,00
Importes adicionales a la tasa de actividad	-	0,00
Tarifas y otros	493.075,70	371.594,99
Tarifas por servicios comerciales	313.571,64	218.891,49
Tarifas por servicios portuarios básicos	179.504,06	152.703,50
Tarifas por la no utilización del servicio recepción de desechos buques	-	0,00
Canon por utilización de líneas ferrov. y canon por utilizac. de estaciones y otras inst.	-	0,00
Tarifas por el servicio de recepción de desechos generados por buques	251.576,09	223.243,87
TOTAL OTROS INGRESOS DE NEGOCIO	744.651,79	594.838,86

INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE	31-12-2018	31-12-2017
Ingresos por tráfico mínimos	563.385,47	549.438,42
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	14.050,00	2.200,00
Ingresos por indemnizaciones	21.811,61	71.153,81
TOTAL INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE	599.247,08	622.792,23

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 12: OTROS SERVICIOS EXTERIORES Y OTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRIENTE 2018

(en euros)

OTROS SERVICIOS EXTERIORES	31-12-2018	31-12-2017
Gastos de publicidad, propaganda, relaciones públicas, anuncios, ferias, congresos, etc.	244.318,76	241.014,50
Gastos de limpieza	252.099,34	218.788,81
Dietas y gastos de viaje (gasolina, autopista, aparcamientos, peajes, etc.)	50.072,70	45.976,25
Comunicaciones (teléfono, fax, mensajería, correo, Internet, Portal, etc.)	67.381,91	60.334,52
Material de oficina y material informático no inventariable	18.981,56	23.349,81
Primas de seg./primer riesgo/incend./auto./resp. civil/etc.	16.547,97	14.970,02
Arrendamientos y gastos de comunidad	23.940,52	38.514,27
Gastos de seguridad, prevención y extinción de incendios, etc.	-	-
Gastos de investigación y de desarrollo	-	-
Publicaciones y suscripciones, libros, prensa, revistas, memoria, etc.	2.050,52	1.895,58
Servicios bancarios y similares	378,01	198,57
Gastos de gestión de cobro	-	-
Transportes	-	-
Gastos ferroviarios/convenios ADIF y RENFE	-	-
Coste servic. Ordenación/coordinación y control del tráfico port. Marít.	-	-
Otros servicios exteriores	3.575,57	2.652,75
TOTAL OTROS SERVICIOS EXTERIORES	679.346,86	647.695,08

OTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRIENTE	31-12-2018	31-12-2017
Dietas por asistencia a Consejos de Administración (no personal)	9.000,00	12.600,00
Otras pérdidas en gestión corriente	17.544,73	4.728,37
Gastos de gestión de cobro de deudas en vía de apremio	25.617,98	32.081,41
Adquisiciones de inmovilizado no inventariable	-	-
Subvenciones donaciones y legados otorgados	65.669,97	58.596,23
<i>Donaciones, becas y patrocinios</i>	<i>22.790,00</i>	<i>22.790,00</i>
<i>Gastos Puerto-Ciudad</i>	<i>33.324,97</i>	<i>25.090,00</i>
<i>Otros gastos de Gestión</i>	<i>9.555,00</i>	<i>10.716,23</i>
TOTAL OTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRIENTE	117.832,68	108.006,01

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 13a: INGRESOS Y GASTOS EXCEPCIONALES 2018

(en euros)

INGRESOS EXCEPCIONALES	31-12-2018	31-12-2017
Ingresos de Puertos del Estado para el pago de principales por litigios tarifarios	-	-
Exceso provisión principales litigios tarifarios	-	-
Ajuste acreedores por sentencias firmes (principales)	-	-
TOTAL INGRESOS EXCEPCIONALES	-	-

GASTOS EXCEPCIONALES	31-12-2018	31-12-2017
Dotación provisión principales litigios tarifarios	-	-
Pago principales litigios tarifarios no provisionados	-	-
Ajuste acreedores por sentencias firmes (principales)	-	-
Devolución/Ajuste ingresos de Puertos del Estado para el pago de principales litigios tarifarios	-	-
TOTAL GASTOS EXCEPCIONALES	-	-

CUADRO 13b: INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS 2018

(en euros)

INGRESOS FINANCIEROS	31-12-2018	31-12-2017
Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio (dividendos)	-	-
Ingresos de Puertos del Estado para el pago de intereses de demora por litigios tarifarios	-	-
Ingresos de valores representativos de deuda (obligaciones, bonos, etc.)	-	-
Ingresos de créditos concedidos	2.854,06	3.094,24
Exceso provisión intereses demora litigios tarif. y excesos intereses acreed. sentencias firmes	-	-
Traspaso al resultado de ingresos diferidos por intereses subvencionados	-	-
Ingresos por actualización financiera de cuentas a cobrar a largo plazo	-	-
Incorporación al activo de gastos financieros	-	-
Intereses bancarios (cuentas corrientes, depósitos a plazo, imposiciones, etc)	2,75	12,14
Ingresos por intereses de demora facturados	66.839,28	51.621,76
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	69.696,09	54.728,14

GASTOS FINANCIEROS	31-12-2018	31-12-2017
Intereses de deudas con entidades de crédito	14.129,65	14.730,87
Dotación provisión intereses demora litigios tarif. y dotación intereses acreedores sent. firmes	-	-
Pago de intereses de demora por litigios tarifarios no provisionados	-	-
Gastos financieros por actualización de provisiones y de acreedores por sentencias firmes	-	-
Intereses de deudas, empresas del grupo	-	-
Gastos por actualización financiera de cuentas a pagar a l.p. y periodificaciones a l.p.	-	-
Comisiones por avales depositados	-	-
Devolución/Ajuste ingresos de Puertos del Estado para el pago de intereses demora litigios tarif.	-	-
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	14.129,65	14.730,87

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

CUADRO 14: ESTIMACIÓN DEL PERIODO MEDIO DE COBRO 2018

(en euros)

a) Clientes	989.934,91
b) Ajustes	0,00
A. Clientes netos	989.934,91

1) Importe neto de la cifra de negocio	7.714.242,07
2) Tasas en ajustes por periodificación pasivo	-
3) Ajustes	-
B. Total facturación	7.714.242,07

1) Tasas de utilización	5.141.204,35
2) Otros ingresos de negocio (a)	744.651,79
% de Tasas/Otros ingresos con IVA/IGIC	21,00%
% de IVA/IGIC	28,00%
Ajustes IVA con % variable	-
C. Total IVA Tasas y Otros Ingresos con % variable de IVA	346.088,34

1) Tasa de ocupación	1.216.139,62
2) Tasa de actividad	566.267,68
3) Otros ingresos de negocio (b)	-
4) Tasas en ajustes por periodificación pasivo	-
% de IVA/IGIC.	21,00%
Ajustes IVA con 100%	-
D. Total IVA Tasas y Otros Ingresos con 100% IVA	374.305,53

Periodo medio de cobro = [(A) / (B + C + D)] x 365	43
---	-----------

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

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

Para cumplimentar estos dos importes a) y b):

Incluir primero el apartado b). Si no se incluye nada en este apartado b), se supone que el total de Otros ingresos de negocio se incluyen en el apartado a).

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

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

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

	Pagos realizados y pendientes de pago en fecha cierre balance			
	2017		2018	
	Importe	%	Importe	%
Dentro plazo	3.711.739,66	86,66	3.450.427,10	93,86%
Resto	571.361,88	13,34	225.620,99	6,14%
Total pagos	4.283.101,54	100	3.676.048,09	100
PMPE pagos	16,97		27,30	
Aplazamiento que sobrepasa el máximo	151.062,18		103.309,90	

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

Cuadro de Financiación correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2018
(en euros)

RECURSOS GENERADOS	2018	2017
Resultado del Ejercicio	928.989,40	1.161.984,02
1. Fondo de Compensación Interportuario recibido (-)	(600.000,00)	(668.000,00)
2. Fondo de Compensación Interportuario aportado (+)	132.000,00	112.000,00
3. Amortizaciones del inmov. intangible, material e inversiones inmov. (+) (Cuadros 1, 2, 3 y 3)	3.323.002,21	3.293.130,94
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)	55.457,52	-
6. Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-) (Cuadros 1, 2, 5, 3, 3 y 4, 2)	(5.481,93)	45.108,09
7. Reclasificac. a gasto inmov. intangible y material e invers. inmov. (+/-) (Cuadros 1, 2, 2, 4 y 3)	0,00	1.776.493,68
8. Imputación a resultados de subvenciones, donaciones y legados (Cuadro 6) (-)	(1.199.717,10)	(1.206.384,14)
9. Imputación a resultados de anticipos recibidos por ventas o prestac. de serv. a l.p. (Cuadro 8) (-)	-	-
10. Incorporación al activo de gastos financieros (Cuadros 1 y 2.1) (-)	-	-
11. Variación valor razonable instrumentos financieros (+/-) (Cuadros 4a, 4b y 8)	-	-
12. Ingresos y gastos por actualizaciones financieras (+/-) (Cuadros 4a, 4b, 5 y 8)	-	-
13. Ingresos de OPPE para el pago de principales e intereses por litigios tarifarios (Cuadro 13)	-	-
14. Otros ajustes (+/-)	-	-
RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	2.634.250,10	4.514.332,59

ORÍGENES	2018	2017
1. Recursos procedentes de las operaciones	2.634.250,10	4.514.332,59
2. Ampliaciones de patrimonio	-	-
3. Fondo Comp. Interportuario recibido	600.000,00	668.000,00
4. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	200.000,00	(98.007,87)
a) Subvenciones, donaciones y legados de capital	200.000,00	(98.007,87)
b) Otras subvenciones, donaciones y legados	-	-
c) Ingresos por reversión de concesiones	-	-
5. Altas de pasivo no corriente	-	-
a) Deudas a l.p. con entidades de crédito.	-	-
b) Deudas a l.p. con proveedores de inmovilizado	-	-
c) Deudas a l.p. con empresas del grupo y asociadas y otros	-	-
d) Deudas a l.p. por préstamos recibidos del Fondo de Accesib.	-	-
e) Anticipos recibidos por ventas o prestación servicios	-	-
6. Bajas de activo no corriente	800.050,27	66.790,96
a) Enajenación de inmovilizado intangible y material	6.842,56	0,00
b) Enajenación de inversiones inmobiliarias	-	0,00
c) Enajenación de instrumentos de patrimonio	-	-
d) Enajenación de activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
b) Cancel./trasp. c.p. de subvenciones a cobrar a l.p.	717.000,00	-
c) Cancel./trasp. c.p. de otras inversiones financieras a l.p.	76.207,71	66.790,96
d) Transferencias de activos a otros org. Públicos	-	-
7. Otros orígenes	-	-
TOTAL ORÍGENES	4.234.300,37	5.151.115,68

APLICACIONES	2018	2017
1. Altas de activo no corriente	1.262.000,77	3.660.993,39
a) Adquisiciones inmov. intangible, material e invers. inmobiliarias	1.219.000,77	3.591.993,39
<i>Inmovilizado intangible.</i>	135.032,70	93.863,73
<i>Inmovilizado Material.</i>	1.019.982,43	2.500.513,79
<i>Inversiones inmobiliarias.</i>	63.985,64	97.615,87
b) Adquisiciones de inmovilizado financiero	43.000,00	69.000,00
<i>Inversiones en instrumentos de patrimonio.</i>	-	-
<i>Subvenciones oficiales pendientes de cobro a l.p.</i>	-	-
<i>Préstamos a l.p. concedidos al Fondo de Accesibilidad</i>	-	-
<i>Otras inversiones financieras</i>	43.000,00	69.000,00
c) Inmovilizado por concesiones revertidas, donaciones y legados	-	-
d) Transferencias de activos desde otros Organismos Públicos	-	-
2. Reducciones de patrimonio	-	0,00
3. Fondo Comp. Interportuario aportado	132.000,00	112.000,00
4. Bajas de pasivo no corriente	1.320.560,74	1.320.560,20
a) Canc./trasp. a c.p. de deudas con entidades de crédito	1.320.560,74	1.320.560,20
b) Canc./trasp. a c.p. de deudas proveedores de inmovilizado	-	-
c) Canc./trasp. a c.p. de deudas empr. grupo y asoc. y otros	-	-
d) Canc./trasp. a c.p. de periodificaciones a l.p.	-	-
e) Aplicación y traspaso a c.p. de provisiones a largo plazo	-	5.902,16
5. Otras aplicaciones	-	-
TOTAL APLICACIONES	2.714.561,51	5.099.455,75

VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	2018	2017
Fondo de maniobra principio de ejercicio	1.717.637,33	1.665.977,40
Variación de circulante	159.738,86	51659,93
Fondo de maniobra final de ejercicio	3.237.376,19	1.717.637,33

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL

Puertos del Estado

Variación del capital circulante correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2018

(en euros)

CONCEPTO	2018	2017
1. Existencias	-	-
2. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	(401.557,39)	345.019,19
3. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a c.p.	-	-
4. Inversiones financieras a c.p.	0,00	0,00
5. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	1.642.761,86	539.110,49
6. Provisiones a corto plazo	(45.547,80)	-
7. Deudas a corto plazo	256.168,41	(648.541,59)
8. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	94.000,00	(127.000,00)
9. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	(15.136,84)	(54.833,97)
10. Periodificaciones	(10.949,38)	(2.094,19)
TOTAL VARIACIÓN CAPITAL CIRCULANTE (*)	1.519.738,86	51.659,93

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

AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES

Autoridad Portuaria de Motril

Plan de Auditoría Ejercicio 2019

Código AUDInet 2019/483

Intervención Territorial en GRANADA

Índice

- I. INTRODUCCIÓN.
- II. OBJETIVO Y ALCANCE DEL TRABAJO: RESPONSABILIDAD DE LOS AUDITORES.
- III. OPINIÓN.
- IV. INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS.

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 auditado las cuentas anuales de la Autoridad Portuaria de Motril que comprenden, el balance de situación a 31 de diciembre de 2018, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondiente al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

El Presidente de la Autoridad Portuaria de Motril es responsable de la formulación de las cuentas anuales de la entidad de acuerdo con el marco de información financiera que se detalla en la nota 2 de la memoria adjunta y, en particular, de acuerdo con los principios y criterios contables. Asimismo, es responsable del control interno que considere necesario para permitir que la preparación de las citadas cuentas anuales esté libre de incorrección material.

Las cuentas anuales a las que se refiere el presente informe fueron formuladas por el Presidente de la Autoridad Portuaria de Motril el 26 de Marzo de 2019 y fueron puestas a disposición de la Intervención Territorial de Granada en la misma fecha.

La información relativa a las cuentas anuales queda contenida en el fichero NF1471_2018_F_190326_084412_Cuentas.zip cuyo resumen electrónico se corresponde con 946B2987FBDD436FD47FA3C8DD7A3C6AD05BA5C1983B595C07D5D8216B3F3E00 y está depositado en la aplicación CICEP.Red de la Intervención General de la Administración del Estado.

II. Objetivo y alcance del trabajo: Responsabilidad de los auditores

Nuestra responsabilidad es emitir una opinión sobre si las cuentas anuales adjuntas expresan la imagen fiel, basada en el trabajo realizado de acuerdo con las Normas de Auditoría del Sector Público. Dichas normas exigen que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable, aunque no absoluta, de que las cuentas anuales están libres de incorrección material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia adecuada y suficiente sobre los importes y la información recogida en las cuentas anuales. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación razonable por parte del gestor de las cuentas anuales, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de los criterios contables y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por el gestor, así como la evaluación de la presentación global de las cuentas anuales.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión de auditoría.

III. Opinión

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Autoridad Portuaria de Motril a 31 de diciembre de 2018, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

IV. Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

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 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 la Interventora Territorial y por el Interventor Territorial Adjunto de Granada, en Granada, a 26 de Junio de 2019.