

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
Balance al cierre del ejercicio 2008

(en euros)

Puertos del Estado

SUBDIRECCIÓN DE ANÁLISIS DE GESTIÓN

ACTIVO	31/12/2008	01/01/2008	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	31/12/2008	01/01/2008
A) ACTIVO NO CORRIENTE	73.111.942,94	69.121.470,60	A) PATRIMONIO NETO	68.312.045,75	64.741.108,42
I. Inmovilizado intangible	272.830,43	267.132,23	A-1) Fondos propios	49.635.056,25	48.033.664,83
1. Propiedad industrial y otro inmovilizado intangible	14.335,99	22.647,43	I. Patrimonio	21.906.802,41	21.906.802,41
2. Aplicaciones informáticas	258.494,44	244.484,80	II. Resultados acumulados	26.126.862,42	23.075.715,57
3. Anticipos para inmovilizaciones intangibles	-	-	III. Resultado del ejercicio	1.601.391,42	3.051.146,85
II. Inmovilizado material	62.940.339,57	61.262.465,87	A-2) Ajustes por cambios de valor	-	-
1. Terrenos y bienes naturales	10.784.029,07	10.670.443,21	I. Activos financieros disponibles para la venta	-	-
2. Construcciones	47.505.262,11	49.188.219,34	II. Operaciones de cobertura	-	-
3. Equipamientos e instalaciones técnicas	46.419,33	54.418,46	III. Otros	-	-
4. Inmovilizado en curso y anticipos	4.144.377,14	856.957,44	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	18.676.989,50	16.707.443,59
5. Otro inmovilizado	459.951,92	492.427,42	B) PASIVO NO CORRIENTE	7.402.181,00	7.175.420,07
III. Inversiones inmobiliarias	7.793.008,60	7.054.760,01	I. Provisiones a largo plazo	782.681,27	533.420,34
1. Terrenos	4.154.564,18	4.154.564,18	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	-	-
2. Construcciones	3.638.444,42	2.900.195,83	2. Provisión para responsabilidades	140.642,08	180.723,85
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	36.702,00	30.702,00	3. Otras provisiones	642.039,19	352.696,49
1. Instrumentos de patrimonio	36.702,00	30.702,00	II. Deudas a largo plazo	6.619.499,73	6.641.999,73
2. Créditos a empresas	-	-	1. Deudas con entidades de crédito	6.589.978,73	6.589.978,73
V. Inversiones financieras a largo plazo	2.069.062,34	506.410,49	2. Proveedores de inmovilizado a largo plazo	-	-
1. Instrumentos de patrimonio	-	-	3. Otras	29.521,00	52.021,00
2. Créditos a terceros	38.523,53	45.828,39	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	-	-
3. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro	2.030.538,81	460.582,10	IV. Pasivos por impuesto diferido	-	-
4. Otros activos financieros	-	-	V. Periodificaciones a largo plazo	-	-
VI. Activos por impuesto diferido	-	-	C) PASIVO CORRIENTE	5.166.066,02	2.200.477,72
VII. Deudores comerciales no corrientes	-	-	II. Provisiones a corto plazo	-	-
B) ACTIVO CORRIENTE	7.768.349,83	4.995.535,61	III. Deudas a corto plazo	3.701.090,63	1.922.903,50
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-	1. Deudas con entidades de crédito	84.063,34	57.427,54
II. Existencias	-	-	2. Proveedores de inmovilizado a corto plazo	3.529.541,43	1.801.172,63
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	4.787.708,78	3.228.442,12	3. Otros pasivos financieros	87.485,86	64.303,33
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.974.451,19	1.104.336,64	IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	-	-
2. Clientes y deudores, empresas del grupo y asociadas	2.157.392,45	4.500,00	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	1.464.975,39	277.574,22
3. Deudores varios	157.681,68	64.745,33	1. Acreedores y otras cuentas a pagar	562.778,69	146.757,44
4. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro	-	797.787,70	2. Administraciones Públicas, anticipos de subvenciones	642.300,00	-
5. Otros créditos con las Administraciones Públicas	498.183,46	1.257.072,45	3. Otras deudas con las Administraciones Públicas	259.896,70	130.816,78
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	-	-	VI. Periodificaciones	-	-
V. Inversiones financieras a corto plazo	6.038,75	6.038,75			
1. Instrumentos de patrimonio	-	-			
2. Créditos a empresas	6.013,24	6.013,24			
3. Otros activos financieros	25,51	25,51			
VI. Periodificaciones	164,08	3.580,86			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	2.974.438,22	1.757.473,88			
1. Tesorería	2.974.438,22	1.757.473,88			
2. Otros activos líquidos equivalentes	-	-			
TOTAL ACTIVO (A+B)	80.880.292,77	74.117.006,21	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	80.880.292,77	74.117.006,21

Cuenta de Pérdidas y Ganancias correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-08

(en euros)

	(Debe) Haber	
	2008	2007
1. Importe neto de la cifra de negocios	5.775.424,34	
A. Tasas portuarias	5.299.569,42	
a) Tasa por ocupación privativa del dominio público portuario	874.034,83	
b) Tasas por utilización especial de las instalaciones portuarias	3.435.314,25	
1. Tasa del buque	1.177.325,41	
2. Tasa de las embarcaciones deportivas y de recreo	36.378,17	
3. Tasa del pasaje	6.634,08	
4. Tasa de la mercancía	2.033.218,64	
5. Tasa de la pesca fresca	181.757,95	
c) Tasa por aprovechamiento especial del dominio público portuario	620.123,54	
d) Tasas por servicios no comerciales	370.096,80	
B. Otros ingresos de negocio	475.854,92	
a) Importes adicionales a las tasas	-	
b) Tarifas y otros	475.854,92	
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	-	
5. Otros ingresos de explotación	2.764.612,66	
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	109.031,04	
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	11.467,73	
c) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas	194.721,44	
d) Fondo de Compensación Interportuario recibido	2.449.392,45	
6. Gastos de personal	(2.545.238,08)	
a) Sueldos, salarios y asimilados	(1.849.990,38)	
b) Indemnizaciones	-	
c) Cargas sociales	(695.247,70)	
d) Provisiones	-	
7. Otros gastos de explotación	(2.317.633,25)	
a) Servicios exteriores	(1.508.379,19)	
1. Reparaciones y conservación	(175.947,76)	
2. Servicios de profesionales independientes	(287.286,37)	
3. Suministros y consumos	(268.015,42)	
4. Otros servicios exteriores	(777.129,64)	
b) Tributos	(329.101,96)	
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	26.041,12	
d) Otros gastos de gestión corriente	(115.616,55)	
e) Aportación a Puertos del Estado art. 11.1.b) Ley 48/2003	(212.576,67)	
f) Fondo de Compensación Interportuario aportado	(178.000,00)	
8. Amortizaciones del inmovilizado	(2.334.381,35)	
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	458.698,08	
10. Excesos de provisiones	-	
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	(24.158,77)	
a) Deterioros y pérdidas	-	
b) Resultados por enajenaciones y otras	(24.158,77)	
A.1. RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+3+5+6+7+8+9+10+11)	1.777.323,63	
12. Ingresos financieros	189.362,72	
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	-	
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	189.362,72	
c) Incorporación al activo de gastos financieros	-	
13. Gastos financieros	(358.010,72)	
a) Por deudas con terceros	(358.010,72)	
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)	(168.648,00)	
A.3. RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	1.608.675,63	
17. Impuesto sobre beneficios	(7.284,21)	
A.4. RESULTADO DEL EJERCICIO (A.3+17)	1.601.391,42	

Estado de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2008

A) Estado de ingresos y gastos reconocidos correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2008

(en euros)

	31/12/2008	31/12/2007
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	1.601.391,42	
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+V)	2.622.965,43	
I. Por valoración de instrumentos financieros	-	
1. Activos financieros disponibles para la venta	-	
2. Otros ingresos/gastos	-	
II. Por coberturas de flujos de efectivos	-	
III. Subvenciones, donaciones y legados	2.622.965,43	
V. Efecto impositivo	-	
C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	(653.419,52)	
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	(653.419,52)	
IX. Efecto impositivo	-	
Total de ingresos y gastos reconocidos (A+B+C)	3.570.937,33	

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2008

(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 2006	21.906.802,41	19.189.748,46	3.885.967,11	-	-	44.982.517,98
I. Ajustes por cambios de criterio 2006 y anteriores.	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores 2006 y anteriores.	-	-	-	-	-	-
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2007	21.906.802,41	19.189.748,46	3.885.967,11	-	-	44.982.517,98
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	3.051.146,85	-	-	3.051.146,85
II. Operaciones con socios o propietarios (*)	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	3.885.967,11	(3.885.967,11)	-	-	-
C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2007	21.906.802,41	23.075.715,57	3.051.146,85	-	-	48.033.664,83
I. Ajustes por cambios de criterio 2007.	-	-	-	-	17.504.117,84	17.504.117,84
II. Ajustes por errores 2007.	-	-	-	-	(796.674,25)	(796.674,25)
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2008	21.906.802,41	23.075.715,57	3.051.146,85	-	16.707.443,59	64.741.108,42
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	1.601.391,42	-	1.969.545,91	3.570.937,33
II. Operaciones con socios o propietarios (*)	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	3.051.146,85	(3.051.146,85)	-	-	-
E. SALDO, FINAL DEL AÑO 2008	21.906.802,41	26.126.862,42	1.601.391,42	-	18.676.989,50	68.312.045,75

Estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2008

(en euros)

CONCEPTO	2008	2007
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)	997.312,05	
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	1.608.675,63	
2. Ajustes del resultado	2.163.111,30	
a) Amortización del inmovilizado (+)	2.334.381,35	
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	-	
c) Variación de provisiones (+/-)	289.342,70	
d) Imputación de subvenciones (-)	(458.698,08)	
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	24.158,77	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	-	
g) Ingresos financieros (-)	(189.362,72)	
h) Gastos financieros (+)	358.010,72	
i) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	-	
j) Ingresos traspasados al resultado por concesiones revertidas (-)	(194.721,44)	
k) Imputación a resultados de anticipos recibidos por ventas o prestación de servicios (-)	-	
l) Otros ingresos y gastos (+/-)	-	
3. Cambios en el capital corriente	(2.564.439,76)	
a) Existencias (+/-)	-	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	(3.096.340,24)	
c) Otros activos corrientes (+/-)	3.416,78	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	545.101,17	
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	682,53	
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	(17.300,00)	
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	(210.035,12)	
a) Pagos de intereses (-)	(302.718,54)	
b) Pagos de intereses de demora por litigios tarifarios (-)	-	
c) Cobros de dividendos (+)	-	
d) Cobros de intereses (+)	121.299,57	
e) Cobros de subvención de intereses de demora por litigios tarifarios (+)	-	
f) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	(27.941,15)	
g) Otros pagos (cobros) (-/+)	(675,00)	
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6)	(1.267.424,39)	
6. Pagos por inversiones (-)	(2.655.866,61)	
a) Empresas del grupo y asociadas	(6.000,00)	
b) Inmovilizado intangible	(101.247,56)	
c) Inmovilizado material	(2.548.619,05)	
d) Inversiones inmobiliarias	-	
e) Otros activos financieros	-	
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	
g) Otros activos	-	
7. Cobros por desinversiones (+)	1.388.442,22	
a) Empresas del grupo y asociadas	-	
b) Inmovilizado intangible	-	
c) Inmovilizado material	6.013,24	
d) Inversiones inmobiliarias	-	
e) Otros activos financieros	-	
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	
g) Otros activos	1.382.428,98	
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)	1.487.076,68	
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	1.487.076,68	
a) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	1.487.076,68	
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	-	
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. Deudas con entidades de crédito (-)	-	
2. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	-	
3. Otras deudas (-)	-	
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-A+/-B+/-C)	1.216.964,34	
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	1.757.473,88	
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	2.974.438,22	

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
Balance apertura ejercicio 2008

(en euros)

Puertos del Estado

SUBDIRECCIÓN DE ANÁLISIS DE GESTIÓN

ACTIVO	01/01/2008	PASIVO	01/01/2008
A) ACTIVO NO CORRIENTE	69.121.470,60	A) PATRIMONIO NETO	64.741.108,42
I. Inmovilizado intangible.	267.132,23	A-1) Fondos propios.	48.033.664,83
1. Propiedad industrial y otro inmovilizado intangible	22.647,43	I. Patrimonio.	21.906.802,41
2. Aplicaciones informáticas	244.484,80	II. Resultados acumulados.	23.075.715,57
3. Anticipos para inmovilizaciones intangibles	-	III. Resultado del ejercicio.	3.051.146,85
II. Inmovilizado material.	61.262.465,87	A-2) Ajustes por cambios de valor.	-
1. Terrenos y bienes naturales	10.670.443,21	I. Activos financieros disponibles para la venta.	-
2. Construcciones	49.188.219,34	II. Operaciones de cobertura.	-
3. Equipamientos e instalaciones técnicas	54.418,46	III. Otros.	-
4. Inmovilizado en curso y anticipos	856.957,44	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	16.707.443,59
5. Otro inmovilizado	492.427,42	B) PASIVO NO CORRIENTE	7.175.420,07
III. Inversiones inmobiliarias.	7.054.760,01	I. Provisiones a largo plazo.	533.420,34
1. Terrenos	4.154.564,18	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	-
2. Construcciones	2.900.195,83	2. Provisión para responsabilidades.	180.723,85
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	30.702,00	3. Otras provisiones.	352.696,49
1. Instrumentos de patrimonio	30.702,00	II. Deudas a largo plazo.	6.641.999,73
2. Créditos a empresas	-	1. Deudas con entidades de crédito.	6.589.978,73
V. Inversiones financieras a largo plazo.	506.410,49	2. Proveedores de inmovilizado a largo plazo.	-
1. Instrumentos de patrimonio	-	3. Otras.	52.021,00
2. Créditos a terceros	45.828,39	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	-
3. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro.	460.582,10	IV. Pasivos por impuesto diferido.	-
4. Otros activos financieros	-	V. Periodificaciones a largo plazo.	-
VI. Activos por impuesto diferido.	-	C) PASIVO CORRIENTE	2.200.477,72
VII. Deudores comerciales no corrientes.	-	II. Provisiones a corto plazo.	-
B) ACTIVO CORRIENTE	4.995.535,61	III. Deudas a corto plazo.	1.922.903,50
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.	-	1. Deudas con entidades de crédito.	57.427,54
II. Existencias.	-	2. Proveedores de inmovilizado a corto plazo.	1.801.172,63
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	3.228.442,12	3. Otros pasivos financieros.	64.303,33
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.104.336,64	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	-
2. Clientes y deudores, empresas del grupo y asociadas	4.500,00	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	277.574,22
3. Deudores varios	64.745,33	1. Acreedores y otras cuentas a pagar.	146.757,44
4. Administraciones Públicas, subvenciones oficiales pendientes de cobro.	797.787,70	2. Administraciones Públicas, anticipos de subvenciones.	-
5. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	1.257.072,45	3. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	130.816,78
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	-	VI. Periodificaciones.	-
V. Inversiones financieras a corto plazo.	6.038,75	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	74.117.006,21
1. Instrumentos de patrimonio.	-		
2. Créditos a empresas.	6.013,24		
3. Otros activos financieros.	25,51		
VI. Periodificaciones.	3.580,86		
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	1.757.473,88		
1. Tesorería.	1.757.473,88		
2. Otros activos líquidos equivalentes.	-		
TOTAL ACTIVO (A+B)	74.117.006,21		

INDICE

1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA	5
2.- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS.....	6
2.1.)- Imágen fiel.....	6
2.2.)- Principios contables	7
2.3.)- Aspectos críticos valoración y estimación de la incertidumbre...	7
2.4.)- Comparación de la información	7
2.5.)- Agrupación de partidas	8
2.6.)- Elementos recogidos en varias partidas.....	8
2.7.)- Cambios en criterios contables	8
2.8.)- Corrección de errores.....	8
3.- DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS.....	9
4.- NORMAS DE VALORACION.....	9
4.1.)- Inmovilizado Intangible	9
4.2.)- Inmovilizado Material	9
4.3.)- Inversiones Inmobiliarias.....	10
4.4.)- Arrendamientos.....	10
4.5.)- Permutas	10
4.6.)- Instrumentos financieros	10
4.7.)- Coberturas contables	11
4.8.)- Existencias	12
4.9.)- Transacciones en moneda extranjera.	12
4.10.)- Impuesto sobre beneficios	12
4.11.)- Ingresos y gastos	12
4.12.)- Provisiones y contingencias	13
.....	
4.13.)- Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental	14
4.14.)- Gastos de personal compromisos por pensiones	14
4.15.)- Pagos basados en acciones	15
4.16.)- Subvenciones, donaciones y legados	15
4.17.)- Combinaciones de negocios.....	15
4.18.)- Negocios conjuntos	15
4.19.)- Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas...	16
4.20.)- Activos no corrientes mantenidos para la venta	16
4.21.)- Operaciones interrumpidas	16

5.- INMOVILIZADO MATERIAL	16
5.1.)- Análisis del movimiento durante el ejercicio	16
Cuadro nº 2.- Inmovilizado material	17
Cuadro nº 2.- Anexo A: Evolución del Inmovilizado en curso	18
Cuadro nº 2.- Anexo B: Otras inversiones incorporadas a explotación..	18
Cuadro nº 2.1.- Altas del Inmovilizado material	19
Cuadro nº 2.2.- Bajas de Inmovilizaciones materiales.....	20
Cuadro nº 2.3.- Amortización acumulada del Inmovilizado material.....	21
Cuadro nº 2.5.- Resultado por enajenaciones y bajas Inm. material.....	22
5.2.1.)- Revalorizaciones netas acumuladas	23
5.2.2.)- Coeficientes de amortización	23
5.2.3.)- Bienes totalmente amortizados	25
5.2.4.)- Subvenciones recibidas relacionadas con inmov. material	26
5.2.5.)- Compromisos firmes de compra	26
6.- INVERSIONES INMOBILIARIAS	26
Cuadro 3: Inversiones Inmobiliarias	27
6.1.)- Ingresos provenientes de las inversiones inmobiliarias	28
7.- INMOVILIZADO INTANGIBLE	28
Cuadro nº 1.- Inmovilizado Intangible	29
7.1.)- Coeficientes de amortización aplicados	28
7.2.)- Bienes totalmente amortizados	28
7.3.)- Compromisos de compra	28
8.- ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES SIMILARES	30
8.2.)- Arrendamientos operativos	30
9.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS	31
Cuadro nº 10.- Instrumentos Financieros	32
Cuadro nº 9.- Detalle de Activos y Pasivos corrientes	33
Cuadro nº 8.- Otros Pasivos no corrientes	34
.....	
10.- EXISTENCIAS	35
11.- MONEDA EXTRANJERA	35

12.- SITUACION FISCAL	35
13.- INGRESOS Y GASTOS	36
14.- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS	36
Cuadro nº 7: Provisiones a largo plazo	37
15.- INFORMACION SOBRE MEDIO AMBIENTE	38
16.- RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL	39
17.- TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INST. FINANC.	39
18.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	39
18.1.)- Subvenciones de explotación	39
18.2.)- Subvenciones de capital	39
Cuadro nº 6: Subvenciones, donaciones y legados recibidos	43
.....	
Detalle de subvenciones	44
Detalle de reversiones y donaciones	45
19.- COMBINACIONES DE NEGOCIO	46
20.- NEGOCIOS CONJUNTOS	46
21.- ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS	46
22.- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE	46
23.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS	46
Cuadro nº 4: Inmovilizado financiero	47
Cuadro nº 4.1: Participaciones permanentes en capital	48
24.- OTRA INFORMACION	49
24.1.)- Plantilla media	49
24.2.)- Variación de las provisiones y pérdidas de créditos incobrables ...	49
Cuadro: Provisiones por insolvencias	51

24.3.)- Otra información de interés	52
Cuadro nº 11: Otros ingresos de negocio e ingresos de gestión	53
Cuadro nº 12: Otros servicios exteriores y otros gastos de gestión	54
Cuadro nº 13: Ingresos y gastos financieros	55
Cuadro nº 14: Estimación del periodo medio de cobro	56
CUADRO DE FINANCIACION	57
Cuadro de Orígenes y Aplicaciones de fondos	58
Cuadro de Variación del capital circulante	59
Cuadro de Recursos procedentes de las operaciones	60

EJERCICIO DE 2.008

MEMORIA

1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA.

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

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

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

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

Sucede en la titularidad de su patrimonio y quedará subrogada en la misma posición en las relaciones jurídicas en las que la Autoridad Portuaria de Almería-Motril fuera parte con arreglo a los criterios que marca al artículo 2 del Real Decreto 940/2005. Los bienes de dominio público que tuviera afectados la Autoridad Portuaria de Almería-Motril quedarán afectados, conservando su calificación jurídica originaria a las Autoridades Portuarias de Almería y de Motril en función de su respectivo ámbito territorial de competencia, de conformidad con el artículo 3 del Real Decreto 940/2005.

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

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

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

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

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

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

2.-BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES.

2.1.).- Imagen fiel

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

2.2.).- Principios contables.

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

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

No existen aspectos críticos de importancia en la valoración.

2.4.).- Comparación de la información.

Los estados financieros de 2.008 difieren en su presentación con los del ejercicio de 2.007, de conformidad con el cambio de las normas contables recobidas en el nuevo plan, por eso de acuerdo con la Disposición transitoria cuarta del RD 1514/2007 se opta por la primera posibilidad recogida por lo que se hace la fecha de transición el 1 de enero de 2.008.

De acuerdo con el apartado 1, letra d), de la Disposición transitoria primera del Real Decreto, los OPP optan por valorar todos los elementos patrimoniales que deban incluirse en el balance de apertura conforme a los principios y normas vigentes con anterioridad a la entrada en vigor de la Ley 16/2007.

Por ello se procede a los siguientes ajustes para elaborar el Balance al 01/01/2008, siguiendo las disposiciones adicionales primera y segunda del RD 1514/2007.

a) Reclasificar de “inmovilizado material” a “inversiones inmobiliarias” todos los elementos del activo de naturaleza inmobiliaria que se tengan otorgados en concesión, autorización o alquilados, o sin uso para la obtención de plusvalías. Realizado el análisis correspondiente se realiza la reclasificación correspondiente que asciende a 7.054.760,01 euros en los siguientes conceptos:

Terrenos 4.154.564,18
Construcciones 2.900.195,83

b) Actualizar a valor razonable las cuentas a cobrar y a pagar, se considera que en aplicación del principio de importancia relativa no procede actualizar a valor razonable las cuentas a cobrar y a pagar.

c) Presentar en el balance los inmovilizados y cuentas a cobrar netos de amortizaciones y provisiones por deterioro.

Realizado los mencionados ajustes se elabora el Balance al 01/01/2008

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.

En la auditoria de 2.007 se detecto un error en la subvención devengada pendiente de cobro al 31/12/07 de 796.674,31 euros que corresponde al 55% del importe del Modificado del Muelle de las Azucenas 2ª Fase, gasto que como se especifica en la propia memoria del ejercicio 2.007 no es gasto elegible y en consecuencia no es subvencionable.

Con fecha 1 de enero de 2.008 se realiza el asiento corrigiendo el error detectado, procediendo de esta manera a ajustar las cuentas contables de subvenciones pendientes de cobro y la de subvenciones, donaciones y legados recibidos.

3.)- DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS.

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

A Reservas por Beneficios Acumulados.	- 670.001,03
A Fondo de Compensación Interportuario Recibido.	2.449.392,45
A Fondo de Compensación Interportuario Aportado.	- 178.000,00

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.

En el ejercicio 2.007 se ha producido la solución a las parcelas pendientes de registrar por la servidumbre establecida por la Ley de Costas, estando todas ellas debidamente escrituradas y registradas.

Se ha producido la expropiación de una de las parcelas que estaban pendientes en el ejercicio anterior y se ha procedido a escriturar y registrar la misma.

Del mismo modo se está intentado registrar todo el dominio público portuario en una sola parcela, pero al cierre del ejercicio está pendiente todavía.

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.

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

4.4).- Arrendamientos.

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

4.5).- Permutas.

No han existido permutas en el ejercicio 2.008.

4.6).- Instrumentos financieros.

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

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

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

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

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

Con fecha 16/09/03 se produjo la enajenación de las grúas del puerto de Motril, habiéndose estipulado en contrato el pago de las mismas con los intereses correspondientes en el plazo de 10 años. En consecuencia, figura en el epígrafe de inmovilizaciones financieras el saldo del crédito por enajenación de inmovilizado a largo plazo que a fecha 31/12/08 ascendía a la cantidad de 22.290,15 euros.

Los créditos concedidos a l/p al personal asciende a 16.233,38 euros al 31/12/08.

En lo relativo a las subvenciones oficiales pendientes de cobro a l/p se han producido las siguientes modificaciones

Subvención devengada en 2.008 por importe de 1.611.945,69 euros, la cual se prevee cobrar en un plazo de 3 años, una vez aprobado definitivamente el proyecto por la Comisión Europea.

4.7).- Coberturas contables.

No han existido coberturas contables en el ejercicio 2.008.

4.8.).- Existencias.

No existen existencias en la Autoridad Portuaria de Motril

4.9.).- Transacciones en moneda extranjera.

Durante el año 2.008 se ha realizado una única transacción en moneda extranjera por motivo de la suscripción del Lloyds, en libras a su precio de cotización en el momento de la compra.

4.10.).- Impuesto sobre beneficios.

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

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

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

4.11.).- Ingresos y gastos.

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

4.12.).- Provisiones y contingencias.

4.12.1.-Provisión para Impuestos.

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

Se ha procedido a dotar durante 2.008 una provisión para cubrir las responsabilidades que pudieran derivarse por el Impuesto de Bienes Inmuebles que esta Autoridad Portuaria tiene recurridos.

4.12.2.- Provisión para responsabilidades.

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

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

En 2.008 se ha dotado provisión para cubrir las responsabilidades relativas a intereses de demora por litigios tarifarios. Del mismo modo se ha procedido a anular la provisión efectuada en el año 2.007 correspondiente al recurso 341/05 por importe de 68.063,15 euros, al haberse emitido sentencia firme el 28/05/08 anulando el recurso.

4.13.).- Elemento patrimoniales de naturaleza medioambiental.

4.13.1.- Gastos Medioambientales.

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

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

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

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

Limpieza de las superficies de las aguas portuarias.

Gestión y auditoría medioambientales.

4.13.2.- Activos Medioambientales.

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

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

La adquisición de elementos para la eliminación de la contaminación.

4.14.)- Gastos de personal compromisos por pensiones.

No se ha procedido a contabilizar ningún gasto por este concepto en el año 2.008.

4.15.)- Pagos basados en acciones.

No se ha procedido a contabilizar ningún gasto por este concepto en el año 2.008.

4.16.)- Subvenciones, donaciones y legados.

4.16.1.- Subvenciones de explotación.

Durante el ejercicio de 2.008 se han recibido subvenciones por proyectos culturales procedentes de Puertos del Estado por importe de 11.467,73 euros.

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 2.008 se ha producido una donación de un cuadro denominado “bocana de sombras” valorado en 5.000,00 euros por parte del autor del mismo D. Juan Gómez Macías.

4.17.)- Combinaciones de negocios.

No existen en el ejercicio 2.008.

4.18.)- Negocios conjuntos.

No existen en el ejercicio 2.008.

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

No existen en el ejercicio 2.008.

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

No existen en el ejercicio 2.008.

4.21.)- Operaciones interrumpidas.

No existen en el ejercicio 2.008.

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 2.008 y su comparación con el 01/01/08, así como el movimiento experimentado durante el ejercicio es el siguiente, según detalle:

CUADRO 2: INMOVILIZADO MATERIAL 2008

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 01-01-08	VARIACIONES DEL EJERCICIO		RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A / DE INVERSIONES INMOBILIARIAS (+/-)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO (+/-)	SALDO A 31-12-08
		Altas (+)	Bajas (-)					
a) Terrenos y bienes naturales	10.670.443,21	113.585,86						10.784.029,07
b) Construcciones	64.619.734,39	183.067,62	(40.608,62)					64.762.193,39
Accesos marítimos	9.703.404,25							9.703.404,25
Obras de abrigo y defensa	25.993.611,75							25.993.611,75
Obras de atraque	16.154.150,06							16.154.150,06
Instalaciones para reparación de barcos	231.313,97							231.313,97
Edificaciones	2.685.397,29	1.020,00						2.686.417,29
Instalaciones generales	2.443.241,45	9.800,00	(40.608,62)					2.412.432,83
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	7.408.615,62	172.247,62						7.580.863,24
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	135.410,05		(2.685,32)					132.724,73
Instalaciones de ayuda a la navegación	74.579,25							74.579,25
Equipos de manipulación de mercancías	28.356,20		(2.685,32)					25.670,88
Material flotante	26.600,00							26.600,00
Material ferroviario								
Equipo de taller	5.874,60							5.874,60
d) Otro inmovilizado	1.272.870,95	102.985,31	(30.089,99)					1.345.766,27
Mobiliario	203.599,66	27.916,26						231.515,92
Equipos para proceso de información	96.915,79	14.113,92						111.029,71
Elementos de transporte	92.718,23							92.718,23
Otro inmovilizado material	879.637,27	60.955,13	(30.089,99)					910.502,41
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	76.698.458,60	399.638,79	(73.383,93)					77.024.713,46
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO	856.957,44	3.287.419,70						4.144.377,14
TOTAL	77.555.416,04	3.687.058,49	(73.383,93)					81.169.090,60

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
Puertos del Estado
SUBDIRECCIÓN DE ANÁLISIS DE GESTIÓN
CUADRO 2. ANEXO A : EVOLUCIÓN DEL INMOVILIZADO EN CURSO EN 2008

NOMBRE INVERSIÓN	SALDO A 01-01-08	Adiciones 2007 (+)	Traspaso a inmovilizado en explotación (-)	Otras bajas (-)	SALDO A 31-12-08
Urbanización de la ZAL	827.240,51	2.982.197,02			3.809.437,53
Refuerzo Zona de paso gruas P. Pesquero		150.999,51	(150.999,51)		
Proyecto Edif. Policía Portuaria	5.579,00	4.786,60			10.365,60
Proyecto Inst. Inspección no animal	24.137,93				24.137,93
Alumbrado Muelles Dique y Graneles		200.060,35			200.060,35
Finca en al pago de las Azucenas		100.375,73			100.375,73
TOTAL	856.957,44	3.438.419,21	(150.999,51)		4.144.377,14

CUADRO 2. ANEXO B : OTRAS INVERSIONES INCORPORADAS A EXPLOTACIÓN EN 2008 (excluidas las procedentes del inmovilizado en curso)

NOMBRE INVERSIÓN	Adquisiciones directas	Concesiones revertidas y otros	TOTAL
Concesión Ceminter		615.605,38	615.605,38
Concesión Holcim		390.414,36	390.414,36
TOTAL		1.006.019,74	1.006.019,74

CUADRO 2.1: ALTAS DE INMOVILIZADO MATERIAL 2008

(en euros)

CONCEPTO	ADQUISICIONES A PROVEEDORES EXTERNOS (1)	ADQUISICIONES A OTRAS AA.PP. Y PUERTOS DEL ESTADO	INCORPORACION AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS	ACTIVOS SUBSUMIDOS EN OTROS	CONCESIONES REVERTIDAS (2)	RESCATE ANTICIPADO DE CONCESIONES	TRANSFERENCIAS DESDE OTROS ORGANISMOS PÚBLICOS	TRASPASOS DE INMOVILIZADO EN CURSO	TOTAL ALTAS DEL EJERCICIO 2008
a) Terrenos y bienes naturales	113.585,86								113.585,86
b) Construcciones	32.068,11	-	-	-	-	-	-	150.999,51	183.067,62
Accesos marítimos									
Obras de abrigo y defensa									
Obras de atraque									
Instalaciones para reparación de barcos									
Edificaciones	1.020,00								1.020,00
Instalaciones generales	9.800,00								9.800,00
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	21.248,11							150.999,51	172.247,62
c) Equipamientos e instalaciones técnicas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones de ayuda a la navegación									
Equipo de manipulación de mercancías									
Material flotante									
Material ferroviario									
Equipo de taller									
d) Otro inmovilizado	102.985,31	-	-	-	-	-	-	-	102.985,31
Mobiliario	27.916,26								27.916,26
Equipos de proceso de información	14.113,92								14.113,92
Elementos de transporte									
Otro inmovilizado material	60.955,13								60.955,13
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	248.639,28	-	-	-	-	-	-	150.999,51	399.638,79
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO	3.438.419,21							(150.999,51)	3.287.419,70
TOTAL	3.687.058,49	-	-	-	-	-	-	-	3.687.058,49

CUADRO 2.2: BAJAS DE INMOVILIZACIONES MATERIALES 2008

(en euros)

CONCEPTO	VENTA A EMPRESAS EXTERNAS Y RETIROS O BAJAS DE INVENTARIO	VENTA A OTRAS AA.PP. Y PUERTOS DEL ESTADO	ELEMENTOS SUBSUMIDOS	TRANSFERENCIAS A OTROS ORGANISMOS PÚBLICOS	INMOVILIZADO ABIERTO AL USO GENERAL	TOTAL BAJAS DEL EJERCICIO 2008
a) Terrenos y bienes naturales						
b) Construcciones	40.608,62	-	-	-	-	40.608,62
Accesos marítimos						
Obras de abrigo y defensa						
Obras de atraque						
Instalaciones para reparación de barcos						
Edificaciones						
Instalaciones generales	40.608,62					40.608,62
Pavimentos, calzadas y vías de circulación						
c) Equipamientos e instalaciones técnica	2.685,32	-	-	-	-	2.685,32
Instalaciones de ayuda a la navegación						
Equipo de manipulación de mercancías	2.685,32					2.685,32
Material flotante						
Material ferroviario						
Equipo de taller						
d) Otro inmovilizado	30.089,99	-	-	-	-	30.089,99
Mobiliario						
Equipos de proceso de información						
Elementos de transporte						
Otro inmovilizado material	30.089,99					30.089,99
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	73.383,93	-	-	-	-	73.383,93
ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO						
TOTAL	73.383,93	-	-	-	-	73.383,93

CUADRO 2.3: AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO MATERIAL 2008

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 01-01-08	DOTACIONES (+)	BAJAS				RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A / DE INVERSIONES INMOBILIARIAS (+/-)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO	SALDO A 31-12-08
			BAJAS POR VENTAS Y RETIROS (-)	ELEMENTOS SUBSUMIDOS (-)	TRANSFERENCIAS A OTROS ORGANISMOS PÚBLICOS (-)	INMOVILIZADO ABIERTO AL USO GENERAL (-)					
a) Construcciones	15.431.515,05	1.841.646,64	(16.530,41)	-	-	-	-	-	-	-	17.256.631,28
Accesos marítimos	1.102.946,48	199.991,64									1.302.938,12
Obras de abrigo y defensa	4.635.608,59	563.743,32									5.199.351,91
Obras de atraque	3.696.792,42	525.355,21									4.222.147,63
Instalaciones para reparación de barcos	229.000,84										229.000,84
Edificaciones	988.116,70	83.534,23									1.071.650,93
Instalaciones generales	1.512.565,23	84.451,01	(16.530,41)								1.580.485,83
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	3.266.484,79	384.571,23									3.651.056,02
b) Equipamientos e instalaciones técnicas	80.991,59	7.918,57	(2.604,76)	-	-	-	-	-	-	-	86.305,40
Instalaciones de ayuda a la navegación	52.155,58	4.777,56									56.933,14
Equipo de manipulación de mercancías	22.419,89	1.030,86	(2.604,76)								20.845,99
Material flotante	3.259,54	1.781,76									5.041,30
Material ferroviario											
Equipo de taller	3.156,58	328,39									3.484,97
c) Otro inmovilizado	780.443,53	135.460,81	(30.089,99)	-	-	-	-	-	-	-	885.814,35
Mobiliario	141.601,21	10.368,99									151.970,20
Equipos de proceso de información	33.366,74	19.243,33									52.610,07
Elementos de transporte	60.639,22	8.433,66									69.072,88
Otro inmovilizado material	544.836,36	97.414,83	(30.089,99)								612.161,20
TOTAL	16.292.950,17	1.985.026,02	(49.225,16)	-	-	-	-	-	-	-	18.228.751,03

CUADRO 2.4: DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO MATERIAL 2008

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 01-01-08	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A / DE INVERSIONES INMOBILIARIAS (+/-)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	SALDO A 31-12-08
Terrenos y bienes naturales								
Construcciones								
Equipamientos e instalaciones técnicas								
Otro inmovilizado								
Inmovilizado en curso								
TOTAL DETERIORO DE VALOR	-	-	-	-	-	-	-	-

CUADRO 2.5: RESULTADO POR ENAJENACIONES Y BAJAS DEL INMOVILIZADO MATERIAL 2008

(en euros)

FECHA	OPERACIÓN (Venta, retiro, etc)	DESCRIPCIÓN DEL ACTIVO	VALOR CONTABLE BRUTO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA/ DETERIORO DE VALOR APLICADO	SUBVENCIONES DE CAPITAL/ OTROS INGRESOS A DISTRIBUIR	PRECIO DE VENTA (1)	RESULTADO DE LA OPERACIÓN
31-12-08	destrucción	Instalación red agua prolongación dique	34.867,99	14.870,15			(19.997,84)
31-12-08	retiro	contadores eléctricos de grúas	5.740,63	1.660,26			(4.080,37)
31-12-08	retiro	báscula para lonja	2.685,32	2.604,76			(80,56)
31-12-08	retiro	instalación climatización Edificio Oficinas	10.435,96	10.435,96			
31-12-08	retiro	depósito de acero residuos de aceite	1.274,15	1.274,15			
31-12-08	retiro	estación meteorológica	10.078,97	10.078,97			
31-12-08	retiro	sistema portátil para exposiciones	8.300,91	8.300,91			
TOTAL			73.383,93	49.225,16	-	-	(24.158,77)

(1) Figurará el importe facturado sin IVA

Debe figurar todo tipo de venta, retiro, apertura irreversible al uso general, etc, incluyendo las ventas a empresas externas y a empresas consolidables.

Total Beneficios	
Total Pérdidas	(24.158,77)

5.2).- Información sobre:

5.2.1).- Revalorizaciones netas acumuladas.

Durante el ejercicio de 2.008 no se ha producido ninguna revalorización del inmovilizado.

5.2.2).- Coeficientes de amortización.

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

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

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

Vida Valor

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

5.2.3).- Bienes totalmente amortizados.

La Autoridad Portuaria de Motril tiene bienes que se encuentran totalmente amortizados, cuyos valores en euros, a 31/12/08 , son los siguientes:

Grupo 1.- Inst. ayuda a la navegación	47.499,46
Grupo 3.- Obras abrigo y dársenas	60.582,02
Grupo 4.- Obras de atraque	566.103,40
Grupo 5.- Instalación reparación barcos	231.313,97
Grupo 6.- Edificaciones	390.875,68
Grupo 7.- Instalaciones generales	1.007.616,45
Grupo 8.- Pavimentos, calzadas y v.circ.	1.617.718,18
Grupo 9.- Eq. manipulación marc.	17.728,65
Grupo 11.- Elementos transporte	44.331,45
Grupo 13.- Equipo de Taller	1.726,76

Grupo 14.- Mobiliario	114.776,63
Grupo 15.- Otro inmovilizado material	452.936,80
Grupo 16.- Equipos proceso información	2.767,52

Suma..... 4.555.976,97

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 2.008.

5.2.5).- Compromisos firmes de compra.

Durante 2.008 se contrataron una serie de obras y adquisiciones que tienen anualidad prevista para el ejercicio de 2.009. Estas obras son:

<u>Motril</u>	<u>Euros</u>
* Instalación de climatización Oficina	60.628,00
* Alumbrado Puerto de Motril	14.368,91
* Muelle de las Azucenas 2ª Fase	948.275,87

6).- INVERSIONES INMOBILIARIAS

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

Puertos del Estado
SUBDIRECCIÓN DE ANÁLISIS DE GESTIÓN

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 01-01-08	ADQUISICIONES (+)	CONCESIONES REVERTIDAS (+)	RESCATE ANTICIPADO DE CONCESIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICAC. (+/-)	TRASPASO A / DE INMOVILIZADO MATERIAL (+/-)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO (+/-)	SALDO A 31-12-08
a) Terrenos	4.154.564,18									4.154.564,18
b) Construcciones	4.700.281,39	-	1.006.019,74	-	-	-	-	-	-	5.706.301,13
Obras de abrigo y defensa										
Obras de atraque										
Instalaciones para reparación de barcos										
Edificaciones	4.700.281,39		1.006.019,74							5.706.301,13
Instalaciones generales										
Pavimentos, calzadas y vías de circulación										
TOTAL	8.854.845,57	-	1.006.019,74	-	-	-	-	-	-	9.860.865,3

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 01-01-08	DOTACIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICAC. (+/-)	TRASPASO A / DE INMOVILIZADO MATERIAL (+/-)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO	SALDO A 31-12-08
Obras de abrigo y defensa								
Obras de ataque								
Instalaciones para reparación de barcos								
Edificaciones	1.800.085,56	267.771,15						2.067.856,71
Instalaciones generales								
Pavimentos, calzadas y vías de circulación								
TOTAL	1.800.085,56	267.771,15	-	-	-	-	-	2.067.856,71

(en euros)

[illegible]

6.1).- Ingresos provenientes de las inversiones inmobiliarias

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

7).- INMOVILIZADO INTANGIBLE

Esta constituido por aplicaciones informáticas y propiedad industrial, su movimiento durante el ejercicio 2.008, 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 31/12/08 son los siguientes:

Grupo 17.- Inmovilizado Intangible	20.311,57
<u>Suma</u>	<u>20.311,57</u>

7.3).- Compromisos de compra

La Autoridad Portuaria Motril ha contraído durante el año 2.008 compromisos de compra de aplicaciones informáticas cuyo pago se efectuará en siguiente año.

* Aplicación contabilidad analítica 42.880,00

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
Puertos del Estado

SUBDIRECCIÓN DE ANÁLISIS DE GESTIÓN

CUADRO 1: INMOVILIZADO INTANGIBLE 2008

(en euros)

INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 01-01-08	ADQUISICIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	ANTICIPOS APLICADOS (+/-)	INCORPORACION AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS (+)	SALDO A 31-12-08
Propiedad industrial	33.953,14							33.953,14
Aplicaciones informáticas	352.965,74	87.282,38						440.248,12
Derechos de uso y otro inmovilizado intangible								
Anticipos para inmovilizaciones intangibles								
TOTAL	386.918,88	87.282,38	-	-	-	-	-	474.201,26

AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 01-01-08	DOTACIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	SALDO A 31-12-08
Propiedad industrial	11.305,71	8.311,44				19.617,15
Aplicaciones informáticas	108.480,94	73.272,74				181.753,68
Derechos de uso y otro inmovilizado intangible						
TOTAL	119.786,65	81.584,18	-	-	-	201.370,83

DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 01-01-08	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	SALDO A 31-12-08
Propiedad industrial							
Aplicaciones informáticas							
Derechos de uso y otro inmovilizado intangible							
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-

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

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

8.2.)- Arrendamientos operativos.

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

8.2.1.)- Cobros futuros.

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

Empresa	Concesión	Hasta 1 año	1 y 5 años	Más 5 años
Holcim Hispania S.A.	Silo cemento	163.463,59	817.317,95	980.781,54
Hormigones Domingo S.L.	Silo cemento	72.052,91	360.264,55	1.152.846,56
Proas S.A.	Almacenamiento prod. Asfálticos	61.284,20	245.136,80	
Secicar S.A.	Almacenamiento hidrocarburos	247.701,73	1.238.508,65	2.972.420,76
Transgranada S.L.	Almacenamiento prod. Líquidos, solidos y mercancía gral.	120.426,75	602.133,75	2.408.535,00

8.2.2.)- Cuotas contingentes del ejercicio.

Las cuotas contingentes del ejercicio 2.008 se corresponden con la Tasa de aprovechamiento especial del dominio público portuario cuyo importe ha sido de 620.123,54 euros.

9.)- INSTRUMENTOS FINANCIEROS.

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

Préstamos y partidas a cobrar a l/p:	
Logística López Guillén (venta grúas).....	22.290,15
Préstamos al personal l/p.....	16.233,38
Subv. Fondo de Cohesión	<u>2.030.538,81</u>
Suma	2.069.062,34

Préstamos y partidas a cobrar a c/p:	
Clientes por ventas y prestac. Servicios	1.974.451,19
Fondo Compensación Interportuario	2.157.392,45
Deudores varios	145.381,72
Préstamos al personal a c/p	12.299,96
Deudas de las Administraciones Públicas....	498.183,46
Logística López Guillén (venta de grúas)	6.013,24
Fianza constituida	<u>25,51</u>
Suma	4.793.747,53

Débitos y partidas a pagar l/p:	
Préstamo del B.B.V.A.	6.589.978,73
Solvay Minerales S.A.	29.521,00

Débitos y partidas a pagar c/p:	
Intereses 4º trim. Préstamo BBVA.....	84.063,54
Proveedores de inmovilizado	3.529.541,43
Solvay Minerales S.A.	22.500,00
Fianzas recibidas	64.980,21
Proveedores	534.888,43
Acreedores prestación servicios	26.660,00
Anticipo de Subvenciones Ad. Públicas ...	642.300,00
Otras deudas con Adm. Públicas	<u>259.896,70</u>
Suma	5.080.766,77

CUADRO 10: INSTRUMENTOS FINANCIEROS 2008

(en euros)

a) Activos financieros

Clases Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo						Instrumentos financieros a corto plazo						TOTAL	
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos, Derivados, Otros		Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos, Derivados, Otros			
	31/12/2008	01/01/2008	31/12/2008	01/01/2008	31/12/2008	01/01/2008	31/12/2008	01/01/2008	31/12/2008	01/01/2008	31/12/2008	01/01/2008	31/12/2008	01/01/2008
Activos a valor razonable con cambios en p. y g.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- <i>Mantenidos para negociar</i>														
- <i>Otros</i>														
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Préstamos y partidas a cobrar	-	-			2.069.062,34	506.410,49					4.793.747,53	3.234.480,87	6.862.809,87	3.740.891,36
Activos disponibles para la venta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- <i>Valorados a valor razonable</i>														
- <i>Valorados a coste</i>														
Derivados de cobertura	-	-									-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	2.069.062,34	506.410,49	-	-	-	-	4.793.747,53	3.234.480,87	6.862.809,87	3.740.891,36

b) Pasivos financieros

Clases Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo						Instrumentos financieros a corto plazo						TOTAL	
	Deudas con entidades de crédito		Valores representativos de deuda		Derivados, Otros		Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados, Otros			
	31/12/2008	01/01/2008	31/12/2008	01/01/2008	31/12/2008	01/01/2008	31/12/2008	01/01/2008	31/12/2008	01/01/2008	31/12/2008	01/01/2008	31/12/2008	01/01/2008
Débitos y partidas a pagar	6.589.978,73	6.589.978,73			29.521,00	52.021,00	84.063,34	57.427,54			5.080.766,77	2.140.821,08	11.784.329,84	8.840.248,35
Pasivos a valor razonable con cambios en p. y g.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- <i>Mantenidos para negociar</i>														
- <i>Otros</i>														
Derivados de cobertura	-	-									-	-	-	-
TOTAL	6.589.978,73	6.589.978,73	-	-	29.521,00	52.021,00	84.063,34	57.427,54	-	-	5.080.766,77	2.140.821,08	11.784.329,84	8.840.248,35

CUADRO 9: DETALLE DE ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES 2008
(en euros)**ACTIVO CORRIENTE****I. Activos no corrientes mantenidos para la venta**

Activos no corrientes mantenidos para la venta	Saldo a 31/12/2008	Saldo a 01/01/2008
TOTAL	-	-

III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar

2. Clientes y deudores, empresas del grupo y asociadas	Saldo a 31/12/2008	Saldo a 01/01/2008
Puertos del Estado	2.157.392,45	4.500,00
TOTAL	2.157.392,45	4.500,00

3. Deudores varios	Saldo a 31/12/2008	Saldo a 01/01/2008
Deudores varios por facturas emitidas	120.653,42	44.840,41
Deudores varios por facturas pend. Recibir	24.728,30	9.804,92
Deudores por préstamos c/p al personal	12.299,96	10.100,00
TOTAL	157.681,68	64.745,33

5. Otros créditos con las Administraciones Públicas	Saldo a 31/12/2008	Saldo a 01/01/2008
H.P. retenc. y pagos a cuenta Impuesto Beneficios	22.190,84	1.533,90
H.P. deudora por IVA de Inversiones	475.426,25	1.253.960,69
Administraciones Públicas, deudores por otros conceptos	566,37	1.577,86
TOTAL	498.183,46	1.257.072,45

IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.

Concepto	Saldo a 31/12/2008	Saldo a 01/01/2008
TOTAL	-	-

V. Inversiones financieras a corto plazo.

1. Instrumentos de Patrimonio	Saldo a 31/12/2008	Saldo a 01/01/2008
TOTAL	-	-

2. Créditos a empresas	Saldo a 31/12/2008	Saldo a 01/01/2008
Créditos a c.p. a otras partes vinculadas		
Intereses a c.p. de créditos a otras partes vinculadas		
Créditos a c.p.		
Créditos a c.p. por enajenación de inmovilizado	6.013,24	6.013,24
Intereses a c.p. de créditos		
Deterioro de valor de créditos a c.p.		
TOTAL	6.013,24	6.013,24

3. Otros activos financieros	Saldo a 31/12/2008	Saldo a 01/01/2008
Dividendos a cobrar de otras partes vinculadas		
Valores representativos de deuda a c.p. e intereses		
Dividendos a cobrar		
Imposiciones a c.p.		
Intereses a c.p.		
Fianzas y depósitos constituidas a c.p.	25,51	25,51
Activos por derivados financieros cartera de negociación		
Activos por derivados financieros instrumentos de cobertura		
Deterioro de valor de valores represent. de deuda a c.p.		
TOTAL	25,51	25,51

PASIVO CORRIENTE**II. Provisiones a corto plazo**

Concepto	Saldo a 31/12/2008	Saldo a 01/01/2008
TOTAL	-	-

III. Deudas a corto plazo

III. Deudas a corto plazo	Saldo a 31/12/2008	Saldo a 01/01/2008
Deudas con entidades de crédito a c.p.		
Intereses a c.p. de deudas con entidades de crédito	84.063,34	57.427,54
Proveedores de inmovilizado a c.p.	3.529.541,43	1.801.172,63
Proveedores de inmovilizado a c.p., otras partes vinculadas		
Otras deudas a c.p. con otras partes vinculadas		
Intereses a c.p. de deudas, otras partes vinculadas		
Deudas a corto plazo	22.500,00	22.500,00
Intereses a corto plazo de deudas		
Acreedores por arrendamiento financiero a c.p.		
Partidas pendientes de aplicación	5,65	25,08
Desembolsos exigidos sobre participaciones en el patr. neto		
Pasivos por derivados financieros a c.p., cartera de negociación		
Pasivos por derivados financieros a c.p., instrum. de cobertura		
Fianzas y depósitos recibidos a c.p.	64.980,21	41.778,25
TOTAL	3.701.090,63	1.922.903,50

IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.

Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	Saldo a 31/12/2008	Saldo a 01/01/2008
TOTAL	-	-

IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

1. Acreedores y otras cuentas a pagar	Saldo a 31/12/2008	Saldo a 01/01/2008
Proveedores	534.888,43	136.916,55
Acreedores por prestaciones de servicios	26.660,00	7.636,87
Anticipos de clientes		
Dietas de viaje		
Remuneraciones pendientes de pago	1.230,26	2.204,02
Remunerac. mediante sistemas aportac. definida pte. de pago		
TOTAL	562.778,69	146.757,44

3. Otras deudas con las Administraciones Públicas	Saldo a 31/12/2008	Saldo a 01/01/2008
H.P. Acreedora por Impuesto Beneficios		
Administraciones Públicas, acreedores por otros conceptos	259.896,70	130.816,78
TOTAL	259.896,70	130.816,78

CUADRO 8: OTROS PASIVOS NO CORRIENTES 2008

(en euros)

II. DEUDAS A LARGO PLAZO	SALDO A 01-01-08	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACIÓN ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-08
Deudas con entidades de crédito	6.589.978,73					6.589.978,73
Proveedores de inmovilizado a largo plazo						-
Otras deudas	52.021,00	-	-	(22.500,00)	-	29.521,00
<i>a) Otras deudas a l.p., otras partes vinculadas</i>						
<i>b) Deudas a largo plazo</i>	52.021,00			(22.500,00)		29.521,00
<i>c) Acreedores por arrendamiento financiero a l.p.</i>						
<i>d) Pasivos por derivados financieros a l.p.</i>						
<i>e) Fianzas, depósitos y garantías recibidos a largo plaz</i>						
TOTAL	6.641.999,73	-	-	(22.500,00)	-	6.619.499,73

III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 01-01-08	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACIÓN ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-08
TOTAL	-	-	-	-	-	-

IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	SALDO A 01-01-08	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)		APLICACIÓN AL RESULTADO (-)	CANCELACIÓN Y TRASPASO A C/P (-)	SALDO A A 31-12-08
		Pérdidas y Ganancias	Patrimonio			
TOTAL	-	-	-	-	-	-

V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO (Anticipos recibidos por ventas o prestac. de servicios a l.p.)	SALDO A 01-01-08	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	TRASPASO AL RESULTADO (-)	BAJAS (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A A 31-12-08
Tasas anticipadas						
Importes adicionales a las tasas anticipadas						
TOTAL	-	-	-	-	-	-

10.).- EXISTENCIAS.

No existen en la Autoridad Portuaria Motril.

11.).- MONEDA EXTRANJERA.

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

12.).- SITUACION FISCAL.

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

I. Sociedades	Importe	Ing. no sujeto Gasto no sujeto	Ing. sujeto Gastos deducibles
Ingresos	9.188.097,80	9.038.280,93	149.816,87
Gastos	7.579.422,17	7.357.784,17	221.638,00
Resultados	1.608.675,63	1.680.496,76	- 71.821,13
Base imponible			- 71.821,13

Cuota a aplicar 25% -17.955,28

Pagado a cta. pagos fraccionados -7.284,21

Cuota Resultante -25.239,49

En el año 2.008 se han producido comprobaciones por parte de la Inspección de la Agencia Tributaria con respecto al IVA de los meses de abril y agosto. También se produjo una revisión en relación con la liquidación del Impuesto de Sociedades del año 2.006.

La composición de las deudas con las Administraciones Públicas a 31 de diciembre de 2.008 es la siguiente:

Impuesto sobre Valor Añadido	133.119,06
Impuesto sobre la Renta Personas Físicas.	74.987,35
Seguridad Social	50.804,16
Hacienda Pública via ejecutiva	986,13
Total	<u>239.896,70</u>

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	566.389,00
Aportación a Planes de pensiones	39.650,35
Otros gastos sociales	<u>89.208,35</u>
TOTAL	<u>695.247,70</u>
=====	

14.)- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS.

En la Autoridad Portuaria están vigentes dos tipos de provisiones, la provisión para Impuestos que referida al impuesto sobre bienes inmuebles que manda el Ayuntamiento de Motril y sobre el que hay presentado varios recursos por discrepancias sobre los criterios aplicados y la otra provisión para responsabilidades se refiere a los intereses de demora por litigios tarifarios cuyos movimientos quedan reflejados en el siguiente cuadro nº 7:

CUADRO 7: PROVISIONES A LARGO PLAZO 2008

(en euros)

I. PROVISIONES A LARGO PLAZO	SALDO A 01-01-08	IMPUTACIÓN A RESULTADOS DEL EJERCICIO		APLICACIONES Y TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-08
		DOTACIONES (+)	EXCESOS (-)			
Provisión para retribuciones a largo plazo al personal						-
Provisión para impuestos	352.696,49	289.342,70				642.039,19
Provisión para responsabilidades	180.723,85	28.656,38	(68.063,15)	(675,00)	-	140.642,08
a) Tasas/Tarifas						
b) Intereses de demora por litigios tarifarios	180.048,85	28.656,38	(68.063,15)			140.642,08
c) Otras	675,00			(675,00)		
Provisión por desmantelam., retiro o rehabilitac. del inmov.						-
Provisión para actuaciones medioambientales						-
TOTAL	533.420,34	317.999,08	(68.063,15)	(675,00)	-	782.681,27

	Importe	Concepto	Contrapartida
Dotaciones:	289.342,70	Recibos IBI recurridos al Ayuntamiento de Motril	631
	28.656,38	Intereses demora litigios T-3	661
Excesos:	68.063,15	Setencia firme sobre intereses demora litigios T-3 no admitiendo el recurso	769
Aplicaciones:	675,00	Pago sanción tributaria	

CUADRO 15: INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE
(en euros)

ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES (importes brutos)	01/01/2008	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31/12/2008
Estación de control de partículas	25.669,23			25.669,23
Estación metereológica	10.078,97		(10.078,97)	
Equipo de medición de partículas	3.072,00			3.072,00
Sonómetro medición acústica	3.484,88			3.484,88
Captadores y cabezal control de partículas	8.301,00			8.301,00
Estación metereológica	3.700,00			3.700,00
Plan de contingencias y recepción de desechos	18.250,00			18.250,00
Análisis y control de contaminación	17.685,00			17.685,00
Gestión residuos y contingencias marinas	2.377,00			2.377,00
Estudio implantación empresas biodiesel	15.000,00			15.000,00
Análisis y control de contaminación	11.790,00			11.790,00
TOTAL ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	119.408,08	-	(10.078,97)	109.329,11

AMORTIZACIONES DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	01/01/2008	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31/12/2008
Estación control de partículas	25.669,23			25.669,23
Estación metereológica	10.078,97		(10.078,97)	
Equipo medición de partículas	3.072,00			3.072,00
Sonómetro medición acústica	2.787,90	696,98		3.484,88
Captadores y cabezal control partículas	4,61	1.660,20		1.664,81
Estación metereológica		690,70		690,70
Plan de contingencias y recepción de desechos	8.516,72	3.649,98		12.166,70
Análisis y control de contaminación	5.629,41	3.566,16		9.195,57
Gestión residuos y contingencias marinas	556,23	476,95		1.033,18
Estudio implantación empresas biodiesel	3.803,54	3.053,58		6.857,12
Análisis y control de contaminación	1.768,50	2.358,00		4.126,50
TOTAL AMORTIZACIONES DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	61.887,11	16.152,55	(10.078,97)	67.960,69

DETERIORO DE VALOR DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	01/01/2008	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31/12/2008
TOTAL DETERIORO DE VALOR DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES	-	-	-	-

GASTOS MEDIOAMBIENTALES	31/12/2008
Reparaciones y conservación	27.800,23
Servicios de profesionales independientes	100.915,91
Suministros y consumos	
Otros servicios exteriores	
TOTAL GASTOS MEDIOAMBIENTALES	128.716,14

16.)- RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

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

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

No existen en esta Autoridad Portuaria de Motril.

18.)- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

18.1.)- Subvenciones de explotación.

Durante el ejercicio 2.008 se han recibido subvenciones de explotación de Puertos del Estado referentes a proyectos culturales realizados por la Autoridad Portuaria de Motril por un importe de 11.467,73 distribuidos de la siguiente forma.

Actividades deportivas “Centenario Puerto Motril”.....	3.600,00
Certamen de relatos y pintura “Te cuento mi puerto”	3.000,00
Rehabilitación e inauguración de farola “Antigua de la escalera Real”	4.867,73

18.2.)- Subvenciones de capital.

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

Subvenciones Fondos Feder programa operativo 00/06 con fecha 29/02/08 se procede al cobro de 839.776,68 euros que estaban pendientes a finales del ejercicio pasado por tanto no existe cantidad pendiente.

Subvenciones Fondos Feder programa operativo 07/13 en 2.008 se aprueba una subvención por importe 12.846 miles de euros. Correspondientes a cuatro proyectos

Conexión con ZAL	7.500
Nueva Inst. redes serv. Y pav.	2.000
Prolongación Dique y dragado	9.183
Punto de inspección mercancía	1.080

La tasa de cofinanciación concedida es el 65%.

De estas subvenciones se ha recibido un anticipo por importe de **642.300,00 euros** correspondiente al 5% de la subvención concedida que asciende a 12.846 miles de euros.

Subvenciones Fondos IFOP durante el ejercicio 2.008 no se han devengado subvenciones y por lo tanto no existe saldo pendiente.

Subvenciones Fondos RED/98 durante el ejercicio 2.008 no se han devengado subvenciones y por lo tanto no existe saldo pendiente.

Subvenciones Fondo de Cohesión.

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

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

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

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

A 31/12/2008 las **certificaciones** de obras ejecutadas, relativas al proyecto comunitario aprobado, han sido las siguientes:

Muelle de las Azucenas 1ª Fase	Importe
Obra ejecutada en el ejercicio 2.003	1.182.537,87
Obra ejecutada en el ejercicio 2.004	6.056.146,18
Obra ejecutada en el ejercicio 2.005	3.039.854,30
Total obra ejecutada en 31/12/2008	10.278.538,35
Muelle de las Azucenas 2ª Fase	Importe
Obra ejecutada en el ejercicio 2.005	87.000,00
Obra ejecutada en el ejercicio 2.006	3.284.000,00

Obra ejecutada en el ejercicio 2.007	5.044.832,76
Obra ejecutada en el ejercicio 2.008	2.930,810,35

Total obra ejecutada en 31/12/2008 11.346.643,11

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

A 31/12/2008 la subvención devengada, en función del porcentaje de ayuda, ha sido la siguiente:

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

<u>Muelle de las Azucenas 2ª Fase (55%)</u>	<u>Importe</u>
Subvención devengada ejercicio 2.005	47.850,00
Subvención devengada ejercicio 2.006	1.806.200,00
Subvención devengada ejercicio 2.007	2.774.658,02
Subvención devengada ejercicio 2.008	1.611.945,69

Total subvención devengada en 31/12/2008 11.893.849,81

A 31/12/2008 la subvención cobrada, relativa al proyecto, asciende a las siguientes cantidades:

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

<u>Total subvención cobrada en 31/12/2008</u>	<u>9.863.311,00</u>
--	----------------------------

En consecuencia, a fecha **31/12/2008**, el importe de la subvención en relación con el proyecto de **“Muelle de las Azucenas del Puerto de Motril”** pendiente de cobro asciende a la cantidad de **2.030.538,81 euros**.

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

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
Puertos del Estado

SUBDIRECCIÓN DE ANÁLISIS DE GESTIÓN

CUADRO 6: SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS 2008

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 01-01-08	IMPORTE DEVENGADO EN EL EJERCICIO (+)	IMPORTE TRASPASADO AL RESULTADO DEL EJERCICIO (-)	BAJAS POR VENTAS, APERTURAS AL USO GENERAL, TRANSF. A OTROS ORG. PÚBL. (-)	SALDO A 31-12-08
Feder M.C.A. 89/93	-	-	-	-	-
Feder M.C.A. 94/99	3.481.542,06	-	(122.263,05)	-	3.359.279,01
Feder M.C.A. 00/06	835.111,25	-	(55.985,11)	-	779.126,14
Pavimentación explanada Muelle de las Azucenas	835.111,25		(55.985,11)		779.126,14
Feder M.C.A. 07/13	-	-	-	-	-
Fondos de Cohesión	9.877.775,73	1.611.945,69	(271.522,41)	-	11.218.199,01
Muelle de las Azucenas	9.877.775,73	1.611.945,69	(271.522,41)		11.218.199,01
Feoga, Ifop	85.216,57	-	(8.927,51)	-	76.289,06
Lonja Pesquera Puerto de Motril	85.216,57		(8.927,51)		76.289,06
Otras subvenciones de capital	96.797,53	-	-	-	96.797,53
Subvención de RED 98	96.797,53				96.797,53
Donaciones y legados de capital	-	-	-	-	-
TOTAL SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL	14.376.443,14	1.611.945,69	(458.698,08)	-	15.529.690,75
Otras subvenciones, donaciones y legados		5.000,00			5.000,00
Ingresos diferidos por intereses subvencionados					-
TOTAL OTRAS SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	-	5.000,00	-	-	5.000,00
TOTAL INGRESOS POR REVERSIÓN DE CONCESIONES	2.331.000,45	1.006.019,74	(194.721,44)		3.142.298,75
TOTAL SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	16.707.443,59	2.622.965,43	(653.419,52)	-	18.676.989,50

SUBVENCIONES DE CAPITAL

PUERTO DE MOTRIL

31/12/2008

SUBVENCIONES DE CAPITAL FEDER	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2008	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2008
Remodelación morro dique levante Motril	232.787,72	0,00	6.291,56	226.496,16
Dragado bocana Motril	80.296,57	0,00	2.170,18	78.126,39
Ampliación canal entrada Motril	42.327,72	0,00	1.121,26	41.206,46
Pavimentación muelle graneles Motril	19.336,51	0,00	9.668,28	9.668,23
Pavimentación explanada y vial perimetral Motril	34.751,84	0,00	12.637,05	22.114,79
Mejora accesibilidad Motril desde CN-323	24.966,39	0,00	9.078,65	15.887,74
Ampliación Canal entrada Motril II Fase	51.162,43	0,00	1.343,44	49.818,99
Obras complem. pav.exp.y vial perim. Motril	11.093,54	0,00	3.597,87	7.495,67
Pavim.explanada muelle graneles-3ª Fase-Motril	17.227,34	0,00	3.758,71	13.468,63
Pavim. Explanada y nivelación vías grúas muelle costa Motril	26.820,05	0,00	4.470,01	22.350,04
Ampliación Puerto Motril - Dique de Poniente	2.940.771,95	0,00	68.126,04	2.872.645,91
Pavimentación Explanada Muelle Azucenas	835.111,25	0,00	55.985,11	779.126,14
SUMAS.....	4.316.653,31	0,00	178.248,16	4.138.405,15

SUBVENCIONES DE CAPITAL IFOP	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2008	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2008
Adaptación lonja Motril normativa comunitaria	70.423,22	0,00	3.201,06	67.222,16
Tunel de Lavado cajas Puerto Pesquero	14.793,35	0,00	5.726,45	9.066,90
SUMAS.....	85.216,57	0,00	8.927,51	76.289,06

SUBVENCIONES DE CAPITAL RED-98	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2008	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2008
A.T. Estudio implant. Y desarrollo ZAL Motril	96.797,53	0,00	0,00	96.797,53
SUMAS.	96.797,53	0,00	0,00	96.797,53

SUBVENCIONES DE CAPITAL COHESIÓN	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2008	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2008
Muelle de las Azucenas en el Puerto de Motril 1ª Fase	4.588.715,82	0,00	110.095,66	4.478.620,16
Muelle de las Azucenas en el Puerto de Motril 2ª Fase	4.596.281,58	0,00	108.810,67	4.487.470,91
Desvío de la Rambla de los Alamos	515.256,66	0,00	39.133,42	476.123,24
Vial Conexión Crtas. N 340 y N 323	177.521,67	0,00	13.482,66	164.039,01
Urbanización de la ZAL 2ª Fase	0,00	1.611.945,69	0,00	1.611.945,69
SUMAS.	9.877.775,73	1.611.945,69	271.522,41	11.218.199,01

RESUMEN SUBVENCIONES DE CAPITAL PUERTO DE MOTRIL	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
	01/01/2008	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2008
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS FEDER	4.316.653,31	0,00	178.248,16	4.138.405,15
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS IFOP	85.216,57	0,00	8.927,51	76.289,06
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS RED-98	96.797,53	0,00	0,00	96.797,53
SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS COHESIÓN	9.877.775,73	1.611.945,69	271.522,41	11.218.199,01
TOTAL SUBVENCIONES MOTRIL.	14.376.443,14	1.611.945,69	458.698,08	15.529.690,75

REVERSIONES

PUERTO DE MOTRIL

31/12/2008

REVERSIONES DE CONCESIONES	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2008	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2008
Nave Taller Mecánico	12.338,14	0,00	3.084,54	9.253,60
Nave Torras Papel (Salon Social)	6.852,44	0,00	3.289,18	3.563,26
Edificio oficina y laboratorio M.A.	45.447,11	0,00	2.647,40	42.799,71
Club Náutico	233.788,70	0,00	60.988,35	172.800,35
Nave Fabrica de Hielo	48.354,95	0,00	5.688,81	42.666,14
Silo Valenciana de Cementos	463.955,65	0,00	23.197,80	440.757,85
Silo Cementos Holcim (1)	767.706,05	0,00	37.601,88	730.104,17
Concesión Industrias Sur	752.557,41	0,00	37.627,87	714.929,54
Silo Cemento Ceminter	0,00	615.605,38	15.390,09	600.215,29
Silo Cemento Holcim (2)	0,00	390.414,36	5.205,52	385.208,84
				0,00
				0,00
SUMAS.....	2.331.000,45	1.006.019,74	194.721,44	3.142.298,75

DONACIONES	Saldo en euros a	Importe dev.	Importe trasp.	Saldo euros a
Descripción del proyecto	01/01/2008	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2008
Cuadro "Bocana de sombras"	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
SUMAS.....	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00

RESUMEN REVERSIONES Y DONACIONES PUERTO DE MOTRIL	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
	01/01/2008	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2008
REVERSIONES DE CONCESIONES	2.331.000,45	1.006.019,74	194.721,44	3.142.298,75
DONACIONES	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
TOTAL SUBVENCIONES MOTRIL.	2.331.000,45	1.011.019,74	194.721,44	3.147.298,75

19.)- COMBINACIONES DE NEGOCIO

No existen en esta Autoridad Portuaria de Motril.

20.)- NEGOCIOS CONJUNTOS.

No existen en esta Autoridad Portuaria de Motril.

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

No existen en esta Autoridad Portuaria de Motril.

22.)- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE.

Con fecha 21 de enero de 2.009 se ha presentado recurso reposición por la empresa Secicar S.A. contra la factura M/08/3617-N por importe de 118.248,34 euros, habiéndose acordado con fecha 05/02/09 la suspensión de la ejecución del acto hasta su resolución.

Con fecha 29 de enero de 2.009 se ha presentado recurso de reposición por la empresa Molina Marítima S.A. contra la factura M/08/3618-O por importe de 103.330,09 euros, habiéndose acordado con fecha 05/02/09 la suspensión de la ejecución del acto hasta su resolución.

Con fecha 4 de febrero de 2.009 se ha presentado recurso de reposición por la empresa Transgranada S.A. contra la factura M/08/3619-P por importe de 40.922,60 euros, habiéndose acordado con fecha 05/02/09 la suspensión de la ejecución del acto hasta su resolución.

23.)- OPERACIONES CON PARTES VINVULADAS.

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

CUADRO 4: INMOVILIZADO FINANCIERO 2008

(en euros)

IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 01-01-08	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	REVERSIÓN DETERIORO (-)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ENAJENACIÓN DE PARTICIPACIONES (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	OTROS MOVIMIENTOS (+/-)	SALDO A 31-12-08
Participaciones a l.p. en empresas del grupo	30.702,00								30.702,00
Participaciones a l.p. en empresas asociadas		6.000,00							6.000,00
Créditos a l.p. a empresas del grupo y asociadas									-
TOTAL SALDO BRUTO	30.702,00	6.000,00	-	-	-	-	-	-	36.702,00
Deterioro de valor de participac. a l.p. en empr. del grupo y asoci.									-
Deterioro de valor de créditos a l.p. en empr. del grupo y asoci.									-
Desembolsos ptes. participac. a l.p. en empr. del grupo y asoci.									-
TOTAL SALDO NETO	30.702,00	6.000,00	-	-	-	-	-	-	36.702,00

V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	SALDO A 01-01-08	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	REVERSIÓN DETERIORO (-)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ENAJENACIÓN DE PARTICIPACIONES (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	OTROS MOVIMIENTOS (+/-)	SALDO A 31-12-08
Participaciones a l.p. en otras partes vinculadas									-
Inversiones financieras a l.p. en instrumentos de patrimonio									-
Créditos a terceros	45.828,39	17.300,00	-	-	(24.604,86)	-	-	-	38.523,53
<i>a) Créditos a l.p. a otras partes vinculadas</i>									
<i>b) Créditos a l.p. por enajenación de inmovilizado</i>	28.303,39				(6.013,24)				22.290,15
<i>c) Créditos a l.p. al personal</i>	17.525,00	17.300,00			(18.591,62)				16.233,38
Adm. Públ., subvenciones oficiales pendientes de cobro a l.p.	460.582,10	1.611.945,69			(41.988,98)				2.030.538,81
Otros activos financieros	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>a) Activos por derivados financieros a l.p.</i>									
<i>b) Imposiciones a l.p.</i>									
<i>c) Fianzas y depósitos constituidos a l.p.</i>									
TOTAL SALDO BRUTO	506.410,49	1.629.245,69	-	-	(66.593,84)	-	-	-	2.069.062,34
Deterioro de valor de créditos a l.p. a otras partes vinculadas									-
Desembolsos ptes. participaciones a l.p. en otras partes vinculadas									-
Desembolsos ptes. sobre participaciones en el patr. neto a l.p.									-
TOTAL SALDO NETO	506.410,49	1.629.245,69	-	-	(66.593,84)	-	-	-	2.069.062,34

CUADRO 4.1: PARTICIPACIONES PERMANENTES EN CAPITAL 2008

(en euros)

PARTICIPACIONES PERMANENTES EN CAPITAL (SITUACION A 31-12-08)	PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN	VALOR NOMINAL TOTAL DE LA PARTICIPACIÓN	COSTE CONTABLE TOTAL DE LA PARTICIPACIÓN	DETERIORO DE VALOR AL CIERRE	DESEMBOLSOS PENDIENTES	
					A LARGO PLAZO	A CORTO PLAZO
EMPRESAS DEL GRUPO		30.702,00	30.702,00	-	-	-
Sociedad de Estiba y Desestiba del Puerto de Motril	51,00	30.702,00	30.702,00			
EMPRESAS ASOCIADAS		6.000,00	6.000,00	-	-	-
1908 Puerto de Motril AIE	20,00	6.000,00	6.000,00			
OTRAS PARTES VINCULADAS		-	-	-	-	-
OTRAS INVERSIONES FINANC. A L.P. EN INSTR. DE PATRIMONIO		-	-	-	-	-

24.).- OTRA INFORMACIÓN

24.1.).- Plantilla media en los ejercicios 2.007 y 2.008

	2.007		2.008	
	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
Directivos	7	2	6,58	2
Técnicos	8	4,15	10	4,15
Administrativos	2	1	2,08	1,08
Obreros y subalternos	31,74	1,50	32,73	1,91
Personal eventual	7,75	1	8,75	1,75
Sometido a medidas regulación de empleo	0	0	0	0
Sumas	56,49	9,65	60,14	10,89
Totales	66,14		71,03	

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

Al finalizar el ejercicio de 2.008 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 2.008 se ha aplicado a los precios privados, siguiendo instrucciones emanadas del Este Público Puertos del Estado, los porcentajes de provisión, en función de la antigüedad de la deuda con respecto a la fecha de vencimiento de la factura, deducibles según el Reglamento del Impuesto sobre Sociedades, por tanto se provisiona a partir de este ejercicio, para los precios privados, el 100 por cien de la deuda cuando hayan transcurrido más de seis meses desde el vencimiento de la factura.

Clientes por Tasas:

Considerando la naturaleza de precios públicos que tienen, y la posibilidad de acudir a la vía ejecutiva para su cobro, los porcentajes aplicados han sido los siguientes, contados a partir de la finalización del plazo de ingreso en periodo voluntario y, por tanto, del inicio del periodo ejecutivo y del procedimiento administrativo de apremio:

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

El importe a que ha ascendido dicho cálculo a 31-12-08 es de **179.161,90 euros**. A 31-12-07 la provisión fue de 205.328,08 euros.

En este ejercicio se ha procedido a dar de baja por incobrables la cantidad de **125,06 euros** correspondientes a facturas de los años 2.003, 2.004 y 2.005 declaradas insolventes por la Agencia Tributaria, cuyo desglose es el siguiente:

<u>Año</u>	<u>Nº Fra.</u>	<u>Cliente</u>	<u>Concepto</u>	<u>Importe</u>
2.003	1637	Autoescuela Pablo Morales	Sanción	30,05
2.004	869	Jose M. Martín Sánchez	Sanción	30,05
2.005	612	Magdalena Carballo Aguado	Sanción	30,05
2.005	844	Francisco Martín Ramírez	Pesca Fresca	4,86
2.005	3045	Gestión Inmobil. Bahía Sur	Sanción	30,05
		Total		125,06

PROVISIONES POR INSOLVENCIAS

CONDICIONES:

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

DEUDOR	FECHA VENCIMIENTO	IMPORTE	PROVISIÓN
Cofradía Pescadores	1990-1991-1993	155.258,32	155.258,32
Fco. Martín Ramírez	2006	20,78	20,78
Fco. Martín Ramírez	2007	3.398,97	1.699,49
F. Hielo Alborán SCA	2005	3.695,78	3.695,78
Carlos Reyes Martín	2006	346,94	346,94
Carlos Reyes Martín	2007	545,00	272,50
Jose A. Cortés S.L.	2005	120,20	120,20
Eleuterio Principal	2006	155,03	155,03
Eleuterio Principal	2007	310,24	155,12
Adrián Westendorp	2007	360,60	360,60
Juan Correa Martín	2007	66,11	66,11
Diego Rigui	2007	30,05	30,05
José González la Chica	2007	30,05	30,05
Jesús Prats Caba	2007	30,05	30,05
Fco. Aguilar Rodríguez	2007	30,05	30,05
José López Paqué	2007	60,10	60,10
José Romera Ponce	2007	30,05	30,05
Juan José Rosa Bermejo	2007	60,10	60,10
Fernando Heredia Carmo	2007	30,05	30,05
Encarnación Piñar Triviñ	2007	30,05	30,05
José Manzano Gallardo	2007	60,10	60,10
José Merlo Muñoz	2007	30,05	30,05
Rico Mejías, Miguel A.	2007	30,05	30,05
Manuel Nofuentes Ferná	2007	30,05	30,05
Garcitapia S.L.	2007	30,05	30,05
M ^a . Dolores Sáez Padial	2007	30,05	30,05
Jaime Braojos González	2007	30,05	30,05
Manuela Blanca Quesada	2007	30,05	30,05
José García Pomares	2007	400,00	400,00
Antonio Castillo Prados	2007	90,15	90,15
Soc. Pesquera Virgen C.	2007	27.746,19	13.873,10
Area Desarrollo	2007	15,80	15,80
María Granados Caracue	2007	194,94	97,47
Alejandro Ferres López	2007	30,05	30,05
Garciden S.L.	2007	360,00	360,00
García López, Manuel	2007	60,10	60,10
José Santiago Gómez	2007	30,05	30,05
Joaquín Sanromán	2007	30,05	30,05
Antonio Jiménez Ferres	2007	155,82	77,91
Juan Principal López	2007	791,68	395,84
Fco. Castillo Camacho	2007	30,05	30,05
Pescadía S.C.A.	05/06/08	183,33	91,67
Patrullero Izaro	22/06/08	25,51	12,76
Bacalao II C.B.	24/06/08	400,00	200,00
Fco. Martín Radial	16/06/08	600,00	300,00
Jesús Domínguez Lupiañ	26/06/08	30,05	15,03
Fco. Carrascosa Puyol	24/06/08	600,00	300,00
TOTAL			179.161,90

24.3.).- Otra información de interés:

Se aporta información sobre otros ingresos de negocio y de gestión en el cuadro nº 11, gastos por servicios exteriores y otros gastos de gestión corriente en el cuadro nº 12, ingresos y gastos financieros en el cuadro 13 y por último información sobre el periodo medio de cobro en el año 2.008 en el cuadro 14.

CUADRO 11: OTROS INGRESOS DE NEGOCIO Y OTROS INGRESOS DE GESTIÓN 2008

(en euros)

OTROS INGRESOS DE NEGOCIO	31/12/2008
Importes adicionales a la tasa por ocupación privativa del dominio público portuario	
Importes adicionales a la tasa por aprovechamiento especial del dominio público portuario	
Tarifas por servicios comerciales	86.699,18
Tarifas por servicios portuarios básicos	346.720,93
Tarifas por la no utilización del servicio recepción desechos buques	42.434,81
Canon por utilización de líneas ferrov. y canon por utilizac. de estaciones y otras inst.	
TOTAL OTROS INGRESOS DE NEGOCIO	475.854,92

INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE	31/12/2008
Ingresos por tráficos mínimos	72.882,35
Ingresos por arrendamientos	
Ingresos por servicios al personal	
Ingresos por venta de publicaciones	
Ingresos por servicios diversos	36.148,69
TOTAL INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE	109.031,04

Puertos del Estado

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

OTROS SERVICIOS EXTERIORES	31/12/2008
Gastos de publicidad, propaganda, relaciones públicas, anuncios, ferias, congresos, etc.	449.169,32
Gastos de limpieza	88.160,35
Dietas y gastos de viaje (gasolina, autopista, aparcamientos, peajes, etc.)	74.529,57
Comunicaciones (teléfono, fax, mensajería, correo, Internet, Portel, etc.)	44.976,45
Material de oficina y material informático no inventariable	21.238,54
Primas de seguros, primer riesgo, incendios, automóviles, responsabilidad civil, etc.	25.491,29
Arrendamientos y gastos de comunidad	39.244,61
Gastos de seguridad, prevención y extinción de incendios, etc.	
Gastos de investigación y desarrollo	
Publicaciones y suscripciones; libros, prensa, revistas, memoria, etc.	24.798,17
Servicios bancarios y similares	
Gastos de gestión de cobro	9.521,34
TOTAL OTROS SERVICIOS EXTERIORES	777.129,64

59

(en euros)

GASTOS FINANCIEROS	31/12/2008
Intereses de deudas con entidades de crédito	328.905,59
Dotación provisión Intereses de demora por litigios tarifarios	28.656,38
Pago de intereses de demora por litigios tarifarios no provisionados	
Gastos financieros por actualización de provisiones	
Intereses de deudas, otras empresas	
Gastos por actualización financiera de cuentas a pagar a largo plazo	
Otros gastos financieros	448,75
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	358.010,72

CUADRO 14: ESTIMACIÓN DEL PERIODO MEDIO DE COBRO 2008.
(en días)

a) Clientes	1.974.451
b) Ajustes	-
A. Clientes netos	1.974.451

1) Importe neto de la cifra de negocio	5.775.424
2) Tasas en ajustes por periodificación pasivo	-
3) Ajustes	-
B. Total facturación	5.775.424

1) Tasas por utilización especial de las instalaciones portuarias	3.435.314
2) Tasa por servicios generales (parte)	223.196
3) Otros ingresos de negocio (a)	475.855
% de IVA/IGIC	7,0%
C. Total IVA Tasas y Otros Ingresos con % variable de IVA (1)	46.305

1) Tasa por ocupación privativa del dominio público portuario	874.035
2) Tasa por aprovechamiento especial del dominio público portuario	620.124
3) Tasa por servicios generales (parte)	97.077
4) Otros ingresos de negocio (b)	-
5) Tasas en ajustes por periodificación pasivo	-
D. Total IVA Tasas y Otros Ingresos con 100% IVA (2)	254.598

Periodo medio de cobro = [(A) / (B + C + D)] x 365	119
---	------------

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

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

(a) Tarifas por servicios comerciales y tarifas por servicios portuarios básicos.**(b)** Importes adicionales a las tasas por ocupación privativa y aprovechamiento especial y Cánon por utilización línea ferroviarias, estaciones y otras instalaciones.

20.- CUADRO DE FINANCIACIÓN

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL
Cuadro de Financiación correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2008

(en euros)

Puertos del Estado

SUBDIRECCIÓN DE ANÁLISIS DE GESTIÓN

APLICACIONES	2008	2007	ORÍGENES	2008	2007
1. Altas de activo no corriente	6.415.606,30		1. Recursos procedentes de las operaciones	1.285.055,50	
a) Adquisiciones de inmovilizado	3.780.340,87		2. Ampliaciones de patrimonio	-	
<i>Inmovilizado intangible</i>	<i>87.282,38</i>		3. Fondo Comp. Interportuario recibido	2.449.392,45	
<i>Inmovilizado material</i>	<i>3.687.058,49</i>		4. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	2.622.965,43	
<i>Inversiones inmobiliarias</i>	-		a) Subvenciones, donaciones y legados de capital	1.611.945,69	
<i>Inversiones en empresas del grupo y asociadas</i>	<i>6.000,00</i>		b) Otras subvenciones, donaciones y legados	5.000,00	
<i>Otras inversiones financieras</i>	-		c) Ingresos por reversión de concesiones	1.006.019,74	
b) Subvenciones oficiales pendientes de cobro a l.p.	1.611.945,69		5. Altas de pasivo no corriente		
c) Deudores comerc. no corrientes y otras act. explotación	17.300,00		a) Deudas a l.p. con entidades de crédito		
d) Inmovilizado por concesiones revertidas	1.006.019,74		b) Deudas a l.p. con proveedores de inmovilizado		
e) Transferencias de activos desde otros org. públicos			c) Deudas a l.p. con empresas del grupo y asociadas y otros ..		
2. Reducciones de patrimonio			d) Anticipos recibidos por ventas o prestación de servicios		
3. Fondo Comp. Interportuario aportado	178.000,00		6. Bajas de activo no corriente	66.593,84	
4. Bajas de pasivo no corriente	23.175,00		a) Enajenación de inmovilizado intangible y material		
a) Canc./trasp. a c.p. de deudas con entidades de crédito			b) Enajenación de inversiones inmobiliarias		
b) Canc./trasp. a c.p. de deudas proveedores de inmovilizado			c) Enajenación de instrumentos de patrimonio		
c) Canc./trasp. a c.p. de deudas empr. grupo y asoci. y otros ..	22.500,00		d) Trasp. inmov. e instr. de patrim. a mant. para la venta		
d) Aplicación de provisiones a largo plazo	675,00		e) Cancel./trasp. c.p. de otras inversiones financieras a l.p.	6.013,24	
5. Otras aplicaciones	-		f) Cancel./trasp. c.p. de subvenciones a cobrar a l.p.	41.988,98	
			g) Canc./trasp. c.p. deudores comerc. no corr. y otras act. expl.	18.591,62	
			h) Transferencias de activos a otros organismos públicos		
			7. Otros orígenes	-	
TOTAL APLICACIONES	6.616.781,30		TOTAL ORÍGENES	6.424.007,22	
EXCESO DE ORÍGENES SOBRE APLICACIONES			EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORÍGENES	192.774,08	

AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL**Puertos del Estado**
SUBDIRECCIÓN DE ANÁLISIS DE GESTIÓN**Variación del capital circulante correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-2008**

(en euros)

CONCEPTO	2008		2007	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
1. Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-		
2. Existencias	-	-		
3. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1.559.266,66	-		
4. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a c.p.	-	-		
5. Inversiones financieras a c.p.	-	-		
6. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	1.216.964,34	-		
7. Provisiones a corto plazo	-	-		
8. Deudas a corto plazo	-	1.778.187,13		
9. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	-	-		
10. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	-	1.187.401,17		
11. Periodificaciones	-	3.416,78		
TOTAL	2.776.231,00	2.969.005,08		
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	-	192.774,08		

Recursos procedentes de las operaciones correspondientes al ejercicio terminado el 31-12-08

en euros)

	2008	2007
RESULTADO DEL EJERCICIO	1.601.391,42	-
AJUSTES		
1. Fondo de Compensación Interportuario recibido (-)	(2.449.392,45)	-
2. Fondo de Compensación Interportuario aportado (+)	178.000,00	-
3. Amortizaciones del inmov. intangible, material e inversiones inmov. (+) (Cuadros 1, 2.3 y 3) ..	2.334.381,35	-
4. Correcciones valorativas por deterioro del activo no corriente (+/-) (Cuadros 1, 2.3, 3, 4 y 5) .	-	-
5. Dotación/Exceso de provisiones para riesgos y gastos (+/-) (Cuadro 7)	249.935,93	-
6. Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-) (Cuadros 1, 2.4, 3.3 y 4.2)	24.158,77	-
7. Reclasificac. a gasto inmov. intangible y material e invers. inmov. (+/-) (Cuadros 1, 2, 2.4 y 3)		-
8. Imputación a resultados de subvenciones, donaciones y legados (Cuadro 6) (-)	(653.419,52)	-
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. Otros ajustes (+/-)	-	-
RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	1.285.055,50	-
(APLICADOS, en caso negativo)		

